



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 364 004
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DISCOVER SVALBARD AS
Forretningsadresse: Vei 408 1
9170 LONGYEARBYEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Madeleine Daiane De Alvarenga Freitas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2023

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 26.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 866 493	825 613
Annen driftsinntekt	1	48 723	350 337
Sum inntekter		1 915 216	1 175 951
Kostnader			
Varekostnad		957 833	499 159
Lønnskostnad	2	544 367	274 890
Avskrivning på varige driftsmidler	3	46 940	33 051
Annen driftskostnad		500 391	299 093
Sum kostnader		2 049 532	1 106 193
Driftsresultat		-134 316	69 757
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		160	3
Sum finansinntekter		160	3
Annen rentekostnad		44	
Sum finanskostnader		44	
Netto finans		116	3
Ordinært resultat før skattekostnad		-134 200	69 760
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5,6	-21 465	11 163
Ordinært resultat etter skattekostnad		-112 735	58 597
Årsresultat		-112 735	58 597
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-112 735	58 597
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-112 735	58 597
Sum overføringer og disponeringer		-112 735	58 597



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	21 300	25 708
Utsatt skattefordel	5	28 787	7 322
Sum immaterielle eiendeler		50 088	33 030
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	58 548	101 081
Sum varige driftsmidler		58 548	101 081
Sum anleggsmidler		108 636	134 111
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		46 322	26 698
Andre kortsiktige fordringer		7 596	58 328
Sum fordringer		53 918	85 026
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	453 081	459 109
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		453 081	459 109
Sum omløpsmidler		506 999	544 135
SUM EIENDELER		615 634	678 246
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	215 819	328 554
Sum opptjent egenkapital		215 819	328 554
Sum egenkapital		245 819	358 554
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		68 894	37 528
Betalbar skatt			19 216
Skyldig offentlige avgifter		11 241	20 708
Annen kortsiktig gjeld		289 681	242 240
Sum kortsiktig gjeld		369 816	319 692
Sum gjeld		369 816	319 692
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		615 634	678 246



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 330040

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 364 004
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DISCOVER SVALBARD AS
Forretningsadresse: Vei 408 1
9170 LONGYEARBYEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Madeleine Daiane De Alvarenga Freitas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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

Brønnøysundregistrene, 20.03.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 915 364 004
DISCOVER SVALBARD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 866 493	825 613
Annen driftsinntekt	1	48 723	350 337
Sum inntekter		1 915 216	1 175 951
Kostnader			
Varekostnad		957 833	499 159
Lønnskostnad	2	544 367	274 890
Avskrivning på varige driftsmidler	3	46 940	33 051
Annen driftskostnad		500 391	299 093
Sum kostnader		2 049 532	1 106 193
Driftsresultat		-134 316	69 757
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		160	3
Sum finansinntekter		160	3
Annen rentekostnad		44	
Sum finanskostnader		44	
Netto finans		116	3
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 5, 6	-21 465	11 163
Ordinært resultat etter skattekostnad		-112 735	58 597
Årsresultat		-112 735	58 597
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-112 735	58 597
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-112 735	58 597
Sum overføringer og disponeringer		-112 735	58 597



Organisasjonsnr: 915 364 004
DISCOVER SVALBARD AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	21 300	25 708
Utsatt skattefordel	5	28 787	7 322
Sum immaterielle eiendeler		50 088	33 030

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	58 548	101 081
Sum varige driftsmidler		58 548	101 081

Sum anleggsmidler		108 636	134 111
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		46 322	26 698
Andre kortsiktige fordringer		7 596	58 328
Sum fordringer		53 918	85 026

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	453 081	459 109
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		453 081	459 109

Sum omløpsmidler		506 999	544 135
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		615 634	678 246
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	215 819	328 554
Sum opptjent egenkapital		215 819	328 554

Sum egenkapital		245 819	358 554
------------------------	--	----------------	----------------



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	68 894	37 528
Betalbar skatt		19 216
Skyldig offentlige avgifter	11 241	20 708
Annen kortsiktig gjeld	289 681	242 240
Sum kortsiktig gjeld	369 816	319 692
Sum gjeld	369 816	319 692
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	615 634	678 246



Organisasjonsnr: 915 364 004
DISCOVER SVALBARD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.52

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Discover Svalbard AS**

Organisasjonsnr. 915364004

Utarbeidet av:

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





Discover Svalbard AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 866 493	825 613
Annen driftsinntekt	1	48 723	350 337
Sum driftsinntekter		1 915 216	1 175 951
Driftskostnader			
Varekostnad		957 833	499 159
Lønnskostnad	2	544 367	274 890
Avskrivning på varige driftsmidler	3	46 940	33 051
Annen driftskostnad		500 391	299 093
Sum driftskostnader		2 049 532	1 106 193
DRIFTSRESULTAT		(134 316)	69 757
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		160	3
Sum finansinntekter		160	3
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		44	0
Sum finanskostnader		44	0
NETTO FINANSPOSTER		116	3
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(134 200)	69 760
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5,6	(21 465)	11 163
ORDINÆRT RESULTAT		(112 735)	58 597
ÅRSRESULTAT		(112 735)	58 597
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	7	(112 735)	58 597
SUM OVERF. OG DISP.		(112 735)	58 597

Årsregnskap for Discover Svalbard AS

Organisasjonsnr. 915364004



Discover Svalbard AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	21 301	25 708
Utsatt skattefordel	5	28 787	7 322
Sum immaterielle eiendeler		50 088	33 030
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	58 548	101 081
Sum varige driftsmidler		58 548	101 081
SUM ANLEGGSMIDLER		108 636	134 111
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		46 322	26 699
Andre kortsiktige fordringer		7 596	58 328
Sum fordringer		53 918	85 026
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	453 081	459 109
SUM OMLØPSMIDLER		506 999	544 135
SUM EIENDELER		615 634	678 246
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	215 819	328 554
Sum opptjent egenkapital		215 819	328 554
SUM EGENKAPITAL		245 819	358 554
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		68 894	37 528
Betalbar skatt		0	19 216
Skyldig offentlige avgifter		11 241	20 708
Annen kortsiktig gjeld			
2900 Forskudd fra kunder		230 142	152 943
2904 Påløpt tilskudd		0	48 723
2911 Gjeld eiere		0	815
2940 Skyldig feriepenger		47 194	20 548
2960 Påløpt kostnader		12 345	19 212
Sum Annen kortsiktig gjeld		289 681	242 240
SUM KORTSIKTIG GJELD		369 816	319 692
SUM GJELD		369 816	319 692
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		615 634	678 246



Discover Svalbard AS

Balanse pr. 31.12.2022

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

Longyearbyen 17.03.2023

Underskrifter

Tarjei Våtvik
Styreleder

Madeleine Daiane De Alvarenga Freitas
Daglig leder/Styremedlem



Discover Svalbard AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

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 skattemessig 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.

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetning om fortsatt drift til grunn for avleggelse av årsregnskapet.



Discover Svalbard AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt består av tilskudd fra Longyearbyen Lokalstyre

Svalbardpakke 1	kr. 163 500
Innteksført 2021	kr. 114 777
Innteksført 2022	kr. 48 723

Tilskuddet har gått over to år, der kr. 114 777,- er inntektsført i 2021.
Resterende tilskudd kr. 48 723,- er inntektsført i 2022

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1,52 årsverk, samt ekstrahjelp ved behov i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	508 351	248 726
Pensjonskostnader	30 894	23 392
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 122	2 773
Totalt	544 367	274 890

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	44 070	179 332	223 402
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	44 070	179 332	223 402
Akk. av/nedskr. pr 1/1	18 363	78 251	96 613
+ Ordinære avskrivninger	4 407	42 533	46 940
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	22 770	120 784	143 554
Balansført verdi pr 31/12	21 301	58 548	79 849
Prosentats for ord.avskr	10-10	20-33	



Discover Svalbard AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-134 200
+ Permanente og andre forskjeller	44
+ Endring i midlertidige forskjeller	-27 334
= Inntekt	-161 490

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-21 465
= Ordinær skattekostnad	-21 465
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-18 430	2 959
- Uopptjent inntekt	0	48 723
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	161 490	0
= Grunnlag utsatt skatt	-179 920	-45 764
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	179 920	45 764
= Grunnlag utsatt skattefordel	179 920	45 764
Utsatt skattefordel	28 787	7 322



Discover Svalbard AS

Noter 2022

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-18 430	2 959	21 389
- Uopptjent inntekt	0	48 723	-48 723
Sum	-18 430	-45 764	-27 334
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-27 334

Note 7 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	328 554	358 554
Anvendt til årsresultat		-112 735	-112 735
Pr 31.12.	30 000	215 819	245 819

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 11 241 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 20 708.



Discover Svalbard AS

Noter 2022

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Tarjei Våtvik	180
Madeleine Daiane De Alvarenga Freitas	60
Silje Marie Våtvik	60

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	60
Medlemmer av styret:	180



**Årsregnskap 2022
for
Discover Svalbard AS**

Organisasjonsnr. 915364004

Utarbeidet av:

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

DF
TK



Discover Svalbard AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 866 493	825 613
Annen driftsinntekt	1	48 723	350 337
Sum driftsinntekter		1 915 216	1 175 951
Driftskostnader			
Varekostnad		957 833	499 159
Lønnskostnad	2	544 367	274 890
Avskrivning på varige driftsmidler	3	46 940	33 051
Annen driftskostnad		500 391	299 093
Sum driftskostnader		2 049 532	1 106 193
DRIFTSRESULTAT		(134 316)	69 757
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		160	3
Sum finansinntekter		160	3
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		44	0
Sum finanskostnader		44	0
NETTO FINANSPOSTER		116	3
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(134 200)	69 760
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5,6	(21 465)	11 163
ORDINÆRT RESULTAT		(112 735)	58 597
ÅRSRESULTAT		(112 735)	58 597
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	7	(112 735)	58 597
SUM OVERF. OG DISP.		(112 735)	58 597

Årsregnskap for Discover Svalbard AS

Organisasjonsnr. 915364004

DF

TW



Discover Svalbard AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	21 301	25 708
Utsatt skattefordel	5	28 787	7 322
Sum immaterielle eiendeler		50 088	33 030
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	58 548	101 081
Sum varige driftsmidler		58 548	101 081
SUM ANLEGGSMIDLER		108 636	134 111
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		46 322	26 699
Andre kortsiktige fordringer		7 596	58 328
Sum fordringer		53 918	85 026
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	453 081	459 109
SUM OMLØPSMIDLER		506 999	544 135
SUM EIENDELER		615 634	678 246
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	215 819	328 554
Sum opptjent egenkapital		215 819	328 554
SUM EGENKAPITAL		245 819	358 554
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		68 894	37 528
Betalbar skatt		0	19 216
Skyldig offentlige avgifter		11 241	20 708
Annen kortsiktig gjeld			
2900 Forskudd fra kunder		230 142	152 943
2904 Påløpt tilskudd		0	48 723
2911 Gjeld eiere		0	815
2940 Skyldig feriepenger		47 194	20 548
2960 Påløpt kostnader		12 345	19 212
Sum Annen kortsiktig gjeld		289 681	242 240
SUM KORTSIKTIG GJELD		369 816	319 692
SUM GJELD		369 816	319 692
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		615 634	678 246

DF

+U



Discover Svalbard AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note 31.12.2022 31.12.2021

Longyearbyen 17.03.2023

Underskrifter

Tarjei Vátvik
Styreleder

Madeleine Daiane De Alvarenga Freitas
Daglig leder/Styremedlem

Årsregnskap for Discover Svalbard AS

Organisasjonsnr. 915364004



Discover Svalbard AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

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 skattemessig 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.

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetning om fortsatt drift til grunn for avleggelse av årsregnskapet.

Noter for Discover Svalbard AS

Organisasjonsnr. 915364004

DF

JW



Discover Svalbard AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt består av tilskudd fra Longyearbyen Lokalstyre

Svalbardpakke 1	kr. 163 500
Innteksført 2021	kr. 114 777
Innteksført 2022	kr. 48 723

Tilskuddet har gått over to år, der kr. 114 777,- er inntektsført i 2021.
Resterende tilskudd kr. 48 723,- er inntektsført i 2022

Note 2 - Lønnskostnad

Seiskapet har hatt 1,52 årsverk, samt ekstrahjelp ved behov i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	508 351	248 726
Pensjonskostnader	30 894	23 392
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 122	2 773
Totalt	544 367	274 890

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløstørelse, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	44 070	179 332	223 402
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	44 070	179 332	223 402
Akk. av/nedskr. pr 1/1	18 363	78 251	96 613
+ Ordinære avskrivninger	4 407	42 533	46 940
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	22 770	120 784	143 554
Balanseført verdi pr 31/12	21 301	58 548	79 849
Prosentats for ord.avskr	10-10	20-33	

Noter for Discover Svalbard AS

Organisasjonsnr. 915364004

DF

TU



Discover Svalbard AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-134 200
+ Permanente og andre forskjeller	44
+ Endring i midlertidige forskjeller	-27 334
= Inntekt	-161 490

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-21 465
= Ordinær skattekostnad	-21 465
Skattesats i inntektsåret	16

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-18 430	2 959
- Uopptjent inntekt	0	48 723
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	161 490	0
= Grunnlag utsatt skatt	-179 920	-45 764
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	179 920	45 764
= Grunnlag utsatt skattefordel	179 920	45 764
Utsatt skattefordel	28 787	7 322

Noter for Discover Svalbard AS

Organisasjonsnr. 915364004

DK

TU



Discover Svalbard AS

Noter 2022

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-18 430	2 959	21 389
- Uopptjent inntekt	0	48 723	-48 723
Sum	-18 430	-45 764	-27 334
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-27 334

Note 7 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	328 554	358 554
Anvendt til årsresultat		-112 735	-112 735
Pr 31.12.	30 000	215 819	245 819

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 11 241 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 20 708.

DF

TU



Discover Svalbard AS

Noter 2022

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Tarjei Våtvik	180
Madeleine Daiane De Alvarenga Freitas	60
Silje Marie Våtvik	60

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	60
Medlemmer av styret:	180

DF

TU