



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 426 465
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORTH POLE EXPEDITION MUSEUM AS
Forretningsadresse: Sjøområdet
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 Cino Poli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2022

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, 01.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		148 595	195 038
Annen driftsinntekt	1	454 020	61 894
Sum inntekter		602 615	256 932
Kostnader			
Varekostnad		21 715	29 294
Lønnskostnad	2	72 591	148 773
Avskrivning på varige driftsmidler	3	132 597	135 372
Annen driftskostnad		363 431	274 017
Sum kostnader		590 334	587 456
Driftsresultat		12 281	-330 524
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			10
Sum finansinntekter			10
Annen rentekostnad		274	
Sum finanskostnader		274	
Netto finans		-274	10
Ordinært resultat før skattekostnad		12 006	-330 514
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 006	-330 514
Årsresultat		12 006	-330 514
Årsresultat etter minoritetsinteresser		12 006	-330 514
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	12 006	-330 514
Sum overføringer og disponeringer		12 006	-330 514



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	102 601	102 601
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	556 905	689 502
Sum varige driftsmidler		659 506	792 103
Sum anleggsmidler		659 506	792 103
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		170 008	188 972
Sum varer		170 008	188 972
Fordringer			
Kundefordringer	6	5 450	7 340
Andre kortsiktige fordringer	7	94 323	47 626
Sum fordringer		99 773	54 966
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	179 691	10 237
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		179 691	10 237
Sum omløpsmidler		449 472	254 175
SUM EIENDELER		1 108 979	1 046 278
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	100 000	100 000
Overkurs	5	8 500	8 500



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		108 500	108 500
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	952 856	964 863
Sum opptjent egenkapital		-952 856	-964 863
Sum egenkapital		-844 356	-856 363
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 682 545	1 734 593
Sum annen langsiktig gjeld		1 682 545	1 734 593
Sum langsiktig gjeld		1 682 545	1 734 593
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		134 208	128 978
Skyldig offentlige avgifter		5 712	
Annen kortsiktig gjeld	11	130 871	39 069
Sum kortsiktig gjeld		270 790	168 047
Sum gjeld		1 953 335	1 902 641
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 108 979	1 046 278



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 279664

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 426 465
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORTH POLE EXPEDITION MUSEUM AS
Forretningsadresse: Sjøområdet
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 Cino Poli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2022

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, 11.05.2022

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: 990 426 465
NORTH POLE EXPEDITION MUSEUM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		148 595	195 038
Annen driftsinntekt	1	454 020	61 894
Sum inntekter		602 615	256 932
Kostnader			
Varekostnad		21 715	29 294
Lønnskostnad	2	72 591	148 773
Avskrivning på varige driftsmidler	3	132 597	135 372
Annen driftskostnad		363 431	274 017
Sum kostnader		590 334	587 456
Driftsresultat		12 281	-330 524
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			10
Sum finansinntekter			10
Annen rentekostnad		274	
Sum finanskostnader		274	
Netto finans		-274	10
Ordinært resultat før skattekostnad		12 006	-330 514
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 006	-330 514
Årsresultat		12 006	-330 514
Årsresultat etter minoritetsinteresser		12 006	-330 514
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	12 006	-330 514
Sum overføringer og disponeringer		12 006	-330 514



Organisasjonsnr: 990 426 465
NORTH POLE EXPEDITION MUSEUM AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	3	102 601	102 601
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	556 905	689 502
Sum varige driftsmidler		659 506	792 103

Sum anleggsmidler		659 506	792 103
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		170 008	188 972
Sum varer		170 008	188 972

Fordringer

Kundefordringer	6	5 450	7 340
Andre kortsiktige fordringer	7	94 323	47 626
Sum fordringer		99 773	54 966

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	179 691	10 237
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		179 691	10 237

Sum omløpsmidler		449 472	254 175
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		1 108 979	1 046 278
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5,9	100 000	100 000
Overkurs	5	8 500	8 500
Sum innskutt egenkapital		108 500	108 500

Opptjent egenkapital

Udekket tap	5	952 856	964 863
Sum opptjent egenkapital		-952 856	-964 863

Sum egenkapital		-844 356	-856 363
------------------------	--	-----------------	-----------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 682 545	1 734 593
Sum annen langsiktig gjeld		1 682 545	1 734 593
Sum langsiktig gjeld		1 682 545	1 734 593
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		134 208	128 978
Skyldig offentlige avgifter		5 712	
Annen kortsiktig gjeld	11	130 871	39 069
Sum kortsiktig gjeld		270 790	168 047
Sum gjeld		1 953 335	1 902 641
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 108 979	1 046 278



Organisasjonsnr: 990 426 465
NORTH POLE EXPEDITION MUSEUM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.50

<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
North Pole Expedition Museum AS**

Organisasjonsnr. 990426465

Utarbeidet av:

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





North Pole Expedition Museum AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		148 595	195 038
Annen driftsinntekt	1	454 020	61 894
Sum driftsinntekter		602 615	256 932
Driftskostnader			
Varekostnad		21 715	29 294
Lønnskostnad	2	72 591	148 773
Avskrivning på varige driftsmidler	3	132 597	135 372
Annen driftskostnad		363 431	274 017
Sum driftskostnader		590 334	587 456
DRIFTSRESULTAT		12 281	(330 524)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	10
Sum finansinntekter		0	10
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		274	0
Sum finanskostnader		274	0
NETTO FINANSPOSTER		(274)	10
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		12 006	(330 514)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		12 006	(330 514)
ÅRSRESULTAT		12 006	(330 514)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	12 006	(330 514)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		12 006	(330 514)



North Pole Expedition Museum AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	102 601	102 601
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	556 905	689 502
Sum varige driftsmidler		659 506	792 103
SUM ANLEGGSMIDLER		659 506	792 103
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		170 009	188 972
Fordringer			
Kundefordringer	6	5 450	7 340
Andre kortsiktige fordringer	7	94 323	47 626
Sum fordringer		99 773	54 966
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	179 691	10 237
SUM OMLØPSMIDLER		449 472	254 175
SUM EIENDELER		1 108 979	1 046 278
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	100 000	100 000
Overkurs	5	8 500	8 500
Sum innskutt egenkapital		108 500	108 500
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(952 856)	(964 863)
Sum opptjent egenkapital		(952 856)	(964 863)
SUM EGENKAPITAL		(844 356)	(856 363)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 682 545	1 734 593
Sum annen langsiktig gjeld		1 682 545	1 734 593
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 682 545	1 734 593
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
Leverandørgjeld		134 208	128 978
Skyldig offentlige avgifter		5 712	0
Annen kortsiktig gjeld	11	130 871	39 069
SUM KORTSIKTIG GJELD		270 790	168 047
SUM GJELD		1 953 335	1 902 641
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 108 979	1 046 278



North Pole Expedition Museum AS

Balanse pr. 31.12.2021

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

Longyearbyen den 07.04.2022

Stefano Cino Poli
Styreleder/daglig leder

Ingunn Ulvenes Løyning
Styremedlem



North Pole Expedition Museum AS

Noter 2021

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 ikke tegnet pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Etter flere anmodninger er det fortsatt ikke tegnet avtale.



North Pole Expedition Museum AS

Noter 2021

Fortsatt drift

Egenkapitalen er tapt. Styret og daglig leder mener likvel det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet. Dette begrunnes også med at selskapet har gått med overskudd de siste årene før covid-19, hhv. med kr 259 522 i 2018 og kr 139 050 i 2019.

Selskapet har ikke gjeld til kredittinstitusjoner, men består i hovedsak av gjeld til aksjonær.

Selskapet har mottatt kr 58 546,- i kompensasjonstilskudd. I tillegg har selskapet mottatt tilskudd fra Longyearbyen Lokalstyre på kr. 393 683,- i 2021.



North Pole Expedition Museum AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftsinntekt

Tilskudd 2021	I år	I fjor
Komepsasjonsordning	58 546	61 894
Svalbardpakke 1, Longyearbyen Lokalstyre	179 226	0
Svalbardpakke 2, Longyearbyen Lokalstyre	214 458	0
Totalt	452 230	61 894

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0,5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	72 591	148 773
Totalt	72 591	148 773

Ytelser til ledende personer

Daglig leder	0	0
--------------	---	---

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	102 602	2 111 676	2 214 278
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	102 602	2 111 676	2 214 278
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	1 422 174	1 422 174
+ Ordinære avskrivninger	0	132 597	132 597
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	1 554 771	1 554 771
Balanseført verdi pr 31/12	102 602	556 905	659 507
Prosentats for ord.avskr	10-20	5-20	



North Pole Expedition Museum AS

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	12 006
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	39 176
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	51 182
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	51 182
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

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

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-39 759	-583
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	873 023	924 205
= Grunnlag utsatt skatt	-912 782	-924 788
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	912 782	924 788
= Grunnlag utsatt skattefordel	912 782	924 788
Utsatt skattefordel	146 045	147 966
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	912 782	924 788
Ikke bokført utsatt skattefordel	146 045	147 966
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-39 759	-583	39 176
Sum	-39 759	-583	39 176

Noter for North Pole Expedition Museum AS

Organisasjonsnr. 990426465



North Pole Expedition Museum AS

Noter 2021

Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt **39 176**

Note 5 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	8 500	-964 863	-856 363
+Fra årets resultat			12 006	12 006
Pr 31.12.	100 000	8 500	-952 856	-844 356

Note 6 - Kundefordringer

Fordringer vurderes til pålydene.

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall	75 328	0

Kr. 75 328,- er ikke utbetalt tilskudd vedr. Svalbardpakke 1 fra Longyearbyen Lokalstyre. Det resterende blir evt. utbetalt ved innsending av sluttrapport i 2022.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 9 171 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 7 393.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Noter for North Pole Expedition Museum AS

Organisasjonsnr. 990426465



North Pole Expedition Museum AS

Noter 2021

Aksjonærens navn:	Antall aksjer:
Stefano Poli, styreleder/dgl.leder	60
Ingunn Løyning	40

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	60
Medlemmer av styret:	100

Note 10 - Annen langsiktig gjeld

Lånet er ytet av:	Poli Arctici AS
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 435 577
Rentesats:	0 %

Lånet er ytet av:	Aksjonærer
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 1 246 968
Rentesats:	0 %


Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har mottatt tilskudd fra Longyearbyen Lokalstyre, svalbardpakke 1 med kr 301 312,-. Tilskuddet er oppført som a avsetning som inntektsføres over samme periode som kostnader bokføres. Inntektsføringen skjer i 2021 og 2022.

Rest ikke inntektsført tilskudd utgjør kr 122 086,- og inntektsføres ved innsending av sluttrapport i 2022. Evt, med avkortning ved behov.



 BankID Signing
Stefano Cino Poli
2022-04-11

 BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2022-05-09

**Årsregnskap 2021
for
North Pole Expedition Museum AS**


Organisasjonsnr. 990426465

Utarbeidet av:

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



North Pole Expedition Museum AS

 BankID Signing
Stefano Cino Poli
2022-04-11 BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2022-05-09**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		148 595	195 038
Annen driftsinntekt	1	454 020	61 894
Sum driftsinntekter		602 615	256 932
Driftskostnader			
Varekostnad		21 715	29 294
Lønnskostnad	2	72 591	148 773
Avskrivning på varige driftsmidler	3	132 597	135 372
Annen driftskostnad		363 431	274 017
Sum driftskostnader		590 334	587 456
DRIFTSRESULTAT		12 281	(330 524)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	10
Sum finansinntekter		0	10
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		274	0
Sum finanskostnader		274	0
NETTO FINANSPOSTER		(274)	10
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		12 006	(330 514)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		12 006	(330 514)
ÅRSRESULTAT		12 006	(330 514)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	12 006	(330 514)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		12 006	(330 514)




North Pole Expedition Museum AS


BankID Signing
Stefano Cino Poli
2022-04-11BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2022-05-09**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	102 601	102 601
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	556 905	689 502
Sum varige driftsmidler		659 506	792 103
SUM ANLEGGSMIDLER		659 506	792 103
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	5 450	7 340
Andre kortsiktige fordringer	7	94 323	47 626
Sum fordringer		99 773	54 966
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	179 691	10 237
SUM OMLØPSMIDLER		449 472	254 175
SUM EIENDELER		1 108 979	1 046 278
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	100 000	100 000
Overkurs	5	8 500	8 500
Sum innskutt egenkapital		108 500	108 500
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(952 856)	(964 863)
Sum opptjent egenkapital		(952 856)	(964 863)
SUM EGENKAPITAL		(844 356)	(856 363)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 682 545	1 734 593
Sum annen langsiktig gjeld		1 682 545	1 734 593
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 682 545	1 734 593
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		134 208	128 978
Skyldig offentlige avgifter		5 712	0
Annen kortsiktig gjeld	11	130 871	39 069
SUM KORTSIKTIG GJELD		270 790	168 047
SUM GJELD		1 953 335	1 902 641
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 108 979	1 046 278



North Pole Expedition Museum AS

 BankID Signing
Stefano Cino Poli
2022-04-11

 BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2022-05-09

Balanse pr. 31.12.2021

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

Longyearbyen den 07.04.2022

Stefano Cino Poli
Styreleder/daglig leder

Ingunn Ulvenes Løyning
Styremedlem



North Pole Expedition Museum AS



Noter 2021

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 ikke tegnet pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Etter flere anmodninger er det fortsatt ikke tegnet avtale.



North Pole Expedition Museum AS

 BankID Signing
Stefano Cino Poli
2022-04-11

 BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2022-05-09

Noter 2021

Fortsatt drift

Egenkapitalen er tapt. Styret og daglig leder mener likvel det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet. Dette begrunnes også med at selskapet har gått med overskudd de siste årene før covid-19, hhv. med kr 259 522 i 2018 og kr 139 050 i 2019.

Selskapet har ikke gjeld til kredittinstitusjoner, men består i hovedsak av gjeld til aksjonær.

Selskapet har mottatt kr 58 546,- i kompensasjonstilskudd. I tillegg har selskapet mottatt tilskudd fra Longyearbyen Lokalstyre på kr. 393 683,- i 2021.



North Pole Expedition Museum AS

BankID Signing
Stefano Cino Poli
2022-04-11

BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2022-05-09

Noter 2021

Note 1 - Annen driftsinntekt

Tilskudd 2021	I år	I fjor
Komepsasjonsordning	58 546	61 894
Svalbardpakke 1, Longyearbyen Lokalstyre	179 226	0
Svalbardpakke 2, Longyearbyen Lokalstyre	214 458	0
Totalt	452 230	61 894

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0,5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	72 591	148 773
Totalt	72 591	148 773

Ytelser til ledende personer

Daglig leder	0	0
--------------	---	---

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	102 602	2 111 676	2 214 278
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	102 602	2 111 676	2 214 278
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	1 422 174	1 422 174
+ Ordinære avskrivninger	0	132 597	132 597
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	1 554 771	1 554 771
Balanseført verdi pr 31/12	102 602	556 905	659 507
Procentsats for ord.avskr	10-20	5-20	

Noter for North Pole Expedition Museum AS

Organisasjonsnr. 990426465



North Pole Expedition Museum AS

BankID Signing
Stefano Cino Poli
2022-04-11

BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2022-05-09

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	12 006
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	39 176
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	51 182
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	51 182
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

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

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-39 759	-583
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	873 023	924 205
= Grunnlag utsatt skatt	-912 782	-924 788
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	912 782	924 788
= Grunnlag utsatt skattefordel	912 782	924 788
Utsatt skattefordel	146 045	147 966
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	912 782	924 788
Ikke bokført utsatt skattefordel	146 045	147 966
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-39 759	-583	39 176
Sum	-39 759	-583	39 176

Noter for North Pole Expedition Museum AS

Organisasjonsnr. 990426465



North Pole Expedition Museum AS

BankID Signing
Stefano Cino Poli
2022-04-11

BankID Signing
Ingunn Ulvenes Løyning
2022-05-09

Noter 2021

Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt 39 176

Note 5 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	8 500	-964 863	-856 363
+Fra årets resultat			12 006	12 006
Pr 31.12.	100 000	8 500	-952 856	-844 356

Note 6 - Kundefordringer

Fordringer vurderes til pålydene.

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall	75 328	0

Kr. 75 328,- er ikke utbetalt tilskudd vedr. Svalbardpakke 1 fra Longyearbyen Lokalstyre. Det resterende blir evt. utbetalt ved innsending av sluttrapport i 2022.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 9 171 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 7 393.



North Pole Expedition Museum AS



Noter 2021

Note 9 - 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:
Stefano Poli, styreleder/dgl.leder	60
Ingunn Løyning	40

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	60
Medlemmer av styret:	100

Note 10 - Annen langsiktig gjeld

Lånet er ytet av: Poli Arctici AS
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr 435 577
Rentesats: 0 %

Lånet er ytet av: Aksjonærer
Prioritet: Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp: kr 1 246 968
Rentesats: 0 %

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har mottatt tilskudd fra Longyearbyen Lokalstyre, svalbardpakke 1 med kr 301 312,-. Tilskuddet er oppført som a avsetning som inntektsføres over samme periode som kostnader bokføres. Inntektsføringen skjer i 2021 og 2022.

Rest ikke inntektsført tilskudd utgjør kr 122 086,- og inntektsføres ved innsending av sluttrapport i 2022. Evt, med avkortning ved behov.