



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 455 101
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUGEN PENSJONAT SVALBARD AS
Forretningsadresse: Vei 212 5
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: 22.05.2023

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 08.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 100 444	1 827 010
Annen driftsinntekt			288 764
Sum inntekter		4 100 444	2 115 775
Kostnader			
Varekostnad		25 880	126
Lønnskostnad	1	1 203 476	496 979
Avskrivning på varige driftsmidler	2	317 928	317 928
Annen driftskostnad		1 424 182	522 116
Sum kostnader		2 971 465	1 337 149
Driftsresultat		1 128 979	778 626
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 614	
Sum finansinntekter		1 614	
Annen rentekostnad		111 291	109 192
Annen finanskostnad		141	
Sum finanskostnader		111 433	109 192
Netto finans		-109 818	-109 192
Ordinært resultat før skattekostnad		1 019 160	669 434
Skattekostnad på ordinært resultat	3	163 108	107 109
Ordinært resultat etter skattekostnad		856 052	562 325
Årsresultat		856 052	562 325
Årsresultat etter minoritetsinteresser		856 052	562 325
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	856 052	562 325
Sum overføringer og disponeringer		856 052	562 325



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 373 380	6 617 794
Maskiner og anlegg	2	37 352	44 336
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	142 728	209 258
Sum varige driftsmidler		6 553 460	6 871 388
Sum anleggsmidler		6 553 460	6 871 388
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	402 612	591 595
Andre kortsiktige fordringer		39 784	23 963
Sum fordringer		442 396	615 558
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 296 689	799 068
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 296 689	799 068
Sum omløpsmidler		1 739 085	1 414 625
SUM EIENDELER		8 292 545	8 286 014
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	1 200 000	1 200 000
Overkurs	4	9 180	9 180
Sum innskutt egenkapital		1 209 180	1 209 180



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 419 026	3 562 974
Sum opptjent egenkapital		4 419 026	3 562 974
Sum egenkapital		5 628 206	4 772 154
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	129 160	136 208
Sum avsetninger for forpliktelser		129 160	136 208
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 721 344	2 244 340
Sum annen langsiktig gjeld		1 721 344	2 244 340
Sum langsiktig gjeld		1 850 504	2 380 548
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 921	20 698
Betalbar skatt		170 156	111 019
Skyldig offentlige avgifter		34 511	13 985
Annen kortsiktig gjeld	9	572 248	987 610
Sum kortsiktig gjeld		813 835	1 133 312
Sum gjeld		2 664 339	3 513 860
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 292 545	8 286 014



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 423262

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 455 101
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUGEN PENSJONAT SVALBARD AS
Forretningsadresse: Vei 212 5
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: 22.05.2023

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 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, 25.05.2023

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: 992 455 101
HAUGEN PENSJONAT SVALBARD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 100 444	1 827 010
Annen driftsinntekt			288 764
Sum inntekter		4 100 444	2 115 775
Kostnader			
Varekostnad		25 880	126
Lønnskostnad	1	1 203 476	496 979
Avskrivning på varige driftsmidler	2	317 928	317 928
Annen driftskostnad		1 424 182	522 116
Sum kostnader		2 971 465	1 337 149
Driftsresultat		1 128 979	778 626
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 614	
Sum finansinntekter		1 614	
Annen rentekostnad		111 291	109 192
Annen finanskostnad		141	
Sum finanskostnader		111 433	109 192
Netto finans		-109 818	-109 192
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	163 108	107 109
Ordinært resultat etter skattekostnad		856 052	562 325
Årsresultat		856 052	562 325
Årsresultat etter minoritetsinteresser		856 052	562 325
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	856 052	562 325
Sum overføringer og disponeringer		856 052	562 325



Organisasjonsnr: 992 455 101
HAUGEN PENSJONAT SVALBARD AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 373 380	6 617 794
Maskiner og anlegg	2	37 352	44 336
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	142 728	209 258
Sum varige driftsmidler		6 553 460	6 871 388

Sum anleggsmidler 6 553 460 6 871 388

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	5	402 612	591 595
Andre kortsiktige fordringer		39 784	23 963
Sum fordringer		442 396	615 558

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	1 296 689	799 068
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 296 689	799 068

Sum omløpsmidler 1 739 085 1 414 625

SUM EIENDELER 8 292 545 8 286 014

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4,7	1 200 000	1 200 000
Overkurs	4	9 180	9 180
Sum innskutt egenkapital		1 209 180	1 209 180

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	4 419 026	3 562 974
Sum opptjent egenkapital		4 419 026	3 562 974

Sum egenkapital 5 628 206 4 772 154



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	129 160	136 208
Sum avsetninger for forpliktelser		129 160	136 208
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 721 344	2 244 340
Sum annen langsiktig gjeld		1 721 344	2 244 340
Sum langsiktig gjeld		1 850 504	2 380 548
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 921	20 698
Betalbar skatt		170 156	111 019
Skyldig offentlige avgifter		34 511	13 985
Annen kortsiktig gjeld	9	572 248	987 610
Sum kortsiktig gjeld		813 835	1 133 312
Sum gjeld		2 664 339	3 513 860
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 292 545	8 286 014



Organisasjonsnr: 992 455 101
HAUGEN PENSJONAT SVALBARD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.48

<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
Haugen Pensjonat Svalbard AS**

Organisasjonsnr. 992455101

Utarbeidet av:

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





Haugen Pensjonat Svalbard AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 100 444	1 827 010
Annen driftsinntekt		0	288 764
Sum driftsinntekter		4 100 444	2 115 775
Driftskostnader			
Varekostnad		25 880	126
Lønnskostnad	1	1 203 476	496 979
Avskrivning på varige driftsmidler	2	317 928	317 928
Annen driftskostnad		1 424 182	522 116
Sum driftskostnader		2 971 465	1 337 149
DRIFTSRESULTAT		1 128 979	778 626
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		1 614	0
Sum finansinntekter		1 614	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		111 291	109 192
Annen finanskostnad		141	0
Sum finanskostnader		111 433	109 192
NETTO FINANSPOSTER		(109 818)	(109 192)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 019 160	669 434
Skattekostnad på ordinært resultat	3	163 108	107 109
ORDINÆRT RESULTAT		856 052	562 325
ÅRSRESULTAT		856 052	562 325
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	856 052	562 325
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		856 052	562 325



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 373 380	6 617 794
Maskiner og anlegg	2	37 352	44 336
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	142 728	209 258
Sum varige driftsmidler		6 553 460	6 871 388
SUM ANLEGGSMIDLER		6 553 460	6 871 388
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	402 612	591 595
Andre kortsiktige fordringer		39 784	23 963
Sum fordringer		442 396	615 558
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 296 689	799 068
SUM OMLØPSMIDLER		1 739 085	1 414 625
SUM EIENDELER		8 292 545	8 286 014
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	1 200 000	1 200 000
Overkurs	4	9 180	9 180
Sum innskutt egenkapital		1 209 180	1 209 180
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 419 026	3 562 974
Sum opptjent egenkapital		4 419 026	3 562 974
SUM EGENKAPITAL		5 628 206	4 772 154
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	129 160	136 208
Sum avsetning for forpliktelser		129 160	136 208
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 721 344	2 244 340
Sum annen langsiktig gjeld		1 721 344	2 244 340
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 850 504	2 380 548
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		36 921	20 698
Betalbar skatt		170 156	111 019
Skyldig offentlige avgifter		34 511	13 985
Annen kortsiktig gjeld	9	572 248	987 610
SUM KORTSIKTIG GJELD		813 835	1 133 312
SUM GJELD		2 664 339	3 513 860
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 292 545	8 286 014



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Balanse pr. 31.12.2022

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

Longyearbyen den 22.05.2023

Per Buxrud
Styreleder

Stefano Cino Poli
Styremedlem/daglig leder

Ingunn Ulvenes. Løyning
Styremedlem



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har i 2022 pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Fortsatt drift

Styre og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetning om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelse av årsregnskapet 2022



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2,48 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 170 725	496 979
Pensjonskostnader	20 956	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 795	0
Totalt	1 203 476	496 979

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	8 347 001	69 889	410 649	8 827 539
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	8 347 001	69 889	410 649	8 827 539
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 729 207	25 552	201 391	1 956 150
+ Ordinære avskrivninger	244 414	6 984	66 530	317 928
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 973 621	32 536	267 921	2 274 078
Balanseført verdi pr 31/12	6 373 380	37 352	142 728	6 553 461
Procentsats for ord.avskr	2-10	10-10	10-20	



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 019 160
+ Permanente og andre forskjeller	259
+ Endring i midlertidige forskjeller	44 054
= Inntekt	1 063 473

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	170 156
= Sum betalbar skatt	170 156
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-7 048
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	163 108
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	170 156
= Betalbar skatt i balansen	170 156

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	807 252	851 305
= Grunnlag utsatt skatt	807 252	851 305
Utsatt skatt	129 160	136 208

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	807 252	851 305	44 054
Sum	807 252	851 305	44 054
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			44 054

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
-----------------------------------	----------	----------------------	--------------------

Noter for Haugen Pensjonat Svalbard AS

Organisasjonsnr. 992455101



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Noter 2022

Pr 1.1.	1 200 000	9 180	3 562 974	4 772 154
+Fra årets resultat			856 052	856 052
Pr 31.12.	1 200 000	9 180	4 419 026	5 628 206

Note 5 - Kundefordringer

Fordringer vurderes til pålydende.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 68 596 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 47 992.



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Noter 2022

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 1 200 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 200 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Stefano Poli	400
Bexon AS	400
Ingunn Ulvenes Løyning	400

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	400
Medlemmer av styret:	800

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost til kredittinstitusjon utgjør pr 31.12. i år kr 1 721 344 og pr 31.12. i fjor kr 2 244 340

Pantsettelse	I år	I fjor
Lån nr 4750.88.77273	330 385	519 181
Lån nr 4750.85.40368	1 242 820	1 354 792
Lån nr 4612 70 50651	148 139	370 367
Sum	1 721 344	2 244 340

Pantsatte eiendeler:

Bygg	1 000 000	1 000 000
Sum pantsatte eiendeler	1 000 000	1 000 000



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Noter 2022

Note 9 - Øvrig langsiktig gjeld/ Annen kortiskig gjeld

Lånet er ytet av:	Stefano Poli
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 8 186
Rntesats:	0 %



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Noter 2022



**Årsregnskap 2022
for
Haugen Pensjonat Svalbard AS**

Organisasjonsnr. 992455101

Utarbeidet av:

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



Haugen Pensjonat Svalbard AS

BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2023-05-22

BankID Signing
Stefano Cino Poli
2023-05-22

BankID Signing
Per Buxrud
2023-05-23

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 100 444	1 827 010
Annen driftsinntekt		0	288 764
Sum driftsinntekter		4 100 444	2 115 775
Driftskostnader			
Varekostnad		25 880	126
Lønnskostnad	1	1 203 476	496 979
Avskrivning på varige driftsmidler	2	317 928	317 928
Annen driftskostnad		1 424 182	522 116
Sum driftskostnader		2 971 465	1 337 149
DRIFTSRESULTAT		1 128 979	778 626
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		1 614	0
Sum finansinntekter		1 614	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		111 291	109 192
Annen finanskostnad		141	0
Sum finanskostnader		111 433	109 192
NETTO FINANSPOSTER		(109 818)	(109 192)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 019 160	669 434
Skattekostnad på ordinært resultat	3	163 108	107 109
ORDINÆRT RESULTAT		856 052	562 325
ÅRSRESULTAT		856 052	562 325
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	856 052	562 325
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		856 052	562 325



Haugen Pensjonat Svalbard AS

BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2023-05-22
BankID Signing
Stefano Cino Poli
2023-05-22
BankID Signing
Per Buxrud
2023-05-23

Balanse pr. 31.12.2022


	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	6 373 380	6 617 794
Maskiner og anlegg	2	37 352	44 336
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	142 728	209 258
Sum varige driftsmidler		6 553 460	6 871 388
SUM ANLEGGSMIDLER		6 553 460	6 871 388
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	402 612	591 595
Andre kortsiktige fordringer		39 784	23 963
Sum fordringer		442 396	615 558
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 296 689	799 068
SUM OMLØPSMIDLER		1 739 085	1 414 625
SUM EIENDELER		8 292 545	8 286 014
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	1 200 000	1 200 000
Overkurs	4	9 180	9 180
Sum innskutt egenkapital		1 209 180	1 209 180
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 419 026	3 562 974
Sum opptjent egenkapital		4 419 026	3 562 974
SUM EGENKAPITAL		5 628 206	4 772 154
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	129 160	136 208
Sum avsetning for forpliktelser		129 160	136 208
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 721 344	2 244 340
Sum annen langsiktig gjeld		1 721 344	2 244 340
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 850 504	2 380 548
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		36 921	20 698
Betalbar skatt		170 156	111 019
Skyldig offentlige avgifter		34 511	13 985
Annen kortsiktig gjeld	9	572 248	987 610
SUM KORTSIKTIG GJELD		813 835	1 133 312
SUM GJELD		2 664 339	3 513 860
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 292 545	8 286 014



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Balanse pr. 31.12.2022

 BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2023-05-22

 BankID Signing
Stefano Cino Poli
2023-05-22

 BankID Signing
Per Buxrud
2023-05-23

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

Longyearbyen den 22.05.2023

Per Buxrud
Styreleder

Stefano Cino Poli
Styremedlem/daglig leder

Ingunn Ulvenes. Løyning
Styremedlem



Haugen Pensjonat Svalbard AS



Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har i 2022 pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Fortsatt drift

Styre og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetning om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelse av årsregnskapet 2022



Haugen Pensjonat Svalbard AS

BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2023-05-22

BankID Signing
Stefano Cino Poli
2023-05-22

BankID Signing
Per Buxrud
2023-05-23

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2,48 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 170 725	496 979
Pensjonskostnader	20 956	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 795	0
Totalt	1 203 476	496 979

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	8 347 001	69 889	410 649	8 827 539
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	8 347 001	69 889	410 649	8 827 539
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 729 207	25 552	201 391	1 956 150
+ Ordinære avskrivninger	244 414	6 984	66 530	317 928
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 973 621	32 536	267 921	2 274 078
Balanseført verdi pr 31/12	6 373 380	37 352	142 728	6 553 461
Prosentats for ord.avskr	2-10	10-10	10-20	



Haugen Pensjonat Svalbard AS

BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2023-05-22

BankID Signing
Stefano Cino Poli
2023-05-22

BankID Signing
Per Buxrud
2023-05-23

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 019 160
+ Permanente og andre forskjeller	259
+ Endring i midlertidige forskjeller	44 054
= Inntekt	1 063 473

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	170 156
= Sum betalbar skatt	170 156
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-7 048
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	163 108
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	170 156
= Betalbar skatt i balansen	170 156

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	807 252	851 305
= Grunnlag utsatt skatt	807 252	851 305
Utsatt skatt	129 160	136 208

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	807 252	851 305	44 054
Sum	807 252	851 305	44 054
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			44 054



Haugen Pensjonat Svalbard AS



Noter 2022

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 200 000	9 180	3 562 974	4 772 154
+Fra årets resultat			856 052	856 052
Pr 31.12.	1 200 000	9 180	4 419 026	5 628 206

Note 5 - Kundefordringer

Fordringer vurderes til pålydende.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 68 596 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 47 992.



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Noter 2022



Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 1 200 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 200 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Stefano Poli	400
Bexon AS	400
Ingunn Ulvenes Løyning	400

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	400
Medlemmer av styret:	800

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost til kredittinstitusjon utgjør pr 31.12. i år kr 1 721 344 og pr 31.12. i fjor kr 2 244 340

Pantsettelsler	I år	I fjor
Lån nr 4750.88.77273	330 385	519 181
Lån nr 4750.85.40368	1 242 820	1 354 792
Lån nr 4612 70 50651	148 139	370 367
Sum	1 721 344	2 244 340

Pantsatte eiendeler:


Bygg	1 000 000	1 000 000
Sum pantsatte eiendeler	1 000 000	1 000 000



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Noter 2022

 BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2023-05-22

 BankID Signing
Stefano Cino Poli
2023-05-22

 BankID Signing
Per Buxrud
2023-05-23

Note 9 - Øvrig langsiktig gjeld/ Annen kortiskig gjeld

Lånet er ytet av:	Stefano Poli
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 8 186
Rntesats:	0 %



Haugen Pensjonat Svalbard AS

Noter 2022

 BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2023-05-22

 BankID Signing
Stefano Cino Poli
2023-05-22

 BankID Signing
Per Buxrud
2023-05-23

Noter for Haugen Pensjonat Svalbard AS

Organisasjonsnr. 992455101