



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 11.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 14.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 460 352	
Annen driftsinntekt	1	189 208	
Sum inntekter		4 649 560	0
Kostnader			
Varekostnad		1 504 440	
Lønnskostnad	2	1 212 958	
Annen driftskostnad		1 836 874	
Sum kostnader		4 554 273	0
Driftsresultat		95 287	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 126	
Annen finansinntekt		17	
Sum finansinntekter		1 142	
Annen rentekostnad		12	
Annen finanskostnad		210	
Sum finanskostnader		222	
Netto finans		921	
Ordinært resultat før skattekostnad		96 208	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4,5	15 393	-891
Ordinært resultat etter skattekostnad		80 815	891
Årsresultat		80 815	891
Årsresultat etter minoritetsinteresser		80 815	891
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	4 679	891
Overføringer annen egenkapital	6	76 136	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		80 815	891



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			891
Sum immaterielle eiendeler			891
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		32 656	
Sum finansielle anleggsmidler		32 656	
Sum anleggsmidler		32 656	891
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		103 063	
Sum varer		103 063	
Fordringer			
Kundefordringer		174 211	
Andre kortsiktige fordringer		222 381	
Sum fordringer		396 592	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 366 352	30 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 366 352	30 000
Sum omløpsmidler		1 866 007	30 000
SUM EIENDELER		1 898 663	30 891
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	76 136	
Udekket tap			4 679
Sum opptjent egenkapital		76 136	-4 679
Sum egenkapital		106 136	25 321
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	5 782	
Sum avsetninger for forpliktelser		5 782	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 782	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		306 016	5 570
Betalbar skatt	3	8 720	
Skyldig offentlige avgifter		29 798	
Annen kortsiktig gjeld	7	1 442 211	
Sum kortsiktig gjeld		1 786 745	5 570
Sum gjeld		1 792 527	5 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 898 663	30 891



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 703120

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 11.07.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 23.07.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 460 352	
Annen driftsinntekt	1	189 208	
Sum inntekter		4 649 560	0
Kostnader			
Varekostnad		1 504 440	
Lønnskostnad	2	1 212 958	
Annen driftskostnad		1 836 874	
Sum kostnader		4 554 273	0
Driftsresultat		95 287	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 126	
Annen finansinntekt		17	
Sum finansinntekter		1 142	
Annen rentekostnad		12	
Annen finanskostnad		210	
Sum finanskostnader		222	
Netto finans		921	
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3, 4, 5	15 393	-891
Ordinært resultat etter skattekostnad		80 815	891
Årsresultat		80 815	891
Årsresultat etter minoritetsinteresser		80 815	891
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	4 679	891
Overføringer annen egenkapital	6	76 136	
Sum overføringer og disponeringer		80 815	891



Organisasjonsnr: 925 853 445
GJESTEHUSET 102 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			891
Sum immaterielle eiendeler			891

Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		32 656	
Sum finansielle anleggsmidler		32 656	
Sum anleggsmidler		32 656	891

Omløpsmidler			
Varer			
Varer		103 063	
Sum varer		103 063	

Fordringer			
Kundefordringer		174 211	
Andre kortsiktige fordringer		222 381	
Sum fordringer		396 592	

Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 366 352	30 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 366 352	30 000
Sum omløpsmidler		1 866 007	30 000
SUM EIENDELER		1 898 663	30 891

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	76 136	
Udekket tap			4 679
Sum opptjent egenkapital		76 136	-4 679



Sum egenkapital		106 136	25 321
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	5 782	
Sum avsetninger for forpliktelser		5 782	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 782	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		306 016	5 570
Betalbar skatt	3	8 720	
Skyldig offentlige avgifter		29 798	
Annen kortsiktig gjeld	7	1 442 211	
Sum kortsiktig gjeld		1 786 745	5 570
Sum gjeld		1 792 527	5 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 898 663	30 891



Organisasjonsnr: 925 853 445
GJESTEHUSET 102 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.70

<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 2021
for
Gjestehuset 102 AS**

Organisasjonsnr. 925853445

Utarbeidet av:

Longyearbyen Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 53
9171 LONGYEARBYEN



Organisasjonsnr. 912839206



Gjestehuset 102 AS

Resultatregnskap

	Note	2021	okt-des 2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 460 352	0
Annen driftsinntekt	1	189 208	0
Sum driftsinntekter		4 649 560	0
Driftskostnader			
Varekostnad		1 504 440	0
Lønnskostnad	2	1 212 958	0
Annen driftskostnad		1 836 874	0
Sum driftskostnader		4 554 273	0
DRIFTSRESULTAT		95 287	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 126	0
Annen finansinntekt		17	0
Sum finansinntekter		1 142	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		12	0
Annen finanskostnad		210	0
Sum finanskostnader		222	0
NETTO FINANSPOSTER		921	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		96 208	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4,5	15 393	(891)
ORDINÆRT RESULTAT		80 815	891
ÅRSRESULTAT		80 815	891
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	76 136	0
Fremføring av udekket tap	6	4 679	891
SUM OVERF. OG DISP.		80 815	891

Årsregnskap for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	891
Sum immaterielle eiendeler		0	891
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		32 656	0
Sum finansielle anleggsmidler		32 656	0
SUM ANLEGGSMIDLER		32 656	891
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		103 063	0
Fordringer			
Kundefordringer		174 211	0
Andre kortsiktige fordringer		222 381	0
Sum fordringer		396 593	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 366 352	30 000
SUM OMLØPSMIDLER		1 866 007	30 000
SUM EIENDELER		1 898 663	30 891
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	76 136	0
Udekket tap		0	(4 679)
Sum opptjent egenkapital		76 136	(4 679)
SUM EGENKAPITAL		106 136	25 321
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	5 782	0
Sum avsetning for forpliktelser		5 782	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 782	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		306 016	5 570
Betalbar skatt	3	8 720	0
Skyldig offentlige avgifter		29 798	0
Annen kortsiktig gjeld	7	1 442 211	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 786 745	5 570
SUM GJELD		1 792 527	5 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 898 663	30 891

Årsregnskap for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Balanse pr. 31.12.2121

Note	31.12.2121	31.12.2020
------	------------	------------

Longyearbyen 11.07.2022

Arne Kristoffersen
Styreleder/Daglig leder

Årsregnskap for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Noter 2021

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. Dette er første driftsår for selskapet og går med positivt overskudd.

Noter for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftsinntekt

Tilskudd 2021	I år	I fjor
Longyearbyen Lokalstyre, svalbardpakke 2	103 800	0
Totalt	103 800	0

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4,7 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	96 208
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-36 140
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	60 067
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	5 570
= Inntekt	54 497

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	8 720
= Sum betalbar skatt	8 720
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	5 782
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	891
= Ordinær skattekostnad	15 393
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	8 720
= Betalbar skatt i balansen	8 720

Noter for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Utestående fordringer	3 484	0
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	32 656	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	5 570
= Grunnlag utsatt skatt	36 140	-5 570
Utsatt skatt	5 782	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	5 570
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	5 570
Utsatt skattefordel	0	891

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Utestående fordringer	3 484	0	-3 484
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	32 656	0	-32 656
Sum	36 140	0	-36 140
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-36 140

Noter for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Noter 2021

Note 6 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1	30 000	0	-4 679	25 321
+Fra årets resultat			80 815	80 815
Pr 31.12.	30 000	0	76 136	106 136

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 7 - Annen kortsiktig gjeld

Lånet er ytet av:	Svalbard Wildlife Eiendom AS
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 427 367
Rentesats:	0 %

Noter for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Til generalforsamlingen i

Gjestehuset 102 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Gjestehuset 102 AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 80 815. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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 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.

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

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 396 Revigo Narvik AS

Mølnholtet 42, 9414 Harstad
Ankenesveien 248, 8520 Ankenes



www.revigo.no

Telefon: 77 00 64 00

post@revigo.no

Autorisert regnskapsførerselskap

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering. Medlem av Den norske Revisorforening 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 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 revisors oppgaver og plikter se:

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

Harstad, 11. juli 2022

Revigo Harstad AS

Jill Marita Nylund
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 396 Revigo Narvik AS

Mølnholtet 42, 9414 Harstad
Ankenesveien 248, 8520 Ankenes



www.revigo.no

Telefon: 77 00 64 00

post@revigo.no

Autorisert regnskapsførerselskap

Medlem av Den norske Revisorforening SIGNICAT

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



Elektronisk signatur

Signert av

NYLUND, JILL MARITA

Norwegian Buypass

Dato og tid

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

11.07.2022 16.18.32

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 signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



**Årsregnskap 2021
for
Gjestehuset 102 AS**

Organisasjonsnr. 925853445

Utarbeidet av:

Longyearbyen Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 53
9171 LONGYEARBYEN
Organisasjonsnr. 912839206



Gjestehuset 102 AS

Resultatregnskap

	Note	2021	okt-des 2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 460 352	0
Annen driftsinntekt	1	189 208	0
Sum driftsinntekter		4 649 560	0
Driftskostnader			
Varekostnad		1 504 440	0
Lønnskostnad	2	1 212 958	0
Annen driftskostnad		1 836 874	0
Sum driftskostnader		4 554 273	0
DRIFTSRESULTAT		95 287	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 126	0
Annen finansinntekt		17	0
Sum finansinntekter		1 142	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		12	0
Annen finanskostnad		210	0
Sum finanskostnader		222	0
NETTO FINANSPOSTER		921	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		96 208	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4,5	15 393	(891)
ORDINÆRT RESULTAT		80 815	891
ÅRSRESULTAT		80 815	891
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	76 136	0
Fremføring av udekket tap	6	4 679	891
SUM OVERF. OG DISP.		80 815	891



Gjestehuset 102 AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	891
Sum immaterielle eiendeler		0	891
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		32 656	0
Sum finansielle anleggsmidler		32 656	0
SUM ANLEGGSMIDLER		32 656	891
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		174 211	0
Andre kortsiktige fordringer		222 381	0
Sum fordringer		396 593	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 366 352	30 000
SUM OMLØPSMIDLER		1 866 007	30 000
SUM EIENDELER		1 898 663	30 891

Årsregnskap for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	76 136	0
Udekket tap		0	(4 679)
Sum opptjent egenkapital		76 136	(4 679)
SUM EGENKAPITAL		106 136	25 321
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	5 782	0
Sum avsetning for forpliktelser		5 782	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 782	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		306 016	5 570
Betalbar skatt	3	8 720	0
Skyldig offentlige avgifter		29 798	0
Annen kortsiktig gjeld	7	1 442 211	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 786 745	5 570
SUM GJELD		1 792 527	5 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 898 663	30 891

Longyearbyen 11.07.2022

Arne Kristoffersen
Styreleder/Daglig leder

Årsregnskap for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Noter 2021

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. Dette er første driftsår for selskapet og går med positivt overskudd.

Noter for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftsinntekt

Tilskudd 2021	I år	I fjor
Longyearbyen Lokalstyre, svalbardpakke 2	103 800	0
Totalt	103 800	0

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4,7 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	96 208
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-36 140
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	60 067
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	5 570
= Inntekt	54 497

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	8 720
= Sum betalbar skatt	8 720
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	5 782
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	891
= Ordinær skattekostnad	15 393
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	8 720
= Betalbar skatt i balansen	8 720

Noter for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Utestående fordringer	3 484	0
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	32 656	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	5 570
= Grunnlag utsatt skatt	36 140	-5 570
Utsatt skatt	5 782	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	5 570
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	5 570
Utsatt skattefordel	0	891

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Utestående fordringer	3 484	0	-3 484
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	32 656	0	-32 656
Sum	36 140	0	-36 140
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-36 140

Noter for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Gjestehuset 102 AS

Noter 2021

Note 6 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1	30 000	0	-4 679	25 321
+Fra årets resultat			80 815	80 815
Pr 31.12.	30 000	0	76 136	106 136

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 7 - Annen kortsiktig gjeld

Lånet er ytet av:	Svalbard Wildlife Eiendom AS
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 427 367
Rentesats:	0 %

Noter for Gjestehuset 102 AS

Organisasjonsnr. 925853445



Elektronisk signatur

Signert av

Kristoffersen, Arne

Norwegian BankID

Dato og tid

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

11.07.2022 14.46.27

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 signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.