



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2020 382394

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Anne Grete Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019.

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, 03.06.2020

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	21 456 300	20 139 264
Annen driftsinntekt	10	495 369	592 095
Offentlige tilskudd	6,10	356 282	481 017
Sum inntekter		22 307 951	21 212 376
Kostnader			
Varekostnad		4 171 646	3 912 549
Lønnskostnad	3,7	11 155 047	10 749 671
Avskrivning på varige driftsmidler	1	749 422	671 651
Annen driftskostnad	7,9	7 551 332	6 892 321
Sum kostnader		23 627 447	22 226 193
Driftsresultat		-1 319 497	-1 013 817
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35 396	25 065
Annen finansinntekt		15 528	18 208
Sum finansinntekter		50 924	43 273
Annen rentekostnad		2 527	11 244
Annen finanskostnad		5 528	3 094
Sum finanskostnader		8 056	14 338
Netto finans		42 868	28 935
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 276 629	-984 882
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 276 629	-984 882
Årsresultat		-1 276 629	-984 882
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 276 629	-984 882
Overføringer og disponeringer			
Overføringer opptjent egenkapital	5	-1 276 629	-984 882
Sum overføringer og disponeringer		-1 276 629	-984 882

Organisasjonsnr: 976 590 627
STIFTELSEN POLARIA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Påkostninger leide lokaler	1	249 911	225 464
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	2 555 793	2 666 388
Sum varige driftsmidler		2 805 704	2 891 851
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Andre fordringer		6 400	
Sum finansielle anleggsmidler		36 400	30 000
Sum anleggsmidler		2 842 104	2 921 851
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 671 344	1 824 241
Sum varer		1 671 344	1 824 241
Fordringer			
Kundefordringer		263 311	401 168
Andre fordringer		404 901	452 406
Sum fordringer		668 212	853 574
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	6 607 906	7 576 166
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 607 906	7 576 166
Sum omløpsmidler		8 947 462	10 253 981
SUM EIENDELER		11 789 567	13 175 832
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	19 538 142	18 261 513
Sum opptjent egenkapital		-19 538 142	-18 261 513
Sum egenkapital		9 535 261	10 811 889
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	49 179	65 461
Sum annen langsiktig gjeld		49 179	65 461
Sum langsiktig gjeld		49 179	65 461
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		299 003	516 961
Skyldig offentlige avgifter		673 357	656 100
Annen kortsiktig gjeld	8	1 232 767	1 125 421
Sum kortsiktig gjeld		2 205 127	2 298 482
Sum gjeld		2 254 306	2 363 943
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 789 567	13 175 832

Årsregnskap 2019 for Stiftelsen Polaria

Organisasjonsnr. 976590627

Utarbeidet av:

Tromsø Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Skippergata 41-47
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 965788018

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	10	21 456 300	20 139 264
Annen driftsinntekt	10	495 369	592 095
Offentlige tilskudd	6,10	356 282	481 017
Sum driftsinntekter		22 307 951	21 212 376
Driftskostnader			
Varekostnad		4 171 646	3 912 549
Lønnskostnad	3,7	11 155 047	10 749 671
Avskrivning på varige driftsmidler	1	749 422	671 651
Annen driftskostnad	7,9	7 551 332	6 892 321
Sum driftskostnader		23 627 447	22 226 193
DRIFTSRESULTAT		(1 319 497)	(1 013 817)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		35 396	25 065
Annen finansinntekt		15 528	18 208
Sum finansinntekter		50 924	43 273
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 527	11 244
Annen finanskostnad		5 528	3 094
Sum finanskostnader		8 056	14 338
NETTO FINANSPOSTER		42 868	28 935
ORDINÆRT RESULTAT		(1 276 629)	(984 882)
ÅRSRESULTAT		(1 276 629)	(984 882)
OVERFØRINGER			
Overføringer opptjent egenkapital	5	(1 276 629)	(984 882)
SUM OVERFØRINGER		(1 276 629)	(984 882)

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Påkostninger leide lokaler	1	249 911	225 464
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	2 555 793	2 666 388
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Andre fordringer		6 400	0
Sum anleggsmidler		2 842 104	2 921 851
Omløpsmidler			
Varer		1 671 344	1 824 241
Kundefordringer		263 311	401 169
Andre fordringer		404 901	452 406
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	6 607 906	7 576 166
Sum omløpsmidler		8 947 462	10 253 981
SUM EIENDELER		11 789 567	13 175 832

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
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	(19 538 142)	(18 261 513)
Sum opptjent egenkapital		(19 538 142)	(18 261 513)
Sum egenkapital		9 535 261	10 811 889
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	49 179	65 461
Sum annen langsiktig gjeld		49 179	65 461
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		299 003	516 961
Skyldig offentlige avgifter		673 357	656 100
Annen kortsiktig gjeld	8	1 232 767	1 125 421
Sum kortsiktig gjeld		2 205 127	2 298 482
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 789 567	13 175 832

Tromsø, 11.05.2020

Anne Grete Johansen
Daglig leder

Bjørn Olav Christoffersen
Styrets leder

Trude Kristin Borch
styremedlem

Harriet Willassen
styremedlem

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 underskudd på kr 1 276 629. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dens 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 overholdt 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 omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende 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.

Styrets 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 rettviseende 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.

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

Offices in:

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

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodø	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansund	Stavanger	Ålesund

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 rettviseende 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 andre lovmessige krav

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 utdeling og 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 og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Tromsø, 14.05.2020
KPMG AS



Stig-Tore Richardsen
Statsautorisert revisor

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 (valgdgang 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 er 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 01.01.19	3 512 702	8 877 131	7 686 920	2 783 894	1 082 457	23 943 104
Tilgang	45 610	249 416	61 421	255 211	51 616	663 274
Avgang	0	0	0	0	0	0
Investeringsstilskudd	0	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.19	3 558 312	9 126 547	7 748 341	3 039 105	1 134 073	24 606 378
Akk.avskr. 01.01.19	2 364 405	8 113 965	7 447 571	2 268 323	856 994	21 051 258
Årets ord.avskr.	209 387	274 828	70 467	167 572	27 169	749 423
Akk.avskr. 31.12.19	2 573 792	8 388 793	7 518 038	2 435 895	884 163	21 800 681
Bokført verdi pr. 31.12.19	984 520	737 754	230 303	603 210	249 910	2 805 697
%-sats ord.avskr	12,5-20	12,5-20	5-20	10-33	10	

Note 2 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 302 250.

Note 3 Pensjonsforpliktelser

Stiftelsen kommer inn under reglene for obligatorisk tjenestepensjon, og har en ordning som oppfylle kravene i loven. Foretaket har en kollektiv pensjonsforpliktelse som i 2019 har omfattet 12 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	-18 261 514	10 811 889
Tilført fra årsresultat	0	0	0	0	0
anvendt til årsresultat	0	0	0	-1 276 629	-1 276 629
Andre transaksjoner	0	0	0	0	0
Pr. 31.12.	25 500 000	200 000	3 373 403	-19 538 143	9 535 260

Vedr Kapitaltilskudd:

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

Note 6 Tilskudd

I 2019 har Stiftelsen Polaria mottatt og bokført i resultatregnskapet følgende tilskudd:
 kr 340 000,- fra Klima- og miljødepartementet.
 kr 30 421 i lærlingtilskudd

I tillegg er det inntektsført:
 kr 6 286 fra Finnmark Fylkeskommune vedrørende prosjektet Icebreaker Lenin
 kr 9 996 fra Vinter Troms vedrørende prosjektet X 2066

Resterende tilskudd som ikke er inntektsført pr. 31.12.19:
 Vinter Troms 49 179

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

Posten lønnskostnader - spesifikasjon:	2019	2018
Lønninger	9 391 057	9 333 920
Arbeidsgiveravgift	809 195	772 700
Pensjonskostnader	1 089 364	640 193
Refusjon sykepenges	-255 150	-160 240
Lærlingtilskudd og annen lønnsrefusjon	-30 422	-
Andre lønnsrelaterte ytelser	151 002	163 100
Sum	11 155 047	10 749 673

Antall årsverk:	22,7	23,1
------------------------	------	------

Ytelser til ledende personer:	Daglig leder	Styret
Lønn og annen godtgjørelse	1 006 052	-
Styrehonorar	-	141 500

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar ex. mva utgjør i 2019 kr 46 140.
 Av dette utgjør revisors andre tjenester kr 4 500.

Note 8 Annen kortsiktig gjeld

Posten består av følgende:	2019	2018
Skyldige feriepenges	1 019 459	908 714
Andre påløpte kostnader	213 308	216 706
Sum	1 232 767	1 125 420

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 2019 er kr 2 531 148. Leiebeløpet reguleres med 100 % av endringene i konsumprisindeksen.

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

Note 10 Inntekter

Spesifikasjon av inntekter:	2019	2018
Billettinntekter	12 997 171	12 133 362
Salgsinntekter	7 161 624	6 394 933
Salgsinntekter bevertning	1 223 131	1 644 571
Andre driftsrelaterte inntekter	569 743	558 493
Offentlige tilskudd	356 282	481 017
Sum	22 307 951	21 212 376