



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 568 638
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLI ARCTICI AS
Forretningsadresse: Sjøskrenten
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: Stefano Poli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

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, 10.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 778 966	3 203 382
Annen driftsinntekt	1	620 280	673 543
Sum inntekter		10 399 246	3 876 925
Kostnader			
Varekostnad		2 231 625	569 712
Lønnskostnad	2	2 488 906	717 299
Avskrivning på varige driftsmidler	3	875 854	789 528
Annen driftskostnad	4	2 116 320	1 502 323
Sum kostnader		7 712 705	3 578 861
Driftsresultat		2 686 541	298 063
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 777	39
Annen finansinntekt		7 403	5 796
Sum finansinntekter		19 180	5 835
Annen rentekostnad		8 187	1 000
Annen finanskostnad		10 512	5 230
Sum finanskostnader		18 698	6 230
Netto finans		482	-396
Ordinært resultat før skattekostnad		2 687 023	297 667
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6,7	451 211	70 268
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 235 812	227 399
Årsresultat		2 235 812	227 399
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 235 812	227 399
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	2 235 812	227 399



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		2 235 812	227 399



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	4 669 895	3 234 577
Maskiner og anlegg	3	572 401	819 569
Skip, rigger, fly og lignende	3	355 624	601 141
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	512 508	691 212
Sum varige driftsmidler		6 110 429	5 346 499
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	1 295 337	903 066
Sum finansielle anleggsmidler		1 295 337	903 066
Sum anleggsmidler		7 405 766	6 249 564
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 568 575	1 289 570
Andre kortsiktige fordringer		1 150 887	226 738
Sum fordringer		2 719 462	1 516 308
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	725 083	326 005
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		725 083	326 005
Sum omløpsmidler		3 444 545	1 842 313
SUM EIENDELER		10 850 312	8 091 878

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	7 785 541	5 549 729
Sum opptjent egenkapital		7 785 541	5 549 729
Sum egenkapital		7 885 541	5 649 729
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 079	166 205
Betalbar skatt	5	451 211	70 268
Skyldig offentlige avgifter		51 928	29 259
Annen kortsiktig gjeld		2 441 552	2 176 417
Sum kortsiktig gjeld		2 964 770	2 442 148
Sum gjeld		2 964 770	2 442 148
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 850 312	8 091 878



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 557221

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 568 638
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLI ARCTICI AS
Forretningsadresse: Sjøskrenten
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: Stefano Poli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

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, 08.07.2023

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: 986 568 638
POLI ARCTICI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 778 966	3 203 382
Annen driftsinntekt	1	620 280	673 543
Sum inntekter		10 399 246	3 876 925
Kostnader			
Varekostnad		2 231 625	569 712
Lønnskostnad	2	2 488 906	717 299
Avskrivning på varige driftsmidler	3	875 854	789 528
Annen driftskostnad	4	2 116 320	1 502 323
Sum kostnader		7 712 705	3 578 861
Driftsresultat		2 686 541	298 063
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 777	39
Annen finansinntekt		7 403	5 796
Sum finansinntekter		19 180	5 835
Annen rentekostnad		8 187	1 000
Annen finanskostnad		10 512	5 230
Sum finanskostnader		18 698	6 230
Netto finans		482	-396
Ordinært resultat før skattekostnad		2 687 023	297 667
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6, 7	451 211	70 268
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 235 812	227 399
Årsresultat		2 235 812	227 399
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 235 812	227 399
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	2 235 812	227 399
Sum overføringer og disponeringer		2 235 812	227 399



Organisasjonsnr: 986 568 638
POLI ARCTICI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	4 669 895	3 234 577
Maskiner og anlegg	3	572 401	819 569
Skip, rigger, fly og lignende	3	355 624	601 141
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	512 508	691 212
Sum varige driftsmidler		6 110 429	5 346 499

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	9	1 295 337	903 066
Sum finansielle anleggsmidler		1 295 337	903 066

Sum anleggsmidler		7 405 766	6 249 564
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		1 568 575	1 289 570
Andre kortsiktige fordringer		1 150 887	226 738
Sum fordringer		2 719 462	1 516 308

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	10	725 083	326 005
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		725 083	326 005

Sum omløpsmidler		3 444 545	1 842 313
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		10 850 312	8 091 878
----------------------	--	-------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,11	100 000	100 000



Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	7 785 541	5 549 729
Sum opptjent egenkapital		7 785 541	5 549 729
Sum egenkapital		7 885 541	5 649 729
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 079	166 205
Betalbar skatt	5	451 211	70 268
Skyldig offentlige avgifter		51 928	29 259
Annen kortsiktig gjeld		2 441 552	2 176 417
Sum kortsiktig gjeld		2 964 770	2 442 148
Sum gjeld		2 964 770	2 442 148
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 850 312	8 091 878



Organisasjonsnr: 986 568 638
POLI ARCTICI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.38

<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
Poli Arctici AS**

Organisasjonsnr. 986568638

Utarbeidet av:

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





Poli Arctici AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 778 966	3 203 382
Annen driftsinntekt	1	620 280	673 543
Sum driftsinntekter		10 399 246	3 876 925
Driftskostnader			
Varekostnad		2 231 625	569 712
Lønnskostnad	2	2 488 906	717 299
Avskrivning på varige driftsmidler	3	875 854	789 528
Annen driftskostnad	4	2 116 320	1 502 323
Sum driftskostnader		7 712 705	3 578 861
DRIFTSRESULTAT		2 686 541	298 063
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		11 777	39
Annen finansinntekt		7 403	5 796
Sum finansinntekter		19 180	5 835
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 187	1 000
Annen finanskostnad		10 512	5 230
Sum finanskostnader		18 698	6 230
NETTO FINANSPOSTER		482	(396)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 687 023	297 667
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6,7	451 211	70 268
ORDINÆRT RESULTAT		2 235 812	227 399
ÅRSRESULTAT		2 235 812	227 399
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	8	2 235 812	227 399
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		2 235 812	227 399

Årsregnskap for Poli Arctici AS

Organisasjonsnr. 986568638



Poli Arctici AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	4 669 895	3 234 577
Maskiner og anlegg	3	572 401	819 569
Skip, rigger, fly og lignende	3	355 624	601 141
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	512 508	691 212
Sum varige driftsmidler		6 110 429	5 346 499
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	1 295 337	903 066
Sum finansielle anleggsmidler		1 295 337	903 066
SUM ANLEGGSMIDLER		7 405 766	6 249 564
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 568 575	1 289 570
Andre kortsiktige fordringer		1 150 887	226 738
Sum fordringer		2 719 462	1 516 308
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	725 083	326 005
SUM OMLØPSMIDLER		3 444 545	1 842 313
SUM EIENDELER		10 850 312	8 091 878
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	7 785 541	5 549 729
Sum opptjent egenkapital		7 785 541	5 549 729
SUM EGENKAPITAL		7 885 541	5 649 729
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		20 079	166 205
Betalbar skatt	5	451 211	70 268
Skyldig offentlige avgifter		51 928	29 259
Annen kortsiktig gjeld		2 441 552	2 176 417
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 964 770	2 442 148
SUM GJELD		2 964 770	2 442 148
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 850 312	8 091 878

Årsregnskap for Poli Arctici AS

Organisasjonsnr. 986568638



Poli Arctici AS

Balanse pr. 31.12.2022

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

Longyearbyen 19.06.2023

Underskrifter

Stefano Poli
Styreleder/daglig leder



Poli Arctici AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skatt/skattefordel bokføres ikke.



Poli Arctici AS

Noter 2022

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener forutsetningen om fortsatt drift er til stede ved avleggelsen av årsregnskapet.



Poli Arctici AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftsinntekt

Tilskudd 2022	I år	I fjor
Kompensasjonsordning	0	61 014
Svalbardpakke 2, Longyearbyen Lokalstyre	0	612 529
Svalbardpakke 1, Longyearbyen Lokalstyre	536 928	0
Totalt	536 928	673 543

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4,38 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 435 248	712 191
Pensjonskostnader	34 201	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	19 457	5 108
Totalt	2 488 906	717 299

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Skip, rigger, fly og lignende	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 254 839	1 383 166	1 005 924	3 509 071	10 153 000
+ Tilgang	1 620 145	0	0	179 288	1 799 432
- Avgang	0	0	185 000	173 988	358 988
Anskaffelseskost pr. 31/12	5 874 984	1 383 166	820 924	3 514 371	11 593 444
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 020 261	563 597	404 783	2 817 859	4 806 501
+ Ordinære avskrivninger	184 826	247 168	106 767	337 093	875 854
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	46 250	153 090	199 340
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 205 088	810 764	465 300	3 001 862	5 483 014
Balansført verdi pr 31/12	4 669 897	572 401	355 624	512 508	6 110 430
Prosentstavs for ord.avskr	2-20	10-20	10-20	10-33	

Note 4 - Annen driftskostnad

Garantiansvar

Noter for Poli Arctici AS

Organisasjonsnr. 986568638



Poli Arctici AS

Noter 2022

Garantiansvar Reisegarantifondet	Kr 50 000
Totalt garantiansvar	Kr 50 000

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 687 023
+ Permanente og andre forskjeller	164
+ Endring i midlertidige forskjeller	132 880
= Inntekt	2 820 067

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	451 211
= Sum betalbar skatt	451 211
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	451 211
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	451 211
= Betalbar skatt i balansen	451 211



Poli Arctici AS

Noter 2022**Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat****Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-649 546	-487 946
+ Gevinst- og tapskonto	28 720	0
= Grunnlag utsatt skatt	-620 826	-487 946
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	620 826	487 946
= Grunnlag utsatt skattefordel	620 826	487 946
Utsatt skattefordel	99 332	78 071
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	620 826	487 944
Ikke bokført utsatt skattefordel	99 332	78 071
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat**Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt**

	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-649 546	-487 946	161 600
+ Gevinst- og tapskonto	28 720	0	-28 720
Sum	-620 826	-487 946	132 880
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			132 880

Note 8 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	5 549 729	5 649 729
Tilført fra årsresultat		2 235 812	2 235 812
Pr 31.12.	100 000	7 785 541	7 885 541

Note 9 - Andre langsiktige fordringer

I år

I fjor

Noter for Poli Arctici AS

Organisasjonsnr. 986568638



Poli Arctici AS

Noter 2022

Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	1 287 796	903 066
Nort Pole Expedition Museum AS	435 577	435 577
Poli Arctici enkeltpersonsforetak	852 219	467 489

Note 10 - Bankinnskudd, kontanter, garantiansvar

Skattetrekkinnskudd

Utgjør pr 31.12.2022 kr 52 041 og utgjorde pr 31.12.2021 kr 16 812.

Note 11 - Selskapskapital

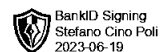
Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1.000, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Poli, Stefano Cino	100

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder/Styreleder	100



**Årsregnskap 2022
for
Poli Arctici AS**

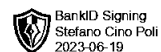
Organisasjonsnr. 986568638

Utarbeidet av:

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



Poli Arctici AS

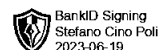


Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 778 966	3 203 382
Annen driftsinntekt	1	620 280	673 543
Sum driftsinntekter		10 399 246	3 876 925
Driftskostnader			
Varekostnad		2 231 625	569 712
Lønnskostnad	2	2 488 906	717 299
Avskrivning på varige driftsmidler	3	875 854	789 528
Annen driftskostnad	4	2 116 320	1 502 323
Sum driftskostnader		7 712 705	3 578 861
DRIFTSRESULTAT		2 686 541	298 063
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		11 777	39
Annen finansinntekt		7 403	5 796
Sum finansinntekter		19 180	5 835
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 187	1 000
Annen finanskostnad		10 512	5 230
Sum finanskostnader		18 698	6 230
NETTO FINANSPOSTER		482	(396)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 687 023	297 667
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6,7	451 211	70 268
ORDINÆRT RESULTAT		2 235 812	227 399
ARSRESULTAT		2 235 812	227 399
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	8	2 235 812	227 399
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		2 235 812	227 399



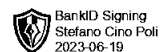
Poli Arctici AS

**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	4 669 895	3 234 577
Maskiner og anlegg	3	572 401	819 569
Skip, rigger, fly og lignende	3	355 624	601 141
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	512 508	691 212
Sum varige driftsmidler		6 110 429	5 346 499
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	1 295 337	903 066
Sum finansielle anleggsmidler		1 295 337	903 066
SUM ANLEGGSMIDLER		7 405 766	6 249 564
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 568 575	1 289 570
Andre kortsiktige fordringer		1 150 887	226 738
Sum fordringer		2 719 462	1 516 308
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	725 083	326 005
SUM OMLØPSMIDLER		3 444 545	1 842 313
SUM EIENDELER		10 850 312	8 091 878
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	7 785 541	5 549 729
Sum opptjent egenkapital		7 785 541	5 549 729
SUM EGENKAPITAL		7 885 541	5 649 729
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		20 079	166 205
Betalbar skatt	5	451 211	70 268
Skyldig offentlige avgifter		51 928	29 259
Annen kortsiktig gjeld		2 441 552	2 176 417
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 964 770	2 442 148
SUM GJELD		2 964 770	2 442 148
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 850 312	8 091 878



Poli Arctici AS



Balanse pr. 31.12.2022

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

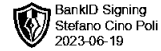
Longyearbyen 19.06.2023

Underskrifter

Stefano Poli
Styreleder/daglig leder



Poli Arctici AS



Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

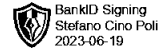
Skatt

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skatt/skattefordel bokføres ikke.



Poli Arctici AS



Noter 2022

Pensjonsforpliktelser

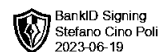
Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidelene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener forutsetningen om fortsatt drift er til stede ved avleggelsen av årsregnskapet.



Poli Arctici AS



Noter 2022

Note 1 - Annen driftsinntekt

Tilskudd 2022	I år	I fjor
Kompensasjonsordning	0	61 014
Svalbardpakke 2, Longyearbyen Lokalstyre	0	612 529
Svalbardpakke 1, Longyearbyen Lokalstyre	536 928	0
Totalt	536 928	673 543

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4,38 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 435 248	712 191
Pensjonskostnader	34 201	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	19 457	5 108
Totalt	2 488 906	717 299

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

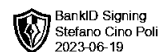
	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Skip, rigger, fly og lignende	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 254 839	1 383 166	1 005 924	3 509 071	10 153 000
+ Tilgang	1 620 145	0	0	179 288	1 799 432
- Avgang	0	0	185 000	173 988	358 988
Anskaffelseskost pr. 31/12	5 874 984	1 383 166	820 924	3 514 371	11 593 444
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 020 261	563 597	404 783	2 817 859	4 806 501
+ Ordinære avskrivninger	184 826	247 168	106 767	337 093	875 854
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	46 250	153 090	199 340
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 205 088	810 764	465 300	3 001 862	5 483 014
Balanseført verdi pr 31/12	4 669 897	572 401	355 624	512 508	6 110 430
Prosentstørrelse for ord.avskr	2-20	10-20	10-20	10-33	

Noter for Poli Arctici AS

Organisasjonsnr. 986568638



Poli Arctici AS



Noter 2022

Note 4 - Annen driftskostnad

Garantiansvar

Garantiansvar Reisegarantifondet Kr 50 000

Totalt garantiansvar Kr 50 000

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 687 023
+ Permanente og andre forskjeller	164
+ Endring i midlertidige forskjeller	132 880
= Inntekt	2 820 067

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

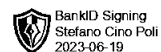
Beregnet skatt av årets resultat	451 211
= Sum betalbar skatt	451 211
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	451 211
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	451 211
= Betalbar skatt i balansen	451 211



Poli Arctici AS



Noter 2022

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-649 546	-487 946
+ Gevinst- og tapskonto	28 720	0
= Grunnlag utsatt skatt	-620 826	-487 946
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	620 826	487 946
= Grunnlag utsatt skattefordel	620 826	487 946
Utsatt skattefordel	99 332	78 071
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	620 826	487 944
Ikke bokført utsatt skattefordel	99 332	78 071
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

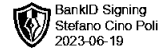
	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-649 546	-487 946	161 600
+ Gevinst- og tapskonto	28 720	0	-28 720
Sum	-620 826	-487 946	132 880
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			132 880

Note 8 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	5 549 729	5 649 729
Tilført fra årsresultat		2 235 812	2 235 812
Pr 31.12.	100 000	7 785 541	7 885 541



Poli Arctici AS



Noter 2022

Note 9 - Andre langsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	1 287 796	903 066
Nort Pole Expedition Museum AS	435 577	435 577
Poli Arctici enkeltpersonsforetak	852 219	467 489

Note 10 - Bankinnskudd, kontanter, garantiansvar

Skattetrekkinnnskudd

Utgjør pr 31.12.2022 kr 52 041 og utgjorde pr 31.12.2021 kr 16 812.

Note 11 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1.000, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Poli, Stefano Cino	100

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder/Styreleder	100



REVICOM

Til generalforsamlingen i
Poli Arctici AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Poli Arctici AS sitt årsregnskap som 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 resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 avviklet.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



REVICOM

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sortland, 19. juni 2023

REVICOM AS

Hallgeir Alvestad
Statsautorisert revisor

Dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ikke håndskrevne signaturer.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø