



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 893 207
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLHEIM AS
Forretningsadresse: Vei 230 31
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: Magne Brekke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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, 20.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		57 119	0
Annen driftsinntekt		4 400	0
Sum inntekter		61 519	0
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	4	20 000	0
Annen driftskostnad		120 551	0
Sum kostnader		140 551	0
Driftsresultat		-79 032	0
Netto finans			
Resultat før skattekostnad		-79 032	0
Skattekostnad		-12 645	0
Årsresultat		-66 387	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-93 665	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		27 278	0
Sum overføringer og disponeringer		-66 387	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		25 272	0
Sum immaterielle eiendeler		25 272	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	60 000	0
Sum varige driftsmidler		60 000	0
Sum anleggsmidler		85 272	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		32 474	0
Sum fordringer		32 474	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		90 671	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		90 671	0
Sum omløpsmidler		123 145	0
SUM EIENDELER		208 417	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (selskapskapital)		30 000	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	0
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Udekket tap		133 456	0
Sum opptjent egenkapital		-133 456	0
Sum egenkapital		-103 456	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		300 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		300 000	0
Sum langsiktig gjeld		300 000	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		11 873	0
Sum kortsiktig gjeld		11 873	0
Sum gjeld		311 873	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		208 417	0
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser		0	0
Pantstillelser		0	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 621893

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 893 207
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLHEIM AS
Forretningsadresse: Vei 230 31
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: Magne Brekke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 09.07.2024



Organisasjonsnr: 927 893 207
POLHEIM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		57 119	0
Annen driftsinntekt		4 400	0
Sum inntekter		61 519	0
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	4	20 000	0
Annen driftskostnad		120 551	0
Sum kostnader		140 551	0
Driftsresultat		-79 032	0
Netto finans			
Resultat før skattekostnad		-79 032	0
Skattekostnad		-12 645	0
Årsresultat		-66 387	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-93 665	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		27 278	0
Sum overføringer og disponeringer		-66 387	0



Organisasjonsnr: 927 893 207
POLHEIM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 25 272 0
Sum immaterielle eiendeler 25 272 0

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 4 60 000 0
Sum varige driftsmidler 60 000 0

Sum anleggsmidler 85 272 0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 32 474 0
Sum fordringer 32 474 0

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 90 671 0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 90 671 0

Sum omløpsmidler 123 145 0

SUM EIENDELER 208 417 0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (selskapskapital) 30 000 0
Sum innskutt egenkapital 30 000 0

Opptjent egenkapital

Udekket tap 133 456 0
Sum opptjent egenkapital -133 456 0

Sum egenkapital -103 456 0

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	300 000	0
Sum annen langsiktig gjeld	300 000	0
Sum langsiktig gjeld	300 000	0
Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	11 873	0
Sum kortsiktig gjeld	11 873	0
Sum gjeld	311 873	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	208 417	0
POSTER UTENOM BALANSEN		
Garantistillelser	0	0
Pantstillelser	0	0



Organisasjonsnr: 927 893 207
POLHEIM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunkt. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet er betydelig og ikke forventes å være forbigående. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer vurderes likevel til markedspris. 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 fordringer. Skattekostnaden i resultatregnskapet omfattes av periodens beregnede skatt. Utsatt skatt er beregnet med 16 % (Svalbard-skatt) på grunnlag av de midlertidige forskjellene mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt selskapets fremførbare underskudd ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skattefordel er balanseført.

Note

2

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Egenkapitalen er tapt. Det er likevel ikke usikkerhet om fortsatt drift. Selskapet er i en etableringsfase, og forventer økt inntjening fremover. Selskapet har ikke annen langsiktig gjeld enn gjeld til morselskapet.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum Beløp

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	100000.00	0.00



<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	100000.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	40000.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	60000.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	20000.00	0.00
<u>Økonomisk levetid</u>		<u>Immaterielle eiend.</u>
		5 år
<u>Avskrivningsplan</u>		<u>Immaterielle eiendeler</u>
		5 år

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.