



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 166 961
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SVALBARD CATERING AS
Forretningsadresse: Elvesletta
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: Eirik Bæivi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2022

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, 28.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 593 535	2 186 150
Annen driftsinntekt	1	503 674	103 061
Sum inntekter		3 097 209	2 289 212
Kostnader			
Varekostnad		1 089 667	899 513
Lønnskostnad	2	1 047 282	805 303
Avskrivning på varige driftsmidler	3	215 076	195 315
Annen driftskostnad		695 710	385 262
Sum kostnader		3 047 734	2 285 392
Driftsresultat		49 475	3 820
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		247	2 323
Annen finansinntekt		9 386	1 703
Sum finansinntekter		9 633	4 026
Annen rentekostnad		42 265	47 591
Annen finanskostnad		98	2 114
Sum finanskostnader		42 363	49 705
Netto finans		-32 730	-45 679
Ordinært resultat før skattekostnad		16 744	-41 859
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 679	-6 758
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 065	-35 101
Årsresultat		14 065	-35 101
Årsresultat etter minoritetsinteresser		14 065	-35 101
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	14 065	-35 101



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		14 065	-35 101



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	147 173	131 125
Sum immaterielle eiendeler		147 173	131 125
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 125 000	1 250 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	197 085	155 403
Sum varige driftsmidler		1 322 085	1 405 403
Sum anleggsmidler		1 469 258	1 536 528
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	264 184	161 390
Sum varer		264 184	161 390
Fordringer			
Kundefordringer		123 700	110 840
Andre kortsiktige fordringer	7	832 140	38 818
Sum fordringer		955 840	149 658
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	888 790	653 618
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		888 790	653 618
Sum omløpsmidler		2 108 815	964 666
SUM EIENDELER		3 578 073	2 501 194

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Selskapskapital	5,9	768 000	768 000
Overkurs	5	5 810	5 810
Sum innskutt egenkapital		773 810	773 810
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	649 844	635 778
Sum opptjent egenkapital		649 844	635 778
Sum egenkapital		1 423 654	1 409 588
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	814 538	928 214
Sum annen langsiktig gjeld		814 538	928 214
Sum langsiktig gjeld		814 538	928 214
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		120 890	61 134
Betalbar skatt	4	18 727	16 334
Skyldig offentlige avgifter		45 563	18 814
Annen kortsiktig gjeld	11	1 154 701	67 110
Sum kortsiktig gjeld		1 339 881	163 392
Sum gjeld		2 154 419	1 091 606
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 578 073	2 501 194



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 299062

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 166 961
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SVALBARD CATERING AS
Forretningsadresse: Elvesletta
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: Eirik Bæivi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2022

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 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, 16.05.2022

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: 996 166 961
SVALBARD CATERING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 593 535	2 186 150
Annen driftsinntekt	1	503 674	103 061
Sum inntekter		3 097 209	2 289 212
Kostnader			
Varekostnad		1 089 667	899 513
Lønnskostnad	2	1 047 282	805 303
Avskrivning på varige driftsmidler	3	215 076	195 315
Annen driftskostnad		695 710	385 262
Sum kostnader		3 047 734	2 285 392
Driftsresultat		49 475	3 820
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		247	2 323
Annen finansinntekt		9 386	1 703
Sum finansinntekter		9 633	4 026
Annen rentekostnad		42 265	47 591
Annen finanskostnad		98	2 114
Sum finanskostnader		42 363	49 705
Netto finans		-32 730	-45 679
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 679	-6 758
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 065	-35 101
Årsresultat		14 065	-35 101
Årsresultat etter minoritetsinteresser		14 065	-35 101
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	14 065	-35 101
Sum overføringer og disponeringer		14 065	-35 101



Organisasjonsnr: 996 166 961
SVALBARD CATERING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	147 173	131 125
Sum immaterielle eiendeler		147 173	131 125
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 125 000	1 250 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	197 085	155 403
Sum varige driftsmidler		1 322 085	1 405 403
Sum anleggsmidler		1 469 258	1 536 528
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	264 184	161 390
Sum varer		264 184	161 390
Fordringer			
Kundefordringer		123 700	110 840
Andre kortsiktige fordringer	7	832 140	38 818
Sum fordringer		955 840	149 658
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	888 790	653 618
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		888 790	653 618
Sum omløpsmidler		2 108 815	964 666
SUM EIENDELER		3 578 073	2 501 194
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	768 000	768 000
Overkurs	5	5 810	5 810
Sum innskutt egenkapital		773 810	773 810
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	649 844	635 778



Sum opptjent egenkapital		649 844	635 778
Sum egenkapital		1 423 654	1 409 588
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	814 538	928 214
Sum annen langsiktig gjeld		814 538	928 214
Sum langsiktig gjeld		814 538	928 214
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		120 890	61 134
Betalbar skatt	4	18 727	16 334
Skyldig offentlige avgifter		45 563	18 814
Annen kortsiktig gjeld	11	1 154 701	67 110
Sum kortsiktig gjeld		1 339 881	163 392
Sum gjeld		2 154 419	1 091 606
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 578 073	2 501 194



Organisasjonsnr: 996 166 961
SVALBARD CATERING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.60

<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
Svalbard Catering AS**

Organisasjonsnr. 996166961

Utarbeidet av:

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





Svalbard Catering AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 593 535	2 186 150
Annen driftsinntekt	1	503 674	103 061
Sum driftsinntekter		3 097 209	2 289 212
Driftskostnader			
Varekostnad		1 089 667	899 513
Lønnskostnad	2	1 047 282	805 303
Avskrivning på varige driftsmidler	3	215 076	195 315
Annen driftskostnad		695 710	385 262
Sum driftskostnader		3 047 734	2 285 392
DRIFTSRESULTAT		49 475	3 820
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		247	2 323
Annen finansinntekt		9 386	1 703
Sum finansinntekter		9 633	4 026
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		42 265	47 591
Annen finanskostnad		98	2 114
Sum finanskostnader		42 363	49 705
NETTO FINANSPOSTER		(32 730)	(45 679)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		16 744	(41 859)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 679	(6 758)
ORDINÆRT RESULTAT		14 065	(35 101)
ÅRSRESULTAT		14 065	(35 101)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	14 065	(35 101)
SUM OVERF. OG DISP.		14 065	(35 101)



Svalbard Catering AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	147 173	131 125
Sum immaterielle eiendeler		147 173	131 125
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 125 000	1 250 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	197 085	155 403
Sum varige driftsmidler		1 322 085	1 405 403
SUM ANLEGGSMIDLER		1 469 258	1 536 528
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	264 184	161 390
Fordringer			
Kundefordringer		123 700	110 840
Andre kortsiktige fordringer	7	832 140	38 818
Sum fordringer		955 840	149 658
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	888 790	653 618
SUM OMLØPSMIDLER		2 108 815	964 666
SUM EIENDELER		3 578 073	2 501 194
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	768 000	768 000
Overkurs	5	5 810	5 810
Sum innskutt egenkapital		773 810	773 810
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	649 844	635 778
Sum opptjent egenkapital		649 844	635 778
SUM EGENKAPITAL		1 423 654	1 409 588
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	814 538	928 214
Sum annen langsiktig gjeld		814 538	928 214
SUM LANGSIKTIG GJELD		814 538	928 214
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		120 890	61 134
Betalbar skatt	4	18 727	16 334
Skyldig offentlige avgifter		45 563	18 814
Annen kortsiktig gjeld	11	1 154 701	67 110
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 339 881	163 392
SUM GJELD		2 154 419	1 091 606
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 578 073	2 501 194



Svalbard Catering AS

Balanse pr. 31.12.2021

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

Longyearbyen 10.05.2022

Eirik Bæivi
Styreleder

Jørn Kjetil Hansen
Styremedlem

Heidi Sophie Ervik
Daglig leder/Styremedlem

Årsregnskap for Svalbard Catering AS

Organisasjonsnr. 996166961



Svalbard Catering AS

Noter 2021

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



Svalbard Catering AS

Noter 2021

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetning om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelse av årsregnskapet. Selskapet har fortsatt hatt noen utfordringer med covid-19, og har fortsatt hatt det ene kjøkkenet stengt deler av året. I løpet av året har de kunne åpne igjen, men det har ikke vært full drift. Selskapet har søkt på tilskuddsordninger og har fått dette i 2021 for omstilling og investering i nytt utstyr. Selskapet har likevel klart seg greit igjennom året, og resultatet ender med et lite overskudd.



Svalbard Catering AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt er tilskudd fra Innovasjon Norge og Longyearbyen Lokalstyre. Dette er prosjekt som varer over to år, 2021 og 2022. Tilskudd per 2021 er følgende

Innovasjon Norge	kr. 340 692
Longyearbyen Lokalstyre	kr. 162 982
Sum	kr. 503 674

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3,60 årsverk i regnskapsåret og har sesongansatte ved behov

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	980 754	750 822
Pensjonskostnader	56 358	50 483
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 170	3 998
Totalt	1 047 282	805 303

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	375 000
--------------	---------

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 500 000	351 573	2 851 573
+ Tilgang	0	131 758	131 758
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 500 000	483 331	2 983 331
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 250 000	196 170	1 446 170
+ Ordinære avskrivninger	125 000	90 076	215 076
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 375 000	286 246	1 661 246
Balanseført verdi pr 31/12	1 125 000	197 085	1 322 085
Prosentstavs for ord.avskr	5-5	12-20	



Svalbard Catering AS

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	16 744
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	100 300
= Inntekt	117 044

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	18 727
= Sum betalbar skatt	18 727
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-16 048
= Ordinær skattekostnad	2 679
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	18 727
= Betalbar skatt i balansen	18 727

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-919 835	-810 005
+ Utestående fordringer	0	-9 530
= Grunnlag utsatt skatt	-919 835	-819 535
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	919 835	819 535
= Grunnlag utsatt skattefordel	919 835	819 535
Utsatt skattefordel	147 173	131 126
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	6
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	147 173	131 125

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-919 835	-810 005	109 830
+ Utestående fordringer	0	-9 530	-9 530
Sum	-919 835	-819 535	100 300
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			100 300



Svalbard Catering AS

Noter 2021

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	768 000	5 810	635 778	1 409 588
+Fra årets resultat			14 065	14 065
Pr 31.12.	768 000	5 810	649 844	1 423 654

Note 6 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Råvarer	264 184	161 390

Varer vurdert til inntakskost

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	811 317	0

Utgjør ikke utbetalt tilskudd fra Innovasjon Norge og Longyarbyen Lokalstyre vedr. omstilling under covid-19. Ved sluttprosjekt utbetales det resterende som er i løpet av 2022

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 45 563 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 67 861.



Svalbard Catering AS

Noter 2021

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 768 aksjer hver pålydende kr 1.000, samlet aksjekapital utgjør kr 768.000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere s er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Sajev AS	256	33,3%
Jørn Kjetil Hansen	256	33,3%
Heidi Sophie Ervik	256	33,3%
	768	100%

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Medlemmer av styret	512

Note 10 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld består av følgende:

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	814 538	928 214
Pantsatte eiendeler:		
Kjøkken Elvesletta	1 125 000	1 250 000
Sum pantsatte eiendeler	1 125 000	1 250 000



Svalbard Catering AS

Noter 2021

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har mottatt tilskudd fra Innovasjon Norge og Longyerbyen Lokalstyre for omstilling under covid-19 med kr 1 469 269. Tilskuddet er oppført som annen kortsiktig gjeld som inntektsføres over samme periode som kostnadene. Inntektsføringen går igjennom 2021 og 2022. Rest ikke inntektsført tilskudd utgjør kr 965 595 per 31. desember 2021.



Årsregnskap 2021 for Svalbard Catering AS



Organisasjonsnr. 996166961

Utarbeidet av:

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



Svalbard Catering AS



 BankID Signing
Jørn Kjetil Hansen
2022-05-10 BankID Signing
Heidi Sophie Ervik
2022-05-12 BankID Signing
Eirik Bævre
2022-05-12

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 593 535	2 186 150
Annen driftsinntekt	1	503 674	103 061
Sum driftsinntekter		3 097 209	2 289 212
Driftskostnader			
Varekostnad		1 089 667	899 513
Lønnskostnad	2	1 047 282	805 303
Avskrivning på varige driftsmidler	3	215 076	195 315
Annen driftskostnad		695 710	385 262
Sum driftskostnader		3 047 734	2 285 392
DRIFTSRESULTAT		49 475	3 820
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		247	2 323
Annen finansinntekt		9 386	1 703
Sum finansinntekter		9 633	4 026
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		42 265	47 591
Annen finanskostnad		98	2 114
Sum finanskostnader		42 363	49 705
NETTO FINANSPOSTER		(32 730)	(45 679)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		16 744	(41 859)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 679	(6 758)
ORDINÆRT RESULTAT		14 065	(35 101)
ARSRESULTAT		14 065	(35 101)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	14 065	(35 101)
SUM OVERF. OG DISP.		14 065	(35 101)



Svalbard Catering AS

 BankID Signing
Jørn Kjetil Hansen
2022-05-10 BankID Signing
Heidi Sophie Ervik
2022-05-12 BankID Signing
Eirik Bævre
2022-05-12**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	147 173	131 125
Sum immaterielle eiendeler		147 173	131 125
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 125 000	1 250 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	197 085	155 403
Sum varige driftsmidler		1 322 085	1 405 403
SUM ANLEGGSMIDLER		1 469 258	1 536 528
OMLØPSMIDLER			
Varer	6	264 184	161 390
Fordringer			
Kundefordringer		123 700	110 840
Andre kortsiktige fordringer	7	832 140	38 818
Sum fordringer		955 840	149 658
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	888 790	653 618
SUM OMLØPSMIDLER		2 108 815	964 666
SUM EIENDELER		3 578 073	2 501 194
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	768 000	768 000
Overkurs	5	5 810	5 810
Sum innskutt egenkapital		773 810	773 810
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	649 844	635 778
Sum opptjent egenkapital		649 844	635 778
SUM EGENKAPITAL		1 423 654	1 409 588
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	814 538	928 214
Sum annen langsiktig gjeld		814 538	928 214
SUM LANGSIKTIG GJELD		814 538	928 214
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		120 890	61 134
Betalbar skatt	4	18 727	16 334
Skyldig offentlige avgifter		45 563	18 814
Annen kortsiktig gjeld	11	1 154 701	67 110
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 339 881	163 392
SUM GJELD		2 154 419	1 091 606
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 578 073	2 501 194



Svalbard Catering AS

Balanse pr. 31.12.2021

 BankID Signing
Jørn Kjetil Hansen
2022-05-10
 BankID Signing
Heidi Sophie Ervik
2022-05-12
 BankID Signing
Eirik Bæivi
2022-05-12

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

Longyearbyen 10.05.2022

Eirik Bæivi
Styreleder

Jørn Kjetil Hansen
Styremedlem

Heidi Sophie Ervik
Daglig leder/Styremedlem



Svalbard Catering AS

Noter 2021



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



Svalbard Catering AS

Noter 2021



Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetning om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelse av årsregnskapet. Selskapet har fortsatt hatt noen utfordringer med covid-19, og har fortsatt hatt det ene kjøkkenet stengt deler av året. I løpet av året har de kunne åpne igjen, men det har ikke vært full drift. Selskapet har søkt på tilskuddsordninger og har fått dette i 2021 for omstilling og investering i nytt utstyr. Selskapet har likevel klart seg greit igjennom året, og resultatet ender med et lite overskudd.



Svalbard Catering AS



Noter 2021

Note 1 - Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt er tilskudd fra Innovasjon Norge og Longyearbyen Lokalstyre. Dette er prosjekt som varer over to år, 2021 og 2022. Tilskudd per 2021 er følgende

Innovasjon Norge	kr. 340 692
Longyearbyen Lokalstyre	kr. 162 982
Sum	kr. 503 674

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3,60 årsverk i regnskapsåret og har sesongansatte ved behov

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	980 754	750 822
Pensjonskostnader	56 358	50 483
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 170	3 998
Totalt	1 047 282	805 303

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	375 000
--------------	---------

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 500 000	351 573	2 851 573
+ Tilgang	0	131 758	131 758
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 500 000	483 331	2 983 331
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 250 000	196 170	1 446 170
+ Ordinære avskrivninger	125 000	90 076	215 076
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 375 000	286 246	1 661 246
Balanseført verdi pr 31/12	1 125 000	197 085	1 322 085
Prosentstavs for ord.avskr	5-5	12-20	

Noter for Svalbard Catering AS

Organisasjonsnr. 996166961



Svalbard Catering AS



Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	16 744
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	100 300
= Inntekt	117 044

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	18 727
= Sum betalbar skatt	18 727
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-16 048
= Ordinær skattekostnad	2 679
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	18 727
= Betalbar skatt i balansen	18 727

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-919 835	-810 005
+ Utestående fordringer	0	-9 530
= Grunnlag utsatt skatt	-919 835	-819 535
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	919 835	819 535
= Grunnlag utsatt skattefordel	919 835	819 535
Utsatt skattefordel	147 173	131 126
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	6
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	147 173	131 125

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-919 835	-810 005	109 830
+ Utestående fordringer	0	-9 530	-9 530
Sum	-919 835	-819 535	100 300
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			100 300



Svalbard Catering AS



Noter 2021

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	768 000	5 810	635 778	1 409 588
+Fra årets resultat			14 065	14 065
Pr 31.12.	768 000	5 810	649 844	1 423 654

Note 6 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Råvarer	264 184	161 390

Varer vurdert til inntakskost

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	811 317	0

Utgjør ikke utbetalt tilskudd fra Innovasjon Norge og Longyarbyen Lokalstyre vedr. omstilling under covid-19. Ved sluttprosjekt utbetales det resterende som er i løpet av 2022

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 45 563 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 67 861.



Svalbard Catering AS



Noter 2021

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 768 aksjer hver pålydende kr 1.000, samlet aksjekapital utgjør kr 768.000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere s er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Sajev AS	256	33,3%
Jørn Kjetil Hansen	256	33,3%
Heidi Sophie Ervik	256	33,3%
	768	100%

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Medlemmer av styret	512

Note 10 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld består av følgende:

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	814 538	928 214
Pantsatte eiendeler:		
Kjøkken Elvesletta	1 125 000	1 250 000
Sum pantsatte eiendeler	1 125 000	1 250 000



Svalbard Catering AS

Noter 2021



Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har mottatt tilskudd fra Innovasjon Norge og Longyerbyen Lokalstyre for omstilling under covid-19 med kr 1 469 269. Tilskuddet er oppført som annen kortsiktig gjeld som inntektsføres over samme periode som kostnadene. Inntektsføringen går igjennom 2021 og 2022. Rest ikke inntektsført tilskudd utgjør kr 965 595 per 31. desember 2021.