



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 568 638
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLI ARCTICI AS
Forretningsadresse: Sjøskrenten
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: Stefano Poli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2022

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, 11.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 203 382	3 587 036
Annen driftsinntekt	1	673 543	247 817
Sum inntekter		3 876 925	3 834 853
Kostnader			
Varekostnad		569 712	752 744
Lønnskostnad	2	717 299	906 942
Avskrivning på varige driftsmidler	3	789 528	788 164
Annen driftskostnad	2,4	1 502 323	1 642 793
Sum kostnader		3 578 861	4 090 642
Driftsresultat		298 063	-255 789
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39	639
Annen finansinntekt		5 796	6 803
Sum finansinntekter		5 835	7 442
Annen rentekostnad		1 000	3 432
Annen finanskostnad		5 230	2 751
Sum finanskostnader		6 230	6 183
Netto finans		-396	1 259
Ordinært resultat før skattekostnad		297 667	-254 530
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6,7	70 268	-54 693
Ordinært resultat etter skattekostnad		227 399	-199 838
Årsresultat		227 399	-199 838
Årsresultat etter minoritetsinteresser		227 399	-199 838
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	227 399	-199 838



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		227 399	-199 838



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	3 234 577	3 299 714
Maskiner og anlegg	3	819 569	1 074 944
Skip, rigger, fly og lignende	3	601 141	519 824
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	691 212	1 053 342
Sum varige driftsmidler		5 346 499	5 947 823
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	903 066	1 122 006
Sum finansielle anleggsmidler		903 066	1 122 006
Sum anleggsmidler		6 249 564	7 069 830
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 289 570	608 088
Andre kortsiktige fordringer	10	226 738	154 971
Sum fordringer		1 516 308	763 059
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	326 005	154 137
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		326 005	154 137
Sum omløpsmidler		1 842 313	917 195
SUM EIENDELER		8 091 878	7 987 025

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	5 549 729	5 322 330
Sum opptjent egenkapital		5 549 729	5 322 330
Sum egenkapital		5 649 729	5 422 330
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		166 205	176 888
Betalbar skatt	5	70 268	
Skyldig offentlige avgifter		29 259	7 494
Annen kortsiktig gjeld	13	2 176 417	2 380 313
Sum kortsiktig gjeld		2 442 148	2 564 695
Sum gjeld		2 442 148	2 564 695
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 091 878	7 987 025



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 908589

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 568 638
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLI ARCTICI AS
Forretningsadresse: Sjøskrenten
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: Stefano Poli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2022

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, 30.08.2022

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: 986 568 638
POLI ARCTICI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 203 382	3 587 036
Annen driftsinntekt	1	673 543	247 817
Sum inntekter		3 876 925	3 834 853
Kostnader			
Varekostnad		569 712	752 744
Lønnskostnad	2	717 299	906 942
Avskrivning på varige driftsmidler	3	789 528	788 164
Annen driftskostnad	2,4	1 502 323	1 642 793
Sum kostnader		3 578 861	4 090 642
Driftsresultat		298 063	-255 789
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39	639
Annen finansinntekt		5 796	6 803
Sum finansinntekter		5 835	7 442
Annen rentekostnad		1 000	3 432
Annen finanskostnad		5 230	2 751
Sum finanskostnader		6 230	6 183
Netto finans		-396	1 259
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6,7	70 268	-54 693
Ordinært resultat etter skattekostnad		227 399	-199 838
Årsresultat		227 399	-199 838
Årsresultat etter minoritetsinteresser		227 399	-199 838
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	227 399	-199 838
Sum overføringer og disponeringer		227 399	-199 838



Organisasjonsnr: 986 568 638
POLI ARCTICI AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	3 234 577	3 299 714
Maskiner og anlegg	3	819 569	1 074 944
Skip, rigger, fly og lignende	3	601 141	519 824
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	691 212	1 053 342
Sum varige driftsmidler		5 346 499	5 947 823

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	9	903 066	1 122 006
Sum finansielle anleggsmidler		903 066	1 122 006

Sum anleggsmidler		6 249 564	7 069 830
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		1 289 570	608 088
Andre kortsiktige fordringer	10	226 738	154 971
Sum fordringer		1 516 308	763 059

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	11	326 005	154 137
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		326 005	154 137

Sum omløpsmidler		1 842 313	917 195
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		8 091 878	7 987 025
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,12	100 000	100 000



Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	5 549 729	5 322 330
Sum opptjent egenkapital		5 549 729	5 322 330
Sum egenkapital		5 649 729	5 422 330
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		166 205	176 888
Betalbar skatt	5	70 268	
Skyldig offentlige avgifter		29 259	7 494
Annen kortsiktig gjeld	13	2 176 417	2 380 313
Sum kortsiktig gjeld		2 442 148	2 564 695
Sum gjeld		2 442 148	2 564 695
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 091 878	7 987 025



Organisasjonsnr: 986 568 638
POLI ARCTICI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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
Poli Arctici AS**

Organisasjonsnr. 986568638

Utarbeidet av:

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





Poli Arctici AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 203 382	3 587 036
Annen driftsinntekt	1	673 543	247 817
Sum driftsinntekter		3 876 925	3 834 853
Driftskostnader			
Varekostnad		569 712	752 744
Lønnskostnad	2	717 299	906 942
Avskrivning på varige driftsmidler	3	789 528	788 164
Annen driftskostnad	2,4	1 502 323	1 642 793
Sum driftskostnader		3 578 861	4 090 642
DRIFTSRESULTAT		298 063	(255 789)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		39	639
Annen finansinntekt		5 796	6 803
Sum finansinntekter		5 835	7 442
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 000	3 432
Annen finanskostnad		5 230	2 751
Sum finanskostnader		6 230	6 183
NETTO FINANSPOSTER		(396)	1 259
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		297 667	(254 530)
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6,7	70 268	(54 693)
ORDINÆRT RESULTAT		227 399	(199 838)
ÅRSRESULTAT		227 399	(199 838)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	8	227 399	(199 838)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		227 399	(199 838)

Årsregnskap for Poli Arctici AS

Organisasjonsnr. 986568638



Poli Arctici AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	3 234 577	3 299 714
Maskiner og anlegg	3	819 569	1 074 944
Skip, rigger, fly og lignende	3	601 141	519 824
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	691 212	1 053 342
Sum varige driftsmidler		5 346 499	5 947 823
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	903 066	1 122 006
Sum finansielle anleggsmidler		903 066	1 122 006
SUM ANLEGGSMIDLER		6 249 564	7 069 830
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 289 570	608 088
Andre kortsiktige fordringer	10	226 738	154 971
Sum fordringer		1 516 308	763 059
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	326 005	154 137
SUM OMLØPSMIDLER		1 842 313	917 195
SUM EIENDELER		8 091 878	7 987 025
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	5 549 729	5 322 330
Sum opptjent egenkapital		5 549 729	5 322 330
SUM EGENKAPITAL		5 649 729	5 422 330
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		166 205	176 888
Betalbar skatt	5	70 268	0
Skyldig offentlige avgifter		29 259	7 494
Annen kortsiktig gjeld	13	2 176 417	2 380 313
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 442 148	2 564 695
SUM GJELD		2 442 148	2 564 695
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 091 878	7 987 025

Årsregnskap for Poli Arctici AS

Organisasjonsnr. 986568638



Poli Arctici AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Longyearbyen 18.08.2022

Underskrifter

Stefano Poli
Styreleder/daglig leder



Poli Arctici AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skatt/skattefordel bokføres ikke.



Poli Arctici AS

Noter 2021

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke opprettet tjenstepensjonsordning for år 2021. Dette er opprettet i 2022

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener forutsetningen om fortsatt drift er til stede ved avleggelsen av årsregnskapet. Selskapet har søkt på kompensasjonsordning for januar og februar og fått innvilget tilskudd for å få dekket noen av sine kostnader. I tillegg er det søkt på lokale tilskuddspakker i 2021 som er innvilget. Selskapet kom seg greit ut av 2021 og går med overskudd.



Poli Arctici AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftsinntekt

Tilskudd 2021	I år	I fjor
Kompensasjonsordning	61 014	176 817
Svalbardpakke 2, Longyearbyen Lokalstyre	612 529	0
Totalt	673 543	176 817

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	712 191	899 386
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 108	7 557
Totalt	717 299	906 942

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	188 949
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	23 700
Samlet honorar til revisor	23 700

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Skip, rigger, fly og lignende	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 186 062	1 383 166	820 924	3 648 751	10 038 903
+ Tilgang	68 777	0	185 000	25 000	278 777
- Avgang	0	0	0	164 680	164 680
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 254 839	1 383 166	1 005 924	3 509 071	10 153 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	886 347	308 222	301 100	2 595 409	4 091 079
+ Ordinære avskrivninger	133 914	255 375	103 683	296 556	789 528
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	74 106	74 106
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 020 261	563 597	404 783	2 817 859	4 806 501
Balansført verdi pr 31/12	3 234 578	819 569	601 141	691 212	5 346 500
Procentsats for ord.avskr	2-20	10-20	10-20	10-33	



Poli Arctici AS

Noter 2021

Note 4 - Annen driftskostnad

Garantiansvar

Garantiansvar Reisegarantifondet Kr 50 000

Totalt garantiansvar Kr 50 000

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	297 667
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	141 505
= Inntekt	439 173

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	70 268
= Sum betalbar skatt	70 268
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	70 268
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	70 268
= Betalbar skatt i balansen	70 268



Poli Arctici AS

Noter 2021

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-487 946	-346 441
= Grunnlag utsatt skatt	-487 946	-346 441
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	487 946	346 441
= Grunnlag utsatt skattefordel	487 946	346 441
Utsatt skattefordel	78 071	55 431
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	487 946	346 444
Ikke bokført utsatt skattefordel	78 071	55 431
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-487 946	-346 441	141 505
Sum	-487 946	-346 441	141 505
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			141 505

Note 8 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	5 322 330	5 422 330
Tilført fra årsresultat		227 399	227 399
Pr 31.12.	100 000	5 549 729	5 649 729

Note 9 - Andre langsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	903 066	1 122 006

Noter for Poli Arctici AS

Organisasjonsnr. 986568638



Poli Arctici AS

Noter 2021

North Pole Expedition Museum AS	435 577	435 577
Stefano Cino Poli, Poli Arctici enkeltpersonsforetak	467 489	686 429

Note 10 - Andre kortsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	134 232	0

Kr. 134 232,- er ikke utbetalt tilskudd vedr. Svalbardpakke 1 fra Longyearbyen Lokalstyre. Det resterende blir evt. utbetalt ved innsending av sluttrapport i 2022

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter, garantiansvar

Skattetrekkinnskudd

Utgjør pr 31.12.2021 kr 16 812 og utgjorde pr 31.12.2020 kr 12 328.



Poli Arctici AS

Noter 2021

Note 12 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1.000, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Poli, Stefano Cino	100

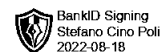
Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder/Styreleder	100

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har mottatt tilskudd fra Longyearbyen Lokalstyre, Svalbardpakke 1 med kr 536 928,-. Tilskuddet er oppført som annen avsetning som inntektsføres over samme periode som kostnader bokføres. Inntektsføringen skjer i 2022, da selskapet ikke fikk startet opp med prosjektet i 2021.

Tilskudd inntektsføres ved innsending av sluttrapport i 2022. Evt, med avkortning ved behov.



**Årsregnskap 2021
for
Poli Arctici AS**

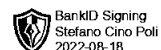
Organisasjonsnr. 986568638

Utarbeidet av:

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



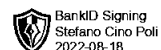
Poli Arctici AS

**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 203 382	3 587 036
Annen driftsinntekt	1	673 543	247 817
Sum driftsinntekter		3 876 925	3 834 853
Driftskostnader			
Varekostnad		569 712	752 744
Lønnskostnad	2	717 299	906 942
Avskrivning på varige driftsmidler	3	789 528	788 164
Annen driftskostnad	2,4	1 502 323	1 642 793
Sum driftskostnader		3 578 861	4 090 642
DRIFTSRESULTAT		298 063	(255 789)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		39	639
Annen finansinntekt		5 796	6 803
Sum finansinntekter		5 835	7 442
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 000	3 432
Annen finanskostnad		5 230	2 751
Sum finanskostnader		6 230	6 183
NETTO FINANSPOSTER		(396)	1 259
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		297 667	(254 530)
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6,7	70 268	(54 693)
ORDINÆRT RESULTAT		227 399	(199 838)
ARSRESULTAT		227 399	(199 838)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	8	227 399	(199 838)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		227 399	(199 838)



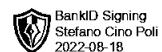
Poli Arctici AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	3 234 577	3 299 714
Maskiner og anlegg	3	819 569	1 074 944
Skip, rigger, fly og lignende	3	601 141	519 824
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	691 212	1 053 342
Sum varige driftsmidler		5 346 499	5 947 823
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	903 066	1 122 006
Sum finansielle anleggsmidler		903 066	1 122 006
SUM ANLEGGSMIDLER		6 249 564	7 069 830
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 289 570	608 088
Andre kortsiktige fordringer	10	226 738	154 971
Sum fordringer		1 516 308	763 059
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	326 005	154 137
SUM OMLØPSMIDLER		1 842 313	917 195
SUM EIENDELER		8 091 878	7 987 025
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	5 549 729	5 322 330
Sum opptjent egenkapital		5 549 729	5 322 330
SUM EGENKAPITAL		5 649 729	5 422 330
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		166 205	176 888
Betalbar skatt	5	70 268	0
Skyldig offentlige avgifter		29 259	7 494
Annen kortsiktig gjeld	13	2 176 417	2 380 313
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 442 148	2 564 695
SUM GJELD		2 442 148	2 564 695
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 091 878	7 987 025



Poli Arctici AS



Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

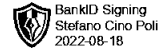
Longyearbyen 18.08.2022

Underskrifter

Stefano Poli
Styreleder/daglig leder



Poli Arctici AS



Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

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.

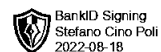
Skatt

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skatt/skattefordel bokføres ikke.



Poli Arctici AS



Noter 2021

Pensjonsforpliktelser

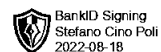
Selskapet har ikke opprettet tjenstepensjonsordning for år 2021. Dette er opprettet i 2022

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener forutsetningen om fortsatt drift er til stede ved avleggelsen av årsregnskapet. Selskapet har søkt på kompensasjonsordning for januar og februar og fått innvilget tilskudd for å få dekket noen av sine kostnader. I tillegg er det søkt på lokale tilskuddspakker i 2021 som er innvilget. Selskapet kom seg greit ut av 2021 og går med overskudd.



Poli Arctici AS



Noter 2021

Note 1 - Annen driftsinntekt

Tilskudd 2021	I år	I fjor
Kompensasjonsordning	61 014	176 817
Svalbardpakke 2, Longyearbyen Lokalstyre	612 529	0
Totalt	673 543	176 817

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	712 191	899 386
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 108	7 557
Totalt	717 299	906 942

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	188 949
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	23 700
Samlet honorar til revisor	23 700

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

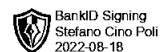
	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Skip, rigger, fly og lignende	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 186 062	1 383 166	820 924	3 648 751	10 038 903
+ Tilgang	68 777	0	185 000	25 000	278 777
- Avgang	0	0	0	164 680	164 680
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 254 839	1 383 166	1 005 924	3 509 071	10 153 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	886 347	308 222	301 100	2 595 409	4 091 079
+ Ordinære avskrivninger	133 914	255 375	103 683	296 556	789 528
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	74 106	74 106
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 020 261	563 597	404 783	2 817 859	4 806 501
Balansført verdi pr 31/12	3 234 578	819 569	601 141	691 212	5 346 500
Procentsats for ord.avskr	2-20	10-20	10-20	10-33	

Noter for Poli Arctici AS

Organisasjonsnr. 986568638



Poli Arctici AS



Noter 2021

Note 4 - Annen driftskostnad

Garantiansvar

Garantiansvar Reisegarantifondet Kr 50 000

Totalt garantiansvar Kr 50 000

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	297 667
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	141 505
= Inntekt	439 173

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

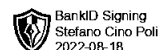
Beregnet skatt av årets resultat	70 268
= Sum betalbar skatt	70 268
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	70 268
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	70 268
= Betalbar skatt i balansen	70 268



Poli Arctici AS



Noter 2021

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-487 946	-346 441
= Grunnlag utsatt skatt	-487 946	-346 441
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	487 946	346 441
= Grunnlag utsatt skattefordel	487 946	346 441
Utsatt skattefordel	78 071	55 431
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	487 946	346 444
Ikke bokført utsatt skattefordel	78 071	55 431
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

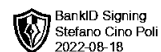
	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-487 946	-346 441	141 505
Sum	-487 946	-346 441	141 505
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			141 505

Note 8 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	5 322 330	5 422 330
Tilført fra årsresultat		227 399	227 399
Pr 31.12.	100 000	5 549 729	5 649 729



Poli Arctici AS



Noter 2021

Note 9 - Andre langsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	903 066	1 122 006
North Pole Expedition Museum AS	435 577	435 577
Stefano Cino Poli, Poli Arctici enkeltpersonsforetak	467 489	686 429

Note 10 - Andre kortsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	134 232	0

Kr. 134 232,- er ikke utbetalt tilskudd vedr. Svalbardpakke 1 fra Longyearbyen Lokalstyre. Det resterende blir evt. utbetalt ved innsending av sluttrapport i 2022

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter, garantiansvar

Skattetrekkinnskudd

Utgjør pr 31.12.2021 kr 16 812 og utgjorde pr 31.12.2020 kr 12 328.



Poli Arctici AS



Noter 2021

Note 12 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1.000, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Poli, Stefano Cino	100

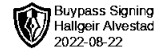
Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder/Styreleder	100

Note 13 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har mottatt tilskudd fra Longyearbyen Lokalstyre, Svalbardpakke 1 med kr 536 928,-. Tilskuddet er oppført som annen avsetning som inntektsføres over samme periode som kostnader bokføres. Inntektsføringen skjer i 2022, da selskapet ikke fikk startet opp med prosjektet i 2021.

Tilskudd inntektsføres ved innsending av sluttrapport i 2022. Evt, med avkortning ved behov.



REVICOM

Til generalforsamlingen i Poli Arctici AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Poli Arctici AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 227 399. 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 resultat 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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.

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

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

Postadresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland – Myre - Tromsø



REVIÇOM

inneholder vår konklusjon. Betyggende 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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sortland, 22.08.2022
Revicom AS

Hallgeir Alvestad
statsautorisert revisor