



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 331 201
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROLLCRUISE AS
Forretningsadresse: Akershusstranda 11
0150 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.11.2020 - 31.10.2021

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: Kjetil Førsvoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.02.2022

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, 18.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 158 711	958 731
Offentlig tilskudd		785 331	
Annen driftsinntekt			122 788
Sum inntekter		3 944 042	1 081 519
Kostnader			
Varekostnad		926 670	135 517
Lønnskostnad	8	1 687 406	1 422 397
Avskrivninger	2	204 560	286 634
Annen driftskostnad	8	3 173 945	2 487 053
Sum kostnader		5 992 580	4 331 600
Driftsresultat		-2 048 538	-3 250 082
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		396	5 813
Annen finansinntekt		94	
Sum finansinntekter		489	5 813
Annen rentekostnad		83 073	128
Sum finanskostnader		83 073	128
Netto finans		-82 584	5 685
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 131 122	-3 244 397
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-473 511	-713 152
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 657 611	-2 531 245
Årsresultat		-1 657 611	-2 531 245
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 657 611	-2 531 245
Totalresultat		-1 657 611	-2 531 245



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-1 657 611	-2 222 763
Overført fra annen egenkapital	6		-308 482
Sum overføringer og disponeringer		-1 657 611	-2 531 245



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	1 740 408	1 266 897
Sum immaterielle eiendeler		1 740 408	1 266 897
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	103 990	141 565
Skip og flytende installasjoner	2	60 284	76 366
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	25 466	176 369
Sum varige driftsmidler		189 741	394 300
Sum anleggsmidler		1 930 149	1 661 197
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		22 165	
Andre kortsiktige fordringer		181 706	185 765
Sum fordringer		203 871	185 765
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3, 4	535 883	49 561
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		535 883	49 561
Sum omløpsmidler		739 754	235 326
SUM EIENDELER		2 669 902	1 896 523
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6,	895 400	895 400



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
	10		
Overkurs	6	1 782 928	1 782 928
Sum innskutt egenkapital		2 678 328	2 678 328
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	3 880 374	2 222 763
Sum opptjent egenkapital		-3 880 374	-2 222 763
Sum egenkapital		-1 202 046	455 565
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		2 000 000	
Sum langsiktig gjeld		2 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3		721 049
Leverandørgjeld		340 649	
Skyldig offentlige avgifter		316 169	78 500
Annen kortsiktig gjeld		1 215 131	641 409
Sum kortsiktig gjeld		1 871 948	1 440 958
Sum gjeld		3 871 948	1 440 958
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 669 902	1 896 523



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 116272

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 331 201
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROLLCRUISE AS
Forretningsadresse: Akershusstranda 33
0150 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.11.2020 - 31.10.2021

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: Kjetil Førsvoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.02.2022

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, 14.02.2022

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: 946 331 201
TROLLCRUISE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 158 711	958 731
Offentlig tilskudd		785 331	
Annen driftsinntekt			122 788
Sum inntekter		3 944 042	1 081 519
Kostnader			
Varekostnad		926 670	135 517
Lønnskostnad	8	1 687 406	1 422 397
Avskrivninger	2	204 560	286 634
Annen driftskostnad	8	3 173 945	2 487 053
Sum kostnader		5 992 580	4 331 600
Driftsresultat		-2 048 538	-3 250 082
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		396	5 813
Annen finansinntekt		94	
Sum finansinntekter		489	5 813
Annen rentekostnad		83 073	128
Sum finanskostnader		83 073	128
Netto finans		-82 584	5 685
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-473 511	-713 152
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 657 611	-2 531 245
Årsresultat		-1 657 611	-2 531 245
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 657 611	-2 531 245
Totalresultat		-1 657 611	-2 531 245
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-1 657 611	-2 222 763
Overført fra annen egenkapital	6		-308 482
Sum overføringer og disponeringer		-1 657 611	-2 531 245



Organisasjonsnr: 946 331 201
TROLLCRUISE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	7	1 740 408	1 266 897
Sum immaterielle eiendeler		1 740 408	1 266 897

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	103 990	141 565
Skip og flytende installasjoner	2	60 284	76 366
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	25 466	176 369
Sum varige driftsmidler		189 741	394 300

Sum anleggsmidler		1 930 149	1 661 197
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		22 165	
Andre kortsiktige fordringer		181 706	185 765
Sum fordringer		203 871	185 765

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	3, 4	535 883	49 561
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		535 883	49 561

Sum omløpsmidler		739 754	235 326
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		2 669 902	1 896 523
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6, 10	895 400	895 400
Overkurs	6	1 782 928	1 782 928
Sum innskutt egenkapital		2 678 328	2 678 328

Opptjent egenkapital

Udekket tap	6	3 880 374	2 222 763
Sum opptjent egenkapital		-3 880 374	-2 222 763



Sum egenkapital	-1 202 046	455 565
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	9 2 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld	2 000 000	
Sum langsiktig gjeld	2 000 000	0
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	3	721 049
Leverandørgjeld	340 649	
Skyldig offentlige avgifter	316 169	78 500
Annen kortsiktig gjeld	1 215 131	641 409
Sum kortsiktig gjeld	1 871 948	1 440 958
Sum gjeld	3 871 948	1 440 958
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 669 902	1 896 523



Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Trollcruise AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Trollcruise AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. oktober 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. oktober 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 10 at selskapet har negativ egenkapital i regnskapsåret 2021. Dette forholdet og andre omstendigheter som er beskrevet i note 10, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

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 avgis 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Johan Henrik L'Orange
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 1AUP3-UOZEC-QM2PF-ZYTV-JYOG4-IBYKE



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Johan Henrik L Orange

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-129841

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-02-11 13:13:32 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 1AUP3-UOZEC-QM2PF-ZYTV-JYOG4-IBYKE

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 01.11.2020 - 31.10.2021

Trollcruise AS

Pemso Dokumentnøkkel: YL33T-EV5ZY-08Y8X-8UNWB-1HTBF-NVXMJ

Org.nr. : 946 331 201



Resultatregnskap

Trollcruise AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		3 158 711	958 731
Offentlig tilskudd		785 331	0
Annen driftsinntekt		0	122 788
Sum driftsinntekter		3 944 042	1 081 519
Varekostnad		926 670	135 517
Lønnskostnad	8	1 687 406	1 422 397
Avskrivninger	2	204 560	286 634
Annen driftskostnad	8	3 173 945	2 487 053
Sum driftskostnader		5 992 580	4 331 600
Driftsresultat		-2 048 538	-3 250 082
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		396	5 813
Annen finansinntekt		94	0
Annen rentekostnad		83 073	128
Resultat av finansposter		-82 584	5 685
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 131 122	-3 244 397
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-473 511	-713 152
Årsresultat		-1 657 611	-2 531 245
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital	6	0	-308 482
Overført til udekket tap	6	1 657 611	2 222 763
Sum overføringer		-1 657 611	-2 531 245

Pennso Dokumentnøkkel: YL337-EV52Y-08Y8X-8UNWB-1HTBF-NVXMJ



Balanse Trollcruise AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	1 740 408	1 266 897
Sum immaterielle eiendeler		1 740 408	1 266 897
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	2	103 990	141 565
Skip og flytende installasjoner	2	60 284	76 366
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	25 466	176 369
Sum varige driftsmidler		189 741	394 300
Sum anleggsmidler		1 930 149	1 661 197
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		22 165	0
Andre kortsiktige fordringer		181 706	185 765
Sum fordringer		203 871	185 765
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3, 4	535 883	49 561
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		535 883	49 561
Sum omløpsmidler		739 754	235 326
Sum eiendeler		2 669 902	1 896 523

Pemneo Dokumentnoekket: YL33T-EV5ZY-08Y8X-8UNWB-1HTBF-NVXMJ



Balanse

Trollcruise AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6, 10	895 400	895 400
Annen innskutt egenkapital	6	1 782 928	1 782 928
Sum innskutt egenkapital		2 678 328	2 678 328
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	6	-3 880 374	-2 222 763
Sum opptjent egenkapital		-3 880 374	-2 222 763
Sum egenkapital		-1 202 046	455 565
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 000 000	0
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	0	721 049
Leverandørgjeld		340 649	0
Skyldig offentlige avgifter		316 169	78 500
Annen kortsiktig gjeld		1 215 131	641 409
Sum kortsiktig gjeld		1 871 948	1 440 958
Sum gjeld		3 871 948	1 440 958
Sum egenkapital og gjeld		2 669 902	1 896 523

Oslo, den _____
Styret i Trollcruise AS

Kjetil Førsvoll
styreleder

Monica Schrøder Santiesteban
daglig leder

Pennco Dokumentnøkkel: YL33T-EV5ZY-08Y8X-8UNWB-1HTBF-NVXMJ



Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:.

Salgsinntekter

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

Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter kun periodens endring i utsatt skatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres.

Avvikende regnskapsår

Regnskapsåret går fra 01.11 til 31.10 ettersom selskapet driver en sesongmessig virksomhet som avsluttes på høsten.

Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring av regnskapsprinsipp.

Koronapandemien

Pandemien har påvirket Trollcruise i stor grad. Selskapet har hatt redusert drift i både 2020 og 2021. Selv om det var god forhåndsbooking, ble avbestillingene og konsekvensene så store at driftsinntektene er kraftig redusert. Dette har også ført til at ansatte har blitt permittert og at selskapet har mistet nøkkelpersoner i administrative stillinger.



Noter til regnskapet 2021

Note 2 Varige driftsmidler

	Skip	Inventar/utstyr	Transportmidler	Totalt
Anskaffelseskost 01.11.2020	12 092 680	1 111 293	318 220	13 522 193
Tilgang	0	0	0	0
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.10.2021	12 092 680	1 111 293	318 220	13 522 193
Akk. avskrivninger 31.10.2021	12 032 396	981 836	318 220	13 332 452
Balanseført verdi 31.10.2021	60 284	129 457	0	189 741
Årets avskrivninger	16 082	176 900	11 582	204 560
Avskrivningssats	7,5 %	33% 20 %	20 %	
Avskrivningstype	Lineær	Saldo	Saldo	
Avskrivningsperiode	15 år	3/ 5 år	5 år	

Note 3 Kassekreditt

Bevilget kreditt på konto for kassekreditt er kr 3 000 000. Varige driftsmidler er stilt som sikkerhet.

Note 4 Bankinnskudd, kontanter og lignende

I posten inngår bundne bankinnskudd på kr. 176 283.

Note 5 Aksjer og aksjonærer

Aksjekapitalen består av 8 954 aksjer, pålydende kr 100 pr aksje, totalt kr 895 400. Selskapet har følgende aksjeeiere pr. 31.10.2021:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Boreal AS	4 388	49 %
Caiano Invest AS	2 283	25,5 %
Ketil Kversøy	2 283	25,5 %
Sum	8 954	100 %

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.11.2020	895 400	1 782 928	-2 222 763	455 565
Avsatt utbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-1 657 611	-1 657 611
Pr 31.10.2021	895 400	1 782 928	-3 880 374	-1 202 046

Organisasjonsnummer 946 331 201

Pennso Dokumentnøkkel: YL33T-EV5ZY-08Y8X-8UNWB-1HTBF-NVXMJ



Noter til regnskapet 2021

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-473 511	-713 152
Skattekostnad ordinært resultat	-473 511	-713 152
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 131 122	-3 244 397
Permanente forskjeller	-21 200	2 800
Endring i midlertidige forskjeller	74 504	95 078
Skattepliktig inntekt	-2 077 818	-3 146 518
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-470 753	-433 484	37 268
Gevinst – og tapskonto	148 941	186 177	37 236
Avsetninger mv	1 449 553	1 449 553	0
Sum	1 127 741	1 202 246	74 504
Akkumulert fremførbart underskudd	-9 038 685	-6 960 867	2 077 818
Grunnlag for utsatt skattefordel	-7 910 944	-5 758 621	2 152 322
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 740 408	-1 266 897	473 511

Pennso Dokumentnøkkel: YL33T-EV5ZY-08Y8X-8UNWB-1HTBF-NVXMJ



Noter til regnskapet 2021

Note 8 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm_korrigert skrift

<u>Lønnskostnader</u>	<u>31.10.2021</u>	<u>31.10.2020</u>
Lønninger	1 432 191	1 116 703
Arbeidsgiveravgift	208 308	167 836
Andre ytelser	46 907	137 858
Sum	1 687 406	1 422 397

Antall ansatte i gjennomsnitt i løpet av året: 3 5

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styret</u>
Lønn og annen godtgjørelse	704 330	0
Sum	704 330	0

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredstiller kravene i denne lov

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2021 utgjør kr 68 750,- ekskl.mva.

Revisjonshonorar	51 000
Annen bistand utover ordinær revisjon	17 750
Sum honorar til revisor	68 750

Note 9 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Aksjonærene Boreal Norge AS, Caiano Invest AS og Ketil Kversøy har ytet Trollcruise AS et lån på NOK 2 000 000. Dette forfaller tidligst juli 2023 etter påkrav. Det er ingen garantistillelse for lånet.

Note 10 Fortsatt drift

Det foreligger vesentlig usikkerhet om fortsatt drift.

Koronapandemien har skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift, og selskapets egenkapital er negativ. Både 2020 og 2021 har skapt en negativ trend i Trollcruise da selskapet har vært i en spesielt sårbar posisjon. Likevel ser vi at det kun er smitterestriksjoner som hindrer selskapet fra normal drift.

Trollcruise har i løpet av 2021 fått en ny eierstruktur med Boreal som nå eier 49%. Det forventes at dette vil hjelpe den økonomiske situasjonen fremover, samt at det vil skape nye markeder og muligheter fremover. Eierne av Trollcruise har også lånt selskapet 2 millioner i 2021 for å bedre likviditeten i selskapet gjennom perioden.

Vi ser at det blir færre konkurrenter i markedet grunnet situasjonen, og mener at neste års drift vil bli normal og god. Det er allerede bookinger for turer neste år, og vi anslår at mange selskaper vil benytte våre tjenester i løpet av sommeren 2022 for å ta igjen det tapte. Derfor avlegges årsregnskapet under forutsetning om fortsatt drift.

Organisasjonsnummer 946 331 201

Pennso Dokumentnøkkel: YL33T-EV5ZY-08Y8X-8UNWB-1HTBF-NVXMJ



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Monica Schrøder Santiesteban

Daglig leder

På vegne av: Trollcruise AS

Serienummer: 9578-5995-4-75881

IP: 193.213.xxx.xxx

2022-01-26 07:38:45 UTC



Kjetil Førsvoll

Styreleder

På vegne av: Trollcruise AS

Serienummer: 9578-5998-4-1444893

IP: 84.215.xxx.xxx

2022-02-03 21:13:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: YL33T-EV52Y-08Y8X-8UNWB-1HTBF-NVXMJ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>