



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 779 932
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: HOLT ØKOPARK
Forretningsadresse: Åsgårdvegen 30
9016 TROMSØ

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: Rune Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2023

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, 25.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsrelaterte inntekter | 1 | 236 911 | 275 472 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 2 537 661 | 3 125 296 |
| Sum inntekter | | 2 774 572 | 3 400 768 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 1 174 546 | 1 223 434 |
| Annen driftskostnad | 2,3 | 1 522 409 | 1 376 963 |
| Sum kostnader | | 2 696 955 | 2 600 398 |
| Driftsresultat | | 77 617 | 800 370 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 1 426 | |
| Sum finansinntekter | | 1 426 | |
| Annen rentekostnad | | 1 277 | 708 |
| Sum finanskostnader | | 1 277 | 708 |
| Netto finans | | 149 | -708 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 77 767 | 799 662 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 77 766 | 799 663 |
| Årsresultat | | 77 767 | 799 662 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 77 767 | 799 662 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 77 767 | 799 662 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 2 000 | 11 800 |
| Andre fordringer | 1 | 52 571 | 280 071 |
| Sum fordringer | | 54 571 | 291 871 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 3 052 464 | 2 514 423 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 052 464 | 2 514 423 |
| Sum omløpsmidler | | 3 107 035 | 2 806 294 |
| SUM EIENDELER | | 3 107 035 | 2 806 294 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Stiftelseskapital | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 1 575 065 | 1 497 299 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 575 065 | 1 497 299 |
| Sum egenkapital | | 1 675 065 | 1 597 299 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 70 367 | 32 272 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 54 442 | 51 897 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 1 307 161 | 1 124 826 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 431 970 | 1 208 995 |
| Sum gjeld | | 1 431 970 | 1 208 995 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 107 035 | 2 806 294 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 599250

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 779 932
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: HOLT ØKOPARK
Forretningsadresse: Åsgårdvegen 30
9016 TROMSØ

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: Rune Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2023

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, 22.07.2023



Organisasjonsnr: 997 779 932
HOLT ØKOPARK

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsrelaterte inntekter | 1 | 236 911 | 275 472 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 2 537 661 | 3 125 296 |
| Sum inntekter | | 2 774 572 | 3 400 768 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 1 174 546 | 1 223 434 |
| Annen driftskostnad | 2,3 | 1 522 409 | 1 376 963 |
| Sum kostnader | | 2 696 955 | 2 600 398 |
| Driftsresultat | | 77 617 | 800 370 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 1 426 | |
| Sum finansinntekter | | 1 426 | |
| Annen rentekostnad | | 1 277 | 708 |
| Sum finanskostnader | | 1 277 | 708 |
| Netto finans | | 149 | -708 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 77 767 | 799 662 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 77 766 | 799 663 |
| Årsresultat | | 77 767 | 799 662 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 77 767 | 799 662 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 77 767 | 799 662 |



Organisasjonsnr: 997 779 932
HOLT ØKOPARK

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 2 000 | 11 800 |
| Andre fordringer | 1 | 52 571 | 280 071 |
| Sum fordringer | | 54 571 | 291 871 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 3 052 464 | 2 514 423 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 052 464 | 2 514 423 |
| Sum omløpsmidler | | 3 107 035 | 2 806 294 |
| SUM EIENDELER | | 3 107 035 | 2 806 294 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Stiftelseskapital | 5 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 1 575 065 | 1 497 299 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 575 065 | 1 497 299 |
| Sum egenkapital | | 1 675 065 | 1 597 299 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 70 367 | 32 272 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 54 442 | 51 897 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 1 307 161 | 1 124 826 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 431 970 | 1 208 995 |



| | | |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Sum gjeld | 1 431 970 | 1 208 995 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 3 107 035 | 2 806 294 |



Organisasjonsnr: 997 779 932
HOLT ØKOPARK

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

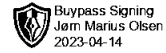
Pantstillelse Beløp



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



REVICOM

Til Representantskapet i

Holt Økopark

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Holt Økopark som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, samt noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dens resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 som 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 avvirket.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 4612.39.07892

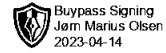
Postadresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland – Myre - Tromsø



REVIÇOM

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om forvaltning

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 stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Tromsø, 14. april 2023

Revicom AS

Jørn M. Olsen

statsautorisert revisor



HOLT ØKOPARK ÅRSREGNSKAP 2022

NOTER

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



HOLT ØKOPARK ÅRSREGNSKAP 2022

| Note 1 - Driftsinntekter | 2 022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| Annen driftsrelatert inntekt: | | |
| Inntekter plantesalg og annet | 130 353 | 150 150 |
| Inntekter medlemskap | 106 558 | 125 322 |
| Sum annen driftsrelatert inntekt | 236 911 | 275 472 |
| Annen driftsinntekt: | | |
| Tilskudd Tromsø kommune - Driftsstøtte | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Tilskudd Tromsø kommune - Integreringsmidler | | 40 000 |
| Tilskudd Tromsø kommune - Sommerskole | | 65 000 |
| Tilskudd Gjensidigestiftelsen - Naturmøteplassen | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Tilskudd Samfunnsløftet SNN - Miljødagen | 60 000 | |
| Tilskudd Samfunnsløftet SNN - Avant med utstyr | | 500 000 |
| Tilskudd Troms og Finnmark Fylkeskommune - Klima, miljø og mat | 400 000 | |
| Tilskudd Troms og Finnmark Fylkeskommune - Natur, mat og moro | 25 000 | |
| Tilskudd Troms og Finnmark Fylkeskommune - Nordnorsk skolenettver. | 80 000 | |
| Tilskudd Troms og Finnmark Fylkeskommune - Økouka | 90 000 | 150 000 |
| Tilskudd 4H Troms - Sommerklubb 2022 | 68 165 | |
| Tilskudd 4H Troms - Drømmeplassen og Øko-uka | 6 000 | 32 500 |
| Tilskudd Forum for Natur og Friluftsliv v/fylkeskommunen | 3 000 | 40 000 |
| Momskompensasjon | | 149 315 |
| Gradrotandel Norsk Tipping | 1 496 | 2 481 |
| Tilskudd Universitet i Tromsø - UIT Bærekraftshage | | 150 000 |
| Opptjent ikke fakturert inntekt | -196 000 | -4 000 |
| Sum annen driftsinntekt | 2 537 661 | 3 125 296 |
| Total Inntekter | 2 774 572 | 3 400 768 |

Periodisert tilskudd prosjekt Naturmøteplassen kr 200 000, overføres til 2023

Note 2 - Lønnskostnader, ytelser til ledende personer, revisor

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

| | 2 022 | 2021 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 015 562 | 1 068 687 |
| Arbeidsgiveravgift | 88 923 | 88 728 |
| Pensjonskostnader | 58 640 | 47 892 |
| Andre relaterte ytelser | 11 420 | 18 128 |
| Sum | 1 174 546 | 1 223 434 |
| Antall årsverk | 2 | 1,5 |



HOLT ØKOPARK ÅRSREGNSKAP 2022

Note 3 - Driftskostnader

Stiftelsen har gjort en betydelig oppgradering i infrastrukturen i forbindelse med VA.

Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 36 376.

Note 5 - Egenkapital

| | <u>Stiftelseskapital</u> | <u>Annen EK</u> | <u>Sum</u> |
|--------------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01 | 100 000 | 1 497 299 | 1 597 299 |
| Årets resultat | | 77 767 | 77 767 |
| Egenkapital 31.12 | 100 000 | 1 575 066 | 1 675 066 |

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har mottatt forskudd på tilskudd for 2023 fra Gjensidigestiftelsen vedr Naturmøteplassen, kr 1 000 000 som inngår i posten annen kortsiktig gjeld.



HOLT ØKOPARK
ÅRSREGNSKAP 2022

Årsregnskap 2022