



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 853 445
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJESTEHUSET 102 AS
Forretningsadresse: Nybyen
Vei 100 7
9170 LONGYEARBYEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Arne Kristoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 398 068	4 460 352
Annen driftsinntekt		716 386	189 208
Sum inntekter		14 114 454	4 649 560
Kostnader			
Varekostnad		3 459 678	1 504 440
Lønnskostnad	1	1 998 556	1 212 958
Avskrivning på varige driftsmidler	2	15 990	
Annen driftskostnad		3 749 741	1 836 874
Sum kostnader		9 223 966	4 554 273
Driftsresultat		4 890 488	95 287
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			1 142
Sum finansinntekter			1 142
Annen rentekostnad		1 024	12
Annen finanskostnad		1 694	210
Sum finanskostnader		2 718	222
Netto finans		-2 718	921
Ordinært resultat før skattekostnad		4 887 770	96 208
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4,5	782 047	15 393
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 105 723	80 815
Årsresultat		4 105 723	80 815
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 105 723	80 815
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	3 000 000	
Udekket tap			4 679



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer annen egenkapital	7	1 105 723	76 136
Sum overføringer og disponeringer		4 105 723	80 815



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	55 487	
Sum varige driftsmidler		55 487	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		35 317	32 656
Sum finansielle anleggsmidler		35 317	32 656
Sum anleggsmidler		90 805	32 656
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		97 296	103 063
Sum varer		97 296	103 063
Fordringer			
Kundefordringer		56 358	174 211
Andre kortsiktige fordringer		103 425	222 381
Konsernfordringer	8	3 000 000	
Sum fordringer		3 159 783	396 592
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 154 489	1 366 352
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 154 489	1 366 352
Sum omløpsmidler		7 411 568	1 866 007
SUM EIENDELER		7 502 373	1 898 663

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 181 859	76 136
Sum opptjent egenkapital		1 181 859	76 136
Sum egenkapital		1 211 859	106 136
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	5 931	5 782
Sum avsetninger for forpliktelser		5 931	5 782
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 931	5 782
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 167 619	306 016
Betalbar skatt	3	781 898	8 720
Skyldig offentlige avgifter		39 234	29 798
Utbytte	6	3 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		1 295 832	1 442 211
Sum kortsiktig gjeld		6 284 583	1 786 745
Sum gjeld		6 290 514	1 792 527
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 502 373	1 898 663



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 461204

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 853 445
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJESTEHUSET 102 AS
Forretningsadresse: Nybyen
Vei 100 7
9170 LONGYEARBYEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Arne Kristoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 12.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 925 853 445
GJESTEHUSET 102 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 398 068	4 460 352
Annen driftsinntekt		716 386	189 208
Sum inntekter		14 114 454	4 649 560
Kostnader			
Varekostnad		3 459 678	1 504 440
Lønnskostnad	1	1 998 556	1 212 958
Avskrivning på varige driftsmidler	2	15 990	
Annen driftskostnad		3 749 741	1 836 874
Sum kostnader		9 223 966	4 554 273
Driftsresultat		4 890 488	95 287
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			1 142
Sum finansinntekter			1 142
Annen rentekostnad		1 024	12
Annen finanskostnad		1 694	210
Sum finanskostnader		2 718	222
Netto finans		-2 718	921
Ordinært resultat før skattekostnad		4 887 770	96 208
Skattekostnad på ordinært resultat	3, 4, 5	782 047	15 393
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 105 723	80 815
Årsresultat		4 105 723	80 815
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 105 723	80 815
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	3 000 000	
Udekket tap			4 679
Overføringer annen egenkapital	7	1 105 723	76 136
Sum overføringer og disponeringer		4 105 723	80 815



Organisasjonsnr: 925 853 445
GJESTEHUSET 102 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	55 487	
Sum varige driftsmidler		55 487	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		35 317	32 656
Sum finansielle anleggsmidler		35 317	32 656
Sum anleggsmidler		90 805	32 656
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		97 296	103 063
Sum varer		97 296	103 063
Fordringer			
Kundefordringer		56 358	174 211
Andre kortsiktige fordringer		103 425	222 381
Konsernfordringer	8	3 000 000	
Sum fordringer		3 159 783	396 592
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 154 489	1 366 352
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 154 489	1 366 352
Sum omløpsmidler		7 411 568	1 866 007
SUM EIENDELER		7 502 373	1 898 663
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 181 859	76 136
Sum opptjent egenkapital		1 181 859	76 136
Sum egenkapital		1 211 859	106 136
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	5 931	5 782
Sum avsetninger for forpliktelseser		5 931	5 782
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 931	5 782
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 167 619	306 016
Betalbar skatt	3	781 898	8 720
Skyldig offentlige avgifter		39 234	29 798
Utbytte	6	3 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		1 295 832	1 442 211
Sum kortsiktig gjeld		6 284 583	1 786 745
Sum gjeld		6 290 514	1 792 527
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 502 373	1 898 663



Organisasjonsnr: 925 853 445
GJESTEHUSET 102 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.22

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Gjestehuset 102 AS**

Organisasjonsnr. 925853445

Utarbeidet av:

Longyearbyen Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Postboks 53
9171 LONGYEARBYEN



Organisasjonsnr. 912839206



Gjestehuset 102 AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		13 398 068	4 460 352
Annen driftsinntekt		716 386	189 208
Sum driftsinntekter		14 114 454	4 649 560
Driftskostnader			
Varekostnad		3 459 678	1 504 440
Lønnskostnad	1	1 998 556	1 212 958
Avskrivning på varige driftsmidler	2	15 990	0
Annen driftskostnad		3 749 741	1 836 874
Sum driftskostnader		9 223 966	4 554 273
DRIFTSRESULTAT		4 890 488	95 287
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		0	1 142
Sum finansinntekter		0	1 142
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 024	12
Annen finanskostnad		1 694	210
Sum finanskostnader		2 718	222
NETTO FINANSPOSTER		(2 718)	921
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		4 887 770	96 208
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4,5	782 047	15 393
ORDINÆRT RESULTAT		4 105 723	80 815
ÅRSRESULTAT		4 105 723	80 815
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	6	3 000 000	0
Overføringer annen egenkapital	7	1 105 723	76 136
Fremføring av udekket tap		0	4 679
SUM OVERF. OG DISP.		4 105 723	80 815



Gjestehuset 102 AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	55 487	0
Sum varige driftsmidler		55 487	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		35 317	32 656
Sum finansielle anleggsmidler		35 317	32 656
SUM ANLEGGSMIDLER		90 805	32 656
OMLØPSMIDLER			
Varer		97 296	103 063
Fordringer			
Kundefordringer		56 358	174 211
Fordringer på konsernselskap	8	3 000 000	0
Andre kortsiktige fordringer		103 425	222 381
Sum fordringer		3 159 783	396 593
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 154 489	1 366 352
SUM OMLØPSMIDLER		7 411 568	1 866 007
SUM EIENDELER		7 502 373	1 898 663
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 181 859	76 136
Sum opptjent egenkapital		1 181 859	76 136
SUM EGENKAPITAL		1 211 859	106 136
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	5 931	5 782
Sum avsetning for forpliktelser		5 931	5 782
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 931	5 782
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 167 619	306 016
Betalbar skatt	3	781 898	8 720
Skyldig offentlige avgifter		39 234	29 798
Utbytte	6	3 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		1 295 832	1 442 211
SUM KORTSIKTIG GJELD		6 284 583	1 786 745
SUM GJELD		6 290 514	1 792 527
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 502 373	1 898 663



Gjestehuset 102 AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note	31.12.2022	31.12.2021
------	------------	------------

Longyearbyen 31.05.2023

Arne Kristoffersen
Styreleder/Daglig leder

Årsregnskap for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (16 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har tegnet pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetning om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelse av årsregnskapet. Selskapet går med overskudd

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Noter 2022

Selskapet har hatt 5,22 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	71 477
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	71 477
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	15 990
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	15 990
Balanseført verdi pr 31/12	55 488
Prosentats for ord.avskr	33-33

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	4 887 770
+ Permanente og andre forskjeller	20
+ Endring i midlertidige forskjeller	-929
= Inntekt	4 886 862

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	781 898
= Sum betalbar skatt	781 898
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	149
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	782 047
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	781 898
= Betalbar skatt i balansen	781 898



Gjestehuset 102 AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	624	0
+ Utestående fordringer	1 127	3 484
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	35 317	32 656
= Grunnlag utsatt skatt	37 069	36 140
Utsatt skatt	5 931	5 782

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	624	0	-624
+ Utestående fordringer	1 127	3 484	2 357
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	35 317	32 656	-2 661
Sum	37 069	36 140	-929
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-929

Note 6 - Avsatt til ordinært utbytte

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	4 887 770
Skattekostnad	782 047
Årets resultat	4 105 723

Disponeringer

Avsatt til utbytte	3 000 000
Avsatt til annen opptjent egenkapital	1 105 723
Sum disponert	4 105 723



Gjestehuset 102 AS

Noter 2022

Note 7 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	76 136	106 136
+Fra årets resultat			4 105 723	4 105 723
-Avsatt utbytte			-3 000 000	-3 000 000
Pr 31.12.	30 000	0	1 181 859	1 211 859

Selskapet har 3000 aksjer pålydende kr. 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr. 30 000

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Wildlife Holding AS	923 840 095	3 000	100,00 %

Wildlife Holding AS eies av styreleder i Gjestehuset 102 AS.

Note 8 - Andre kortsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	3 000 000	0

Dette er et konsern internt lån fra Gjestehuset 102 AS til Wildlife Holding AS



**Årsregnskap 2022
for
Gjestehuset 102 AS**

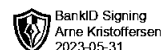
Organisasjonsnr. 925853445

Utarbeidet av:

Longyearbyen Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Postboks 53
9171 LONGYEARBYEN
Organisasjonsnr. 912839206



Gjestehuset 102 AS



Resultatregnskap

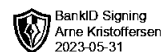
	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		13 398 068	4 460 352
Annen driftsinntekt		716 386	189 208
Sum driftsinntekter		14 114 454	4 649 560
Driftskostnader			
Varekostnad		3 459 678	1 504 440
Lønnskostnad	1	1 998 556	1 212 958
Avskrivning på varige driftsmidler	2	15 990	0
Annen driftskostnad		3 749 741	1 836 874
Sum driftskostnader		9 223 966	4 554 273
DRIFTSRESULTAT		4 890 488	95 287
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		0	1 142
Sum finansinntekter		0	1 142
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 024	12
Annen finanskostnad		1 694	210
Sum finanskostnader		2 718	222
NETTO FINANSPOSTER		(2 718)	921
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		4 887 770	96 208
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4,5	782 047	15 393
ORDINÆRT RESULTAT		4 105 723	80 815
ARSRESULTAT		4 105 723	80 815
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	6	3 000 000	0
Overføringer annen egenkapital	7	1 105 723	76 136
Fremføring av udekket tap		0	4 679
SUM OVERF. OG DISP.		4 105 723	80 815

Årsregnskap for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

**Balanse pr. 31.12.2022**

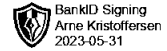
	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	55 487	0
Sum varige driftsmidler		55 487	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		35 317	32 656
Sum finansielle anleggsmidler		35 317	32 656
SUM ANLEGGSMIDLER		90 805	32 656
OMLØPSMIDLER			
Varer		97 296	103 063
Fordringer			
Kundefordringer		56 358	174 211
Fordringer på konsernselskap	8	3 000 000	0
Andre kortsiktige fordringer		103 425	222 381
Sum fordringer		3 159 783	396 593
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 154 489	1 366 352
SUM OMLØPSMIDLER		7 411 568	1 866 007
SUM EIENDELER		7 502 373	1 898 663
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 181 859	76 136
Sum opptjent egenkapital		1 181 859	76 136
SUM EGENKAPITAL		1 211 859	106 136
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	5 931	5 782
Sum avsetning for forpliktelser		5 931	5 782
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 931	5 782
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 167 619	306 016
Betalbar skatt	3	781 898	8 720
Skyldig offentlige avgifter		39 234	29 798
Utbytte	6	3 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		1 295 832	1 442 211
SUM KORTSIKTIG GJELD		6 284 583	1 786 745
SUM GJELD		6 290 514	1 792 527
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 502 373	1 898 663

Årsregnskap for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS



Balanse pr. 31.12.2022

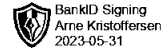
Note	31.12.2022	31.12.2021
------	------------	------------

Longyearbyen 31.05.2023

Arne Kristoffersen
Styreleder/Daglig leder



Gjestehuset 102 AS



Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (16 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

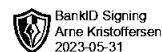
Selskapet har tegnet pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetning om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelse av årsregnskapet. Selskapet går med overskudd



Gjestehuset 102 AS



Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 5,22 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	71 477
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	71 477
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	15 990
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	15 990
Balanseført verdi pr 31/12	55 488
Prosentats for ord.avskr	33-33

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	4 887 770
+ Permanente og andre forskjeller	20
+ Endring i midlertidige forskjeller	-929
= Inntekt	4 886 862

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

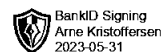
Beregnet skatt av årets resultat	781 898
= Sum betalbar skatt	781 898
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	149
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	782 047
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	781 898
= Betalbar skatt i balansen	781 898



Gjestehuset 102 AS



Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	624	0
+ Utestående fordringer	1 127	3 484
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	35 317	32 656
= Grunnlag utsatt skatt	37 069	36 140
Utsatt skatt	5 931	5 782

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	624	0	-624
+ Utestående fordringer	1 127	3 484	2 357
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	35 317	32 656	-2 661
Sum	37 069	36 140	-929
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-929

Note 6 - Avsatt til ordinært utbytte

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	4 887 770
Skattekostnad	782 047
Årets resultat	4 105 723

Disponeringer

Avsatt til utbytte	3 000 000
Avsatt til annen opptjent egenkapital	1 105 723
Sum disponert	4 105 723



Gjestehuset 102 AS



Noter 2022

Note 7 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	76 136	106 136
+Fra årets resultat			4 105 723	4 105 723
-Avsatt utbytte			-3 000 000	-3 000 000
Pr 31.12.	30 000	0	1 181 859	1 211 859

Selskapet har 3000 aksjer pålydende kr. 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr. 30 000

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Wildlife Holding AS	923 840 095	3 000	100,00 %

Wildlife Holding AS eies av styreleder i Gjestehuset 102 AS.

Note 8 - Andre kortsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	3 000 000	0

Dette er et konsern internt lån fra Gjestehuset 102 AS til Wildlife Holding AS



Til generalforsamlingen i

Gjestehuset 102 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Gjestehuset 102 AS som viser et overskudd på kr 4 105 723. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene.

Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

REVIGO AS

www.revigo.no
NO 972 415 790

Telefon: 77 00 64 00
Mølnholtet 42, 9414 Harstad
post@revigo.no

Autorisert regnskapsførerselskap

Medlem av Den norske Revisorforening

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering. SIGNICAT



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon.

Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se:

<https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Harstad, 31. mai 2023

Revigo AS

Jill Marita Nylund
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

REVIGO AS

www.revigo.no
NO 972 415 790

Telefon: 77 00 64 00
Mølnholtet 42, 9414 Harstad
post@revigo.no

Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering. SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

NYLUND, JILL MARITA

Norwegian Bypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

31.05.2023 21.49.07

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.