



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 320 204
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SVALBARD VILLMARKSENTER AS
Forretningsadresse: Vei 408 1
9170 LONGYEARBYEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Berit Hole Våtvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 25.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 602 140	1 284 195
Annen driftsinntekt		135 000	94 382
Sum inntekter		1 737 140	1 378 576
Kostnader			
Varekostnad		217 586	238 969
Lønnskostnad	1, 2	820 386	506 329
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	118 020	125 010
Annen driftskostnad		711 472	507 401
Sum kostnader		1 867 465	1 377 710
Driftsresultat		-130 325	867
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 926	615
Annen finansinntekt		63	100
Sum finansinntekter		10 989	715
Annen rentekostnad		272	13 803
Annen finanskostnad		1 911	7 780
Sum finanskostnader		-2 183	-21 583
Netto finans		8 806	-20 868
Resultat før skattekostnad		-121 519	-20 001
Skattekostnad	4, 5	-18 164	-3 200
Årsresultat		-103 355	-16 801
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	6	-103 355	-16 801
Sum overføringer og disponeringer		-103 355	-16 801



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	287 961	269 797
Sum immaterielle eiendeler		287 961	269 797
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	22 813	29 331
Maskiner og anlegg	3	47 829	55 585
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	972 632	1 041 925
Sum varige driftsmidler		1 043 274	1 126 841
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	234 686	283 844
Sum finansielle anleggsmidler		234 686	283 844
Sum anleggsmidler		1 565 921	1 680 482
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		65 247	23 472
Andre kortsiktige fordringer		42 178	47 058
Sum fordringer		107 424	70 531
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	286 187	302 703
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		286 187	302 703
Sum omløpsmidler		393 611	373 234



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		1 959 533	2 053 716
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	333 055	333 055
Sum innskutt egenkapital		333 055	333 055
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 202 559	1 305 914
Sum opptjent egenkapital		1 202 559	1 305 914
Sum egenkapital		1 535 614	1 638 969
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		76 308	86 387
Skyldige offentlige avgifter	8	14 411	16 718
Annen kortsiktig gjeld	9	333 200	311 642
Sum kortsiktig gjeld		423 919	414 747
Sum gjeld		423 919	414 747
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 959 533	2 053 716



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 378949

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 320 204
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SVALBARD VILLMARKSENTER AS
Forretningsadresse: Vei 408 1
9170 LONGYEARBYEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Berit Hole Våtvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 27.04.2024

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: 981 320 204
SVALBARD VILLMARKSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 602 140	1 284 195
Annen driftsinntekt		135 000	94 382
Sum inntekter		1 737 140	1 378 576
Kostnader			
Varekostnad		217 586	238 969
Lønnskostnad	1, 2	820 386	506 329
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	118 020	125 010
Annen driftskostnad		711 472	507 401
Sum kostnader		1 867 465	1 377 710
Driftsresultat		-130 325	867
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 926	615
Annen finansinntekt		63	100
Sum finansinntekter		10 989	715
Annen rentekostnad		272	13 803
Annen finanskostnad		1 911	7 780
Sum finanskostnader		-2 183	-21 583
Netto finans		8 806	-20 868
Resultat før skattekostnad		-121 519	-20 001
Skattekostnad	4, 5	-18 164	-3 200
Årsresultat		-103 355	-16 801
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	6	-103 355	-16 801
Sum overføringer og disponeringer		-103 355	-16 801



Organisasjonsnr: 981 320 204
SVALBARD VILLMARKSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	287 961	269 797
Sum immaterielle eiendeler		287 961	269 797
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	22 813	29 331
Maskiner og anlegg	3	47 829	55 585
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	972 632	1 041 925
Sum varige driftsmidler		1 043 274	1 126 841
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	234 686	283 844
Sum finansielle anleggsmidler		234 686	283 844
Sum anleggsmidler		1 565 921	1 680 482
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		65 247	23 472
Andre kortsiktige fordringer		42 178	47 058
Sum fordringer		107 424	70 531
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	286 187	302 703
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		286 187	302 703
Sum omløpsmidler		393 611	373 234
SUM EIENDELER		1 959 533	2 053 716
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	333 055	333 055
Sum innskutt egenkapital		333 055	333 055
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 202 559	1 305 914
Sum opptjent egenkapital		1 202 559	1 305 914
Sum egenkapital		1 535 614	1 638 969
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		76 308	86 387
Skyldige offentlige avgifter	8	14 411	16 718
Annen kortsiktig gjeld	9	333 200	311 642
Sum kortsiktig gjeld		423 919	414 747
Sum gjeld		423 919	414 747
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 959 533	2 053 716



Organisasjonsnr: 981 320 204
SVALBARD VILLMARKSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 16% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023. Fortsatt drift Styret mener forutsetning om fortsatt drift er til stedet ved avleggelse av årsregnskapet

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

2.29

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	791590.00	485332.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23910.00	14829.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4886.00	6168.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	820386.00	506329.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>	



Note

7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
234686.00

Mer om fordringer

Andre langsiktig fordringer består av følgende Innskuddsfond kr. 57 115
Depositum kr. 4361 Forskuddsleasing kr. 173 210 Totalt kr. 234 686

<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



Årsregnskap for
SVALBARD VILLMARKSENER AS
981320204
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 602 140	1 284 195
Annen driftsinntekt		135 000	94 382
Sum driftsinntekter		1 737 140	1 378 576
Driftskostnader			
Varekostnad		217 586	238 969
Lønnskostnad	1, 2	820 386	506 329
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	118 020	125 010
Annen driftskostnad		711 472	507 401
Sum driftskostnader		1 867 465	1 377 710
Driftsresultat		-130 325	867
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		10 926	615
Annen finansinntekt		63	100
Sum finansinntekter		10 989	715
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		272	13 803
Annen finanskostnad		1 911	7 780
Sum finanskostnader		2 183	21 583
Netto finans		8 806	-20 868
Resultat før skattekostnad		-121 519	-20 001
Skattekostnad	4, 5	-18 164	-3 200
Årsresultat		-103 355	-16 801
Overføringer			
Annen egenkapital	6	-103 355	-16 801
Sum overføringer		-103 355	-16 801



SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	287 961	269 797
Sum immaterielle eiendeler		287 961	269 797
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	22 813	29 331
Maskiner og anlegg	3	47 829	55 585
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	972 632	1 041 925
Sum varige driftsmidler		1 043 274	1 126 841
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	234 686	283 844
Sum finansielle anleggsmidler		234 686	283 844
Sum anleggsmidler		1 565 921	1 680 482
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		65 247	23 472
Andre kortsiktige fordringer		42 178	47 058
Sum fordringer		107 424	70 531
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	286 187	302 703
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		286 187	302 703
Sum omløpsmidler		393 611	373 234
SUM EIENDELER		1 959 533	2 053 716



SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	333 055	333 055
Sum innskutt egenkapital		333 055	333 055
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 202 559	1 305 914
Sum opptjent egenkapital		1 202 559	1 305 914
Sum egenkapital		1 535 614	1 638 969
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		76 308	86 387
Skyldige offentlige avgifter	8	14 411	16 718
Annen kortsiktig gjeld	9	333 200	311 642
Sum kortsiktig gjeld		423 919	414 747
Sum gjeld		423 919	414 747
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 959 533	2 053 716

Svalbard, 24.04.2024

Berit Hole Våtvik
styrets leder

Karl Martin Olav Våtvik
nestleder



SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 16% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Fortsatt drift

Styret mener forutsetning om fortsatt drift er til stedet ved avleggelse av årsregnskapet



SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	791 590	485 332
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	23 910	14 829
Andre relaterte ytelser	4 886	6 168
Sum	820 386	506 329

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2,29

Note 3 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l	Maskiner og anlegg	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	2 874 972	463 898	206 890	1 645 000	5 190 761
Tilgang i året	34 453	0	0	0	34 453
Avgang i året	0	-160 000	0	0	-160 000
Anskaffelseskost pr 31.12	2 909 425	303 898	206 890	1 645 000	5 065 214
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-1 833 047	-408 313	-177 559	-1 645 000	-4 063 920
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-1 936 793	-256 070	-184 077	-1 645 000	-4 021 940
Balanseført verdi pr 31.12	972 632	47 829	22 813	0	1 043 274
Årets av- og nedskrivninger	103 746	7 756	6 518	0	118 020
Økonomisk levetid	3 - 25	3 - 8	10 - 10	3 - 4,94	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-18 164	-3 200
Skattekostnad	-18 164	-3 200
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-121 519	-20 000
Permanente forskjeller	8 000	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	100 910	97 460
Skattepliktig inntekt	-12 609	77 460



SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	163 681	187 689	-24 008
Gevinst- og tapskonto	624 590	499 672	124 918
Fremførbart underskudd	-2 474 507	-2 487 116	12 609
Netto forskjeller	-1 686 236	-1 799 755	113 519
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-1 686 236	-1 799 755	113 519
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 16 %	-269 797	-287 961	18 164

Note 6 - Egenkapital

	Selskapskapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	333 055	1 305 914	1 638 969
Årsresultat	0	-103 355	-103 355
Egenkapital 31.12.2023	333 055	1 202 559	1 535 614

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	234 686
-----------------------------------------------------------------------	---------

Mer om fordringer

Andre langsiktig fordringer består av følgende

Innskuddsfond kr. 57 115

Depositum kr. 4361

Forskuddsleasing kr. 173 210

Totalt kr. 234 686

Note 8 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	14 470
Skyldig skattetrekk	-14 411

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Lån fra aksjonær	2023	2022
Lån ytet av Berit Hole Våtvik	100 983	89 516
Rentesats	0%	0%

Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Årsregnskap for
SVALBARD VILLMARKSENER AS
981320204
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 602 140	1 284 195
Annen driftsinntekt		135 000	94 382
Sum driftsinntekter		1 737 140	1 378 576
Driftskostnader			
Varekostnad		-217 586	-238 969
Lønnskostnad	1, 2	-820 386	-506 329
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-118 020	-125 010
Annen driftskostnad		-711 472	-507 401
Sum driftskostnader		-1 867 465	-1 377 710
Driftsresultat		-130 325	867
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		10 926	615
Annen finansinntekt		63	100
Sum finansinntekter		10 989	715
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-272	-13 803
Annen finanskostnad		-1 911	-7 780
Sum finanskostnader		-2 183	-21 583
Netto finans		8 806	-20 868
Resultat før skattekostnad		-121 519	-20 001
Skattekostnad	4, 5	18 164	3 200
Årsresultat		-103 355	-16 801
Overføringer			
Annen egenkapital	6	-103 355	-16 801
Sum overføringer		-103 355	-16 801



SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	287 961	269 797
Sum immaterielle eiendeler		287 961	269 797
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	22 813	29 331
Maskiner og anlegg	3	47 829	55 585
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	972 632	1 041 925
Sum varige driftsmidler		1 043 274	1 126 841
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	234 686	283 844
Sum finansielle anleggsmidler		234 686	283 844
Sum anleggsmidler		1 565 921	1 680 482
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		65 247	23 472
Andre kortsiktige fordringer		42 178	47 058
Sum fordringer		107 424	70 531
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	286 187	302 703
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		286 187	302 703
Sum omløpsmidler		393 611	373 234
SUM EIENDELER		1 959 533	2 053 716



SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	333 055	333 055
Sum innskutt egenkapital		333 055	333 055
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 202 559	1 305 914
Sum opptjent egenkapital		1 202 559	1 305 914
Sum egenkapital		1 535 614	1 638 969
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		76 308	86 387
Skyldige offentlige avgifter	8	14 411	16 718
Annen kortsiktig gjeld	9	333 200	311 642
Sum kortsiktig gjeld		423 919	414 747
Sum gjeld		423 919	414 747
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 959 533	2 053 716

Svalbard, 24.04.2024

Berit Hole Våtvik
styrets leder

Karl Martin Olav Våtvik
nestleder





SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført – kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 16% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Fortsatt drift

Styret mener forutsetning om fortsatt drift er til stedet ved avleggelse av årsregnskapet



SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	791 590	485 332
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	23 910	14 829
Andre relaterte ytelser	4 886	6 168
Sum	820 386	506 329

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2,29

Note 3 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l	Maskiner og anlegg	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	2 874 972	463 898	206 890	1 645 000	5 190 761
Tilgang i året	34 453	0	0	0	34 453
Avgang i året	0	-160 000	0	0	-160 000
Anskaffelseskost pr 31.12	2 909 425	303 898	206 890	1 645 000	5 065 214
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-1 833 047	-408 313	-177 559	-1 645 000	-4 063 920
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-1 936 793	-256 070	-184 077	-1 645 000	-4 021 940
Balanseført verdi pr 31.12	972 632	47 829	22 813	0	1 043 274
Årets av- og nedskrivninger	103 746	7 756	6 518	0	118 020
Økonomisk levetid	3 - 25	3 - 8	10 - 10	3 - 4,94	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-18 164	-3 200
Skattekostnad	-18 164	-3 200
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-121 519	-20 000
Permanente forskjeller	8 000	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	100 910	97 460
Skattepliktig inntekt	-12 609	77 460



SVALBARD VILLMARKSENER AS
981 320 204

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	163 681	187 689	-24 008
Gevinst- og tapskonto	624 590	499 672	124 918
Fremførbart underskudd	-2 474 507	-2 487 116	12 609
Netto forskjeller	-1 686 236	-1 799 755	113 519
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-1 686 236	-1 799 755	113 519
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 16 %	-269 797	-287 961	18 164

Note 6 - Egenkapital

	Selskapskapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	333 055	1 305 914	1 638 969
Årsresultat	0	-103 355	-103 355
Egenkapital 31.12.2023	333 055	1 202 559	1 535 614

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	234 686
-----------------------------------------------------------------------	---------

Mer om fordringer

Andre langsiktig fordringer består av følgende

Innskuddsfond kr. 57 115

Depositum kr. 4361

Forskuddsleasing kr. 173 210

Totalt kr. 234 686

Note 8 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	14 470
Skyldig skattetrekk	-14 411

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Lån fra aksjonær	2023	2022
Lån ytet av Berit Hole Våtvik	100 983	89 516
Rentesats	0%	0%

Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende org

