Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2017 332017

Enheten

Organisasjonsnummer:	976 590 627
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	STIFTELSEN POLARIA
Forretningsadresse:	Hjalmar Johansens gate 12 9007 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2016 - 31.12.2016

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:	Geir Stokke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	20.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016.

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, 20.05.2017

Organisasjonsnr: 976 590 627
STIFTELSEN POLARIA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	18 014 933	16 492 041
Annen driftsinntekt	10	-76 933	-12 832
Offentlige tilskudd	6,10	625 036	877 412
Sum inntekter		**18 563 036**	**17 356 622**
Kostnader			
Varekostnad		3 396 351	3 221 521
Lønnskostnad	3,6,7	8 419 517	7 255 151
Avskrivning på varige driftsmidler	1	410 724	513 457
Annen driftskostnad	7,9	5 276 266	4 377 192
Sum kostnader		**17 502 858**	**15 367 321**
Driftsresultat		**1 060 179**	**1 989 301**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 419	36 035
Annen finansinntekt		7 300	22 372
Sum finansinntekter		**34 719**	**58 407**
Annen rentekostnad		2 946	2 580
Annen finanskostnad		8 678	3 996
Sum finanskostnader		**11 624**	**6 576**
Netto finans		**23 095**	**51 831**
Ordinært resultat før skattekostnad		**1 083 274**	**2 041 131**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**1 083 274**	**2 041 131**
Årsresultat		**1 083 274**	**2 041 131**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**1 083 274**	**2 041 131**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer opptjent egenkapital	5	1 083 274	2 041 131
Sum overføringer og disponeringer		**1 083 274**	**2 041 131**

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Påkostninger leide lokaler	1	498 710	483 535
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	1 512 603	1 688 894
Sum varige driftsmidler		**2 011 313**	**2 172 429**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		**30 000**	**30 000**
Sum anleggsmidler		**2 041 313**	**2 202 429**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 770 057	1 470 394
Sum varer		**1 770 057**	**1 470 394**
Fordringer			
Kundefordringer		566 959	411 758
Andre fordringer		972 466	209 916
Sum fordringer		**1 539 426**	**621 674**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	10 029 783	9 070 811
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**10 029 783**	**9 070 811**
Sum omløpsmidler		**13 339 266**	**11 162 878**
SUM EIENDELER		**15 380 579**	**13 365 307**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Stiftelseskapital	4,5	25 500 000	25 500 000
Grunnkapital	5	200 000	200 000
Kapitaltilskudd	5	3 373 403	3 373 403
Sum innskutt egenkapital		**29 073 403**	**29 073 403**

Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	17 162 626	18 245 899
Sum opptjent egenkapital		**-17 162 626**	**-18 245 899**
Sum egenkapital		**11 910 777**	**10 827 504**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	925 833	1 043 869
Sum annen langsiktig gjeld		**925 833**	**1 043 869**
Sum langsiktig gjeld		**925 833**	**1 043 869**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 400 229	327 785
Skyldig offentlige avgifter		318 806	474 979
Annen kortsiktig gjeld	8	824 934	691 171
Sum kortsiktig gjeld		**2 543 969**	**1 493 934**
Sum gjeld		**3 469 802**	**2 537 804**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**15 380 579**	**13 365 307**

Årsregnskap 2016
for
STIFTELSEN POLARIA

Organisasjonsnr. 976590627

Utarbeidet av:

Tromsø Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 640
9257 TROMSØ
Organisasjonsnr. 965788018

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	10	18 014 933	16 492 041
Annen driftsinntekt	10	(76 933)	(12 832)
Offentlige tilskudd	6,10	625 036	877 412
Sum driftsinntekter		**18 563 036**	**17 356 622**
Driftskostnader			
Varekostnad		3 396 351	3 221 521
Lønnskostnad	3,6,7	8 419 517	7 255 151
Avskrivning på varige driftsmidler	1	410 724	513 457
Annen driftskostnad	7,9	5 276 266	4 377 192
Sum driftskostnader		**17 502 858**	**15 367 321**
DRIFTSRESULTAT		**1 060 179**	**1 989 301**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		27 419	36 035
Annen finansinntekt		7 300	22 372
Sum finansinntekter		**34 719**	**58 407**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 946	2 580
Annen finanskostnad		8 678	3 996
Sum finanskostnader		**11 624**	**6 576**
NETTO FINANSPOSTER		**23 095**	**51 831**
ORDINÆRT RESULTAT		**1 083 274**	**2 041 131**
ÅRSRESULTAT		**1 083 274**	**2 041 131**
OVERFØRINGER			
Overføringer opptjent egenkapital	5	1 083 274	2 041 131
SUM OVERFØRINGER		**1 083 274**	**2 041 131**

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Påkostninger leide lokaler	1	498 710	483 535
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	1 512 603	1 688 894
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		**2 041 313**	**2 202 429**
Omløpsmidler			
Varer		1 770 057	1 470 394
Kundefordringer		566 959	411 758
Andre fordringer		972 466	209 916
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	10 029 783	9 070 811
Sum omløpsmidler		**13 339 266**	**11 162 878**
SUM EIENDELER		**15 380 579**	**13 365 307**

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Stiftelseskapital	4,5	25 500 000	25 500 000
Grunnkapital	5	200 000	200 000
Kapitaltilskudd	5	3 373 403	3 373 403
Sum innskutt egenkapital		**29 073 403**	**29 073 403**
Opptjent egenkapital			
Udisponert vinning eller udekket tap	5	(17 162 626)	(18 245 899)
Sum opptjent egenkapital		**(17 162 626)**	**(18 245 899)**
Sum egenkapital		**11 910 777**	**10 827 504**
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	925 833	1 043 869
Sum annen langsiktig gjeld		**925 833**	**1 043 869**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 400 229	327 785
Skyldig offentlige avgifter		318 806	474 979
Annen kortsiktig gjeld	8	824 934	691 171
Sum kortsiktig gjeld		**2 543 969**	**1 493 934**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**15 380 579**	**13 365 307**

Tromsø, 20.04.2017

Geir A.P.Stokke Daglig leder	Hilde Sjurelv Styrets leder	Randi A. Thørring styremedlem
Asbjørn I. Bartnes styrets nestleder	Dorte Herzke styremedlem	Sif Vik styremedlem

KPMG AS
Stakkevollvegen 41
Postboks 6262
9292 Tromsø

Telephone +47 04063
Fax +47 77 64 30 10
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til styret i Stiftelsen Polaria

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Polarias årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 083 274. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Ås	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodø	Knarvik	Sarpsborg	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens 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 avviklet.

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 inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av stiftelsens interne kontroll.

- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige

- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om stiftelsens evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsen ikke fortsetter driften.

- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Tromsø, 26. april 2017
KPMG AS

Stig-Tore Richardsen
Statsautorisert revisor

Notemal for små foretak

Denne malen er et utgangspunkt for notesettet for små foretak. Den må alltid tilpasses den aktuelle klient. Malen dekker de antatt vanligste forholdene, og erstatter ikke en sjekkliste.

Det er i denne notemalen tatt utgangspunkt i de forenklede notekrav som små foretak kan benytte ihht Regnskapsloven (RL) §7-1 og §§7-35 til 7-45.
Velger små foretak å regnskapsføre i henhold til hovedreglene, må relevante notekrav i §§7-2 til 7-34 og Norske RegnskapsStandarder følges, (jfr. notemal for mellomstore og store foretak) med mindre annet følger av god regnskapsskikk for små foretak eller Norske RegnskapsStandarder.

I følge RL § 7-1 skal små foretak alltid gi opplysninger som er nødvendig for å bedømme den regnskapspliktiges stilling og resultat og som ikke fremgår av årsregnskapet for øvrig. (Selv om de ikke omfattes av detaljkravene i RL §§ 7-35 til 7-45)

Opplysninger kan utelates når de ikke er av betydning for å bedømme den regnskapspliktiges stilling og resultat. Denne muligheten bør brukes med varsomhet. Det skal likevel alltid gis opplysninger som nevnt i RL §§7-42 til 7-45. (Opplysninger om antall aksjer og aksjeeiere, antall ansatte, ytelser til ledende personer, og lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere).

(Navn på foretaket legges inn som topptekst)

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.
De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).
Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Driftsinntekter
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.
Stiftelsen bruttofører alle tilskudd. Tilskudd som et gitt til investeringer inntektsføres i takt med avskrivningene. Der kriteriene for inntektsføring ikke er oppfylt, er tilskuddet ført opp som gjeld på egen linje i balanse.

Klassifisering og vurdering av balanseposter
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger
Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskriving for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Finansiell leasing er ikke balanseført.

Pensjonsforpliktelser
Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelsene og pensjonsmidlene er ikke oppført i balansen. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Skatt
Stiftelsen Polaria er ikke skattepliktig.

Note 1 Varige driftsmidler

	Film	Opplevelser Utstillinger	Akvarium	Inventar	Påkostninger leide lokaler	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.16	2 119 498	8 458 898	7 656 665	2 118 722	1 259 091	21 612 874
Tilgang	0	197 112	0	0	52 496	249 608
Avgang	0	0	0	0	0	0
Investeringstilskudd		0	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.16	2 119 498	8 656 010	7 656 665	2 118 722	1 311 587	21 862 482
Akk.avskr. 01.01.16	1 977 374	7 385 975	7 251 217	2 054 204	771 678	19 440 448
Årets ord.avskr.	40 591	232 887	65 115	30 932	41 199	410 724
Akk.avskr. 31.12.16	2 017 965	7 618 862	7 316 332	2 085 136	812 877	19 851 172
Bokført verdi pr. 31.12.16	**101 533**	**1 037 148**	**340 333**	**33 586**	**498 710**	**2 011 310**
%-sats ord.avskr	12,5-20	12,5	6,5	10-20	10	

Note 2 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 383 491.

Note 3 Pensjonsforpliktelser

Stiftelsen kommer inn under reglene for obligatorisk tjenestepensjon, og har en ordning som oppfyllere kravene i loven.
Foretaket har en kollektiv pensjonsforpliktelse som i 2016 har omfattet 15 ansatte. Ordningen gir rett til
definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder
og størrelsen på ytelsene fra folketrygden. Forpliktelsene er dekket gjennom et forsikringsselskap. Pensjonsforpliktelsen
knyttet til denne ordningen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien anses som årets pensjonskostnad.
Akkumulert innbetaling til pensjonspremiefond er kostnadsført.

Note 4 Stiftelseskapital

	Miljøvern-dep.	Tromsø kommune	Troms fylkeskomm.	Sum
Mottatt i 1996	2 000 000	-	-	2 000 000
Mottatt i 1997	3 600 000	2 500 000	-	6 100 000
Mottatt i 1998	6 000 000	7 500 000	375 000	13 875 000
Mottatt i 1999	1 500 000	-	125 000	1 625 000
Mottatt i 2000	1 900 000			
Sum	15 000 000	10 000 000	500 000	25 500 000

Note 5 Oppstilling over stiftelsens kapital

	Stiftelseskapital	Grunnkapital	Kapitaltilskudd	Opptjent EK	Sum
Pr. 01.01.	**25 500 000**	**200 000**	**3 373 403**	**-18 245 899**	**10 827 504**
Tilført fra årsresultat	0	0	0	0	**0**
anvendt til årsresultat	0	0	0	1 083 274	**1 083 274**
Andre transaksjoner	0	0	0	0	**0**
Pr. 31.12.	**25 500 000**	**200 000**	**3 373 403**	**-17 162 625**	**11 910 778**

Vedr Kapitaltilskudd:
Mottatt tilskudd fra bedrifter. Det gis skattemessig fradrag for giver ihht. Skattelovens § 44, 5. ledd.

Note 6 Tilskudd

I 2016 har Stiftelsen Polaria mottatt og bokført i resultatregnskapet følgende tilskudd:
kr 400 000,- fra Klima- og miljødepartementet.
kr 5 429,- fra Opplæringskontoret for salg & servicefag (lærlingetilskudd)

I tillegg er det inntektsført kr 221 337 i tilskudd fra Troms Fylkeskommune vedrørende prosjektet Vår syntetiske hverdag,
kr 12 891 fra Finnmark Fylkeskommune vedrørende prosjektet Icebreaker Lenin, og kr 833 fra Vinter Troms vedrørende prosjektet X 20
Resterende tilskudd som ikke er inntektsført pr. 31.12.16:

Troms Fylkeskommune	698 792
Norges Forskningsråd	89 500
Tromsø Kommune	35 000
Finnmark Fylkeskommune	23 374

Vinter Troms	79 167
Totalt	**925 833**

Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Posten lønnskostnader - spesifikasjon:	**2016**	**2015**
Lønninger	7 679 493	6 471 393
Arbeidsgiveravgift	608 193	529 319
Pensjonskostnader	629 887	601 793
Refusjon sykepenger	-589 395	-351 140
Lærlingetilskudd og annen lønnsrefusjon	-5 429	-30 967
Andre lønnsrelaterte ytelser	96 768	34 752
Sum	8 419 517	7 255 151
Antall årsverk:	28	22

Ytelser til ledende personer:	**Daglig leder**	**Styret**
Lønn og annen godtgjørelse	636 246	-
Styrehonorar	-	61 000

Revisor
Kostnadsført revisjonshonorar ex. mva utgjør i 2016 kr 68 577.
Av dette utgjør revisors andre tjenester kr 7 365.

Note 8 Annen kortsiktig gjeld

Posten består av følgende:	**2016**	**2015**
Skyldige feriepenger	764 536	639 349
Andre påløpte kostnader	60 398	51 821
Sum	824 934	691 171

Note 9 Bygning

Fra 01.01.2000 leier Stiftelsen Polaria bygningen fra Statsbygg etter at den ble solgt i 1999. Avtalt leieperiode er fra 01.01.2000 til 31.12.2019.
Årlig leie 2016 er kr 2 346 456. Leiebeløpet reguleres med 100 % av endringene i konsumprisindeksen.

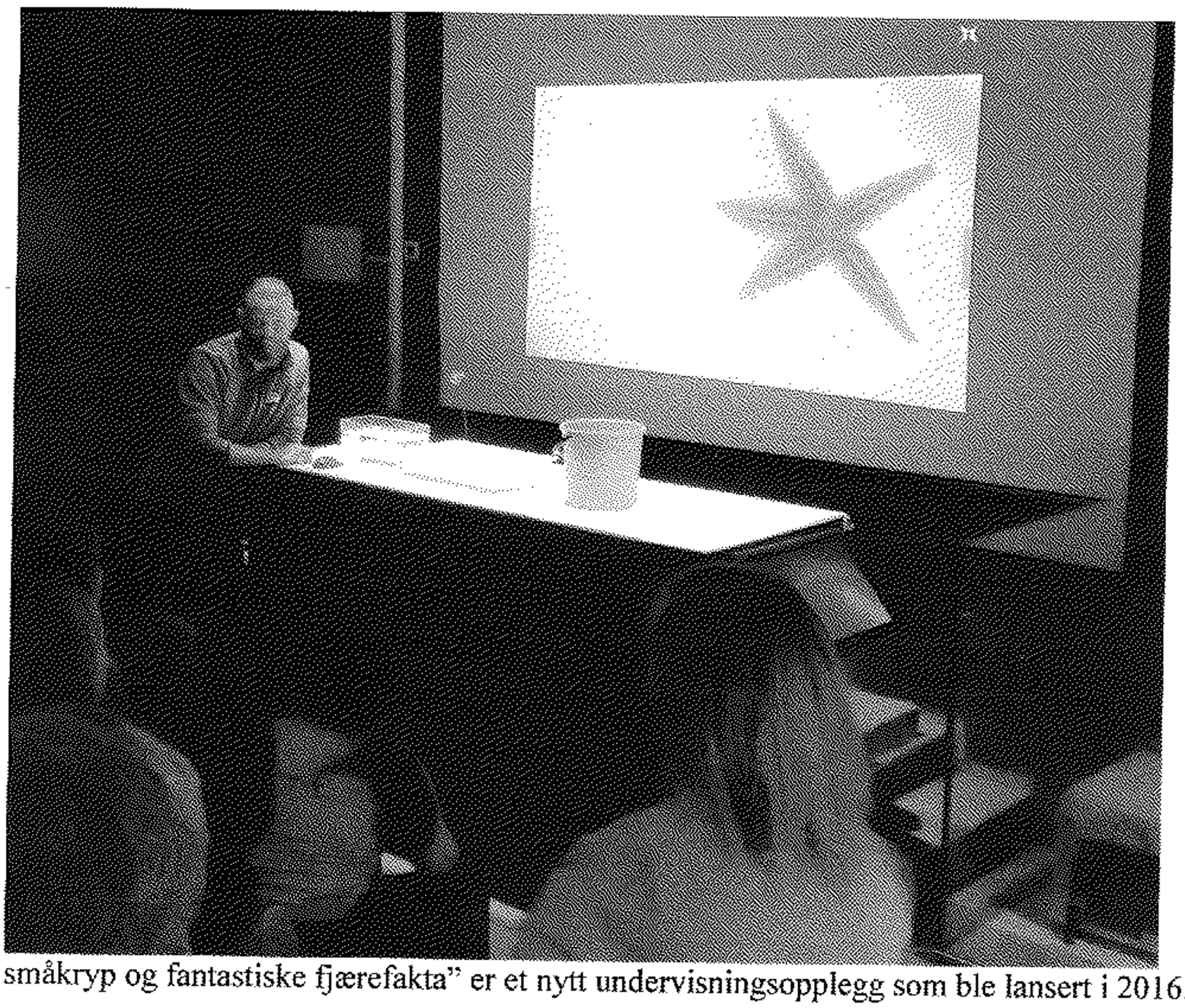
I henhold til god regnskapsskikk for små fortak om leieavtaler balanseføres ikke bygningen.

Note 10 Inntekter

Spesifikasjon av inntekter:	**2016**	**2015**
Billettinntekter	10 546 424	9 839 309
Salgsinntekter	6 008 399	5 050 932
Salgsinntekter bevertning	1 464 147	1 434 114
Andre driftsrelaterte inntekter	-80 970	154 855
Offentlige tilskudd	625 036	877 411
Sum	18 563 036	17 356 621

Stiftelsen **POLARIA**

Styrets årsberetning for 2016



"Spennende småkryp og fantastiske fjærefakta" er et nytt undervisningsopplegg som ble lansert i 2016.

Kjære stiftere, samarbeidspartnere og andre støttespillere

2016 er nok et rekordår for Polarias del – vi har aldri hatt flere besøkende, vi har aldri hatt høyere omsetning og vi har endelig fått en bevegelse i saken om bygget.

Grunnen til at Polaria år etter år setter nye rekorder er sammensatt. Besøkende fra inn- og utland i alle aldre, et spennende kunnskapsbasert innhold, en bred fagkompetanse, tilstedeværelse i alle medier og på alle plattformer, evne til fornyelse, en butikk og kafe med kunden i fokus, men mest av alt kompetente medarbeidere og dyktig ledelse.

Styret er overveldet over den innsatsen som hver medarbeider bidrar med hver dag hele året for å skape de spektakulære opplevelsene.

I 2016 har Polaria brukt tid til indremedisin. Vi har gjort organisatoriske endringer som skal gjøre oss i stand til å møte framtidens nysgjerrige besøkende fra fjern og nær. Styret vil berømme daglig leder for å ha loset stiftelsen trygt gjennom disse forandringene. Polaria er rigget for nye rekorder.

I 2016 har styret fortsatt arbeidet med å realisere «Nye Polaria». Arbeidet har konsentrert seg om å finne en løsning på eierskap til Polaria. Bygget som huser Polaria er eid av Statsbygg. En realisering av et flak til, fordrer at stiftelsen selv får eierskap til bygget. Kommunal- og moderniseringsdepartementet har tatt en beslutning om at Polaria skal legges ut for salg i løpet av 2017. Styret takker for bistand fra mange hold for å få fram en slik løsning.

Når eierskapet har funnet sin løsning, går vi løs på oppgaven med finansiering og realisering av et nytt flak. På dette området vil vi trenge hjelp – fra stiftere, offentlig sektor og private aktører. Vi skal skape opplevelser og kompetanse i verdensklasse for de som kommer til oss. Dette krever at vi får mer plass, for våre medarbeidere og for nye utstillinger.

Vi gleder oss over å være en av de store reiselivsmotorene i landsdelen i tett samarbeid med de andre aktørene.

Hilde Sjurelv
Styreleder
Polaria

Stiftelsen Polaria - Styrets årsberetning for 2016

Innledning

Stiftelsen Polaria ligger i Tromsø, og ble etablert i 1995 med 14 stiftere og med kr. 200.000 i stiftelseskapital.

Følgende er stiftere i Polaria:

- Akvaplan-niva AS
- UiT Norges arktiske universitet
- Miljøverndepartementet, Norges Forskningsråd
- Norges geologiske undersøkelse (NGU)
- Norsk institutt for luftforskning (NILU)
- Norsk institutt for vannforskning (NIVA),
- Norsk Polarinstitutt
- Polarmiljøsenteret AS
- Statens Forurensningstilsyn (SFT)
- Statens kartverk
- Stiftelsen for naturforskning og kulturminneforskning (NINA-NIKU)
- Troms fylkeskommune
- Tromsø kommune

Formål

Polaria er et internasjonalt marint opplevelsessenter som skal formidle forskningsbasert kunnskap om Arktis.

Organisering

Styret har i 2016 bestått av følgende personer:

Hilde Sjurelv, styreleder
Asbjørn Bartnes, styrets nestleder
Sif Vik
Dorte Herzke
Randi Thørring

Varamedlemmer:
Trude Borch
Bjørn O. Christoffersen

Det er fire kvinner (inkl. styreleder) og 1 mann i Polarias styre i 2016. Varamedlemmene ved slutten av året er en mann og en kvinne, og innkalles til alle møter.

Styrets arbeid

Styret har avholdt 8 styremøter, og behandlet 46 saker. I tillegg ble det høsten 2014 nedsatt en arbeidsgruppe for "Nye Polaria" bestående av styreleder Hilde Sjurelv, styremedlem Sif Vik, varamedlem Bjørn Christoffersen og daglig leder. Den gruppa har også hatt møter i løpet av 2016. Godtgjørelse til styret er utbetalt med kroner 61.000,-.

Organisasjon

Daglig leder: Geir P. Stokke.

Øvrig fast personale:
Det var 8 kvinner og 4 menn blant de fast ansatte på Polaria ved utgangen av året.

Vel 50 personer har vært engasjert av Polaria i 2016. Sommerengasjerte og kvelds- og helgevakter i vår- og høstsesongen, samt kafevikarer og arrangementengasjerte utgjør til sammen ca. 13 årsverk. Fast ansatte utgjør 13 årsverk, slik at samlet antall årsverk har vært ca. 26.

Prof. dr. scient. Morten Tryland ved Norges Veterinærhøgskole, avd. Tromsø har vært tilsynsveterinær i 2014.

Tromsø Regnskap AS v/*Hilde Johansen har vært stiftelsens regnskapsfører.*

KPMG Tromsø v/*Stig-Tore Richardsen har vært stiftelsens revisor.*

Besøk

Besøkstallet viste en total på 135 111 i 2016, noe som er en oppgang på 5,9 % sammenliknet med 2015. Besøkstallet i 2016 er det høyeste årsbesøket Polaria har hatt siden åpningen i 1998.

Driftsøkonomien

Polaria hadde en omsetning på kr 18 563 036 i 2016 mot kr 17 356 622 i 2015.

Årsresultatet ble på kr 1 083 274 Dette resultatet fremkommer etter avskrivninger med kr 410 724 og husleie med kr 2 346 456.

Egenkapital og gjeld var per 31.12.2016 på kr 15 380 579, (mot 13 365 307 per 31.12.2015).

Polaria er en ideell stiftelse hvor stifterne ikke skal hente ut noe utbytte. Et evt. overskudd i driften skal sprøytes direkte inn for å utvikle produktet. Den kapitalen som ligger i stiftelsen, anses som forsvarlig ut i fra selskapets drift og risikobilde.

Resultatregnskap og balanse gir et rettvisende bilde av stiftelsens utvikling og resultatet av virksomheten og dens stilling. Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Marked og markedsføring

Polaria har opplevd markant og jevnt fordelt forøkning i alle markedssegment, med unntak av organiserte turer fra Hurtigruten og cruiseskip, hvor det har vært en liten nedgang i 2016.

Ny treårsavtale med Hurtigruten ble signert i desember 2013, og gikk ut i desember 2016. Avtalen er nå forlenget frem til april 2018, hvor ny avtale vil inngås.

Det meste av markedsføring skjer nå via Polarias sosiale medier som facebook, instagram, snapchat, twitter, i tillegg til vår hjemmeside og i noen grad gjennom youtube, blogg og gjennom vår kundedatabase. I tillegg er vi godt synlig i Visit Tromsø regionens materiell og på Nord-Norsk Reiselivs materiell. Polaria har også jobbet mye med å få redaksjonell omtale av våre arrangementer. Dette har Polaria lyktes godt med. I 2016 var Polaria redaksjonelt omtalt over 500 ganger i norske medier.

Polarias deltakelse som ledende bedrift i Arenaprosjektet "Arena Lønnsomme Vinteropplevelser" har også vært viktig i forhold til utviklingen av vinterturisme.

Produktutvikling

Følgende tiltak ble gjennomført i 2016:

- Etablering av en miniutstilling om isbjørn.
- Søndagsaktiviteter. Nesten hver søndag fra og med januar til april og oktober til desember har det vært aktivitetssøndager på Polaria med variert innhold blant annet gjennom samarbeid med Framsenteret og flere organisasjoner og lag.

Dyrelivet

Selene er Polarias viktigste aktivum for besøkende og media. De skaper nysgjerrighet og glede.

Dyreholdet på Polaria er i henhold til gjeldende lover og regler. Veterinæren har intet å bemerke vedrørende dyreholdet i Polaria.

Arbeidsmiljø

I 2016 har det vært gjennomført en omfattende organisasjonsutviklingsprosess i Polaria for å rigge organisasjonen for den økningen det har vært i besøkstall de siste årene og gjøre organisasjonen klar for "Nye Polaria".

Det har ikke vært alvorlige arbeidsuhell i bedriften. Sykefraværet er ca 5 prosent. (I tillegg har vi hatt to fast ansatt langtidssykemeldt store deler av året grunnet alvorlig sykdom).

Bedriften praktiserer full likestilling mellom kjønnene.

Miljø

Virksomheten forurenser ikke det ytre eller det indre miljø. Sjøvann fra akvariene slippes ut i havnebassenget, men har ingen påvist forurensende effekt.

Strategi

Styret for Stiftelsen Polaria utarbeidet i 2013 en strategiplan for Polaria som har ligget til grunn for strategiarbeidet i 2016. Hovedmålet er å utvikle bedriften for å styrke konkurranse-situasjonen og opprettholde Polaria som Tromsøs største turistattraksjon og et av fyrtårnene i nordnorsk reiseliv. Det blir særlig lagt vekt på kunnskapsformidling overfor skoler og allmennheten for øvrig i strategiplanen. På et styreseminar i mai 2011 ble følgende foreslått som Polarias nye formålsparagraf:

Polaria er et internasjonalt marint opplevelsessenter som skal formidle forskningsbasert kunnskap om Arktis.

Dette forslaget ble senere vedtatt på Polarias stiftelsesmøte. Den nye formålsparagrafen, samt styrets strategiplan, har ligget til grunn for den aktiviteten Polaria har gjennomført i 2016.

Finansiering og planlegging av "Nye Polaria" har også i 2016 vært et viktig arbeidsfelt gjennom hele året. I mai 2014 fikk vi tilsagn på midler til et forprosjekt. Vi har dermed kunnet jobbe planmessig med "Nye Polaria" i forhold til avklaringer med politiske myndigheter og forprosjektering av "Nye Polaria" i 2016. Denne prosessen er ennå ikke i mål, og det vil derfor være nødvendig med videre jobbing med dette også i 2017.

Tromsø, 20 .april 2017

Hilde Sjurelv
styreleder

Asbjørn Bartnes
styrets nestleder

Sif Vik
styremedlem

Randi Thørring
styremedlem

Dorte Herzke
styremedlem

Geir P. Stokke
daglig leder