



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	978 695 817
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HARSTAD ZOO AS
Forretningsadresse:	AMFI Kanebogen Skilleveien 5 9411 HARSTAD

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:	Stine E. Hesjevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.04.2023

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, 28.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 586 000	2 768 501
Sum inntekter		2 586 000	2 768 501
Kostnader			
Varekostnad		1 211 659	1 269 937
Lønnskostnad	1	1 023 294	874 317
Annen driftskostnad	1	548 874	587 497
Sum kostnader		2 783 826	2 731 751
Driftsresultat		-197 826	36 750
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	
Sum finansinntekter		17	
Annen rentekostnad		110	322
Sum finanskostnader		110	322
Netto finans		-93	-322
Ordinært resultat før skattekostnad		-197 919	36 428
Skattekostnad på ordinært resultat			10 065
Ordinært resultat etter skattekostnad		-197 919	26 363
Årsresultat		-197 919	26 363
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-197 919	26 363
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-14 018	
Overføringer annen egenkapital	2	-183 900	26 363
Sum overføringer og disponeringer		-197 919	26 363



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
Sum anleggsmidler		20 000	20 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		618 435	660 906
Sum varer		618 435	660 906
Fordringer			
Kundefordringer		100	1 318
Andre fordringer		107 563	12 415
Konsernfordringer		180 360	180 360
Sum fordringer		288 023	194 093
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		87 035	187 718
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		87 035	187 718
Sum omløpsmidler		993 493	1 042 717
SUM EIENDELER		1 013 493	1 062 717
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	2	137 074	137 074



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		237 074	237 074
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2		183 900
Udekket tap	2	14 018	
Sum opptjent egenkapital		-14 018	183 900
Sum egenkapital		223 056	420 974
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		262 864	264 462
Sum annen langsiktig gjeld		262 864	264 462
Sum langsiktig gjeld		262 864	264 462
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		325 119	60 898
Betalbar skatt			10 065
Skyldig offentlige avgifter		93 905	119 330
Annen kortsiktig gjeld		108 550	186 987
Sum kortsiktig gjeld		527 573	377 280
Sum gjeld		790 437	641 743
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 013 493	1 062 717



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 404233

Enheten

Organisasjonsnummer: 978 695 817
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HARSTAD ZOO AS
Forretningsadresse: AMFI Kanebogen
Skilleveien 5
9411 HARSTAD

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: Stine E. Hesjevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 15.05.2023

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



Organisasjonsnr: 978 695 817
HARSTAD ZOO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 586 000	2 768 501
Sum inntekter		2 586 000	2 768 501
Kostnader			
Varekostnad		1 211 659	1 269 937
Lønnskostnad	1	1 023 294	874 317
Annen driftskostnad	1	548 874	587 497
Sum kostnader		2 783 826	2 731 751
Driftsresultat		-197 826	36 750
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	
Sum finansinntekter		17	
Annen rentekostnad		110	322
Sum finanskostnader		110	322
Netto finans		-93	-322
Ordinært resultat før skattekostnad		-197 919	36 428
Skattekostnad på ordinært resultat			10 065
Ordinært resultat etter skattekostnad		-197 919	26 363
Årsresultat		-197 919	26 363
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-197 919	26 363
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-14 018	
Overføringer annen egenkapital	2	-183 900	26 363
Sum overføringer og disponeringer		-197 919	26 363



Organisasjonsnr: 978 695 817
HARSTAD ZOO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	3	20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
Sum anleggsmidler		20 000	20 000

Omløpsmidler

Varer

Varer		618 435	660 906
Sum varer		618 435	660 906

Fordringer

Kundefordringer		100	1 318
Andre fordringer		107 563	12 415
Konsernfordringer		180 360	180 360
Sum fordringer		288 023	194 093

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		87 035	187 718
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		87 035	187 718

Sum omløpsmidler		993 493	1 042 717
------------------	--	---------	-----------

SUM EIENDELER		1 013 493	1 062 717
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	2	137 074	137 074
Sum innskutt egenkapital		237 074	237 074

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	2		183 900
Udekket tap	2	14 018	
Sum opptjent egenkapital		-14 018	183 900



Sum egenkapital	223 056	420 974
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	262 864	264 462
Sum annen langsiktig gjeld	262 864	264 462
Sum langsiktig gjeld	262 864	264 462
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	325 119	60 898
Betalbar skatt		10 065
Skyldig offentlige avgifter	93 905	119 330
Annen kortsiktig gjeld	108 550	186 987
Sum kortsiktig gjeld	527 573	377 280
Sum gjeld	790 437	641 743
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 013 493	1 062 717



Organisasjonsnr: 978 695 817
HARSTAD ZOO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

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

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

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

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

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

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Harstad Zoo AS**

Organisasjonsnr. 978695817

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Godkjent regnskapsselskap
Regnskapsførernummer: 851987142
Foretaksnr: 851 987 142



Harstad Zoo AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 586 000	2 768 501
Sum driftsinntekter		2 586 000	2 768 501
Driftskostnader			
Varekostnad		1 211 659	1 269 937
Lønnskostnad	1	1 023 294	874 317
Annen driftskostnad	1	548 874	587 497
Sum driftskostnader		2 783 826	2 731 751
DRIFTSRESULTAT		-197 826	36 750
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		17	0
Sum finansinntekter		17	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		110	322
Sum finanskostnader		110	322
NETTO FINANSPOSTER		-93	-322
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-197 919	36 428
Skattekostnad på ordinært resultat		0	10 065
ORDINÆRT RESULTAT		-197 919	26 363
ÅRSRESULTAT		-197 919	26 363
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	2	-183 900	26 363
Fremføring av udekket tap	2	-14 018	0
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		-197 919	26 363

Årsregnskap for Harstad Zoo AS

Organisasjonsnr. 978695817



Harstad Zoo AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
SUM ANLEGGSMIDLER		20 000	20 000
OMLØPSMIDLER			
Varer		618 435	660 906
Fordringer			
Kundefordringer		100	1 318
Andre fordringer		107 563	12 415
Fordringer på konsernselskap		180 360	180 360
Sum fordringer		288 023	194 093
Bankinnskudd, kontanter o.l.		87 035	187 718
SUM OMLØPSMIDLER		993 493	1 042 717
SUM EIENDELER		1 013 493	1 062 717

Årsregnskap for Harstad Zoo AS

Organisasjonsnr. 978695817



Harstad Zoo AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	2	137 074	137 074
Sum innskutt egenkapital		237 074	237 074
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	0	183 900
Udekket tap	2	-14 018	0
Sum opptjent egenkapital		-14 018	183 900
SUM EGENKAPITAL		223 056	420 974
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap		262 864	264 462
Sum annen langsiktig gjeld		262 864	264 462
SUM LANGSIKTIG GJELD		262 864	264 462
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		325 119	60 898
Betalbar skatt		0	10 065
Skyldig offentlige avgifter		93 905	119 330
Annen kortsiktig gjeld		108 550	186 987
SUM KORTSIKTIG GJELD		527 573	377 280
SUM GJELD		790 437	641 743
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 013 493	1 062 717

HARSTAD,

Stine E. Hesjevik
Daglig leder



Harstad Zoo AS

Noter 2022

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 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).

Untaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

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.

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 (22 %) 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 pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Sammenlignbare tall

Tallene for siste år kan sammenlignes med fjoråret. Det er ikke foretatt prinsipielle endringer i vurderingsprinsipper.



Harstad Zoo AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	917 638	806 376
Arbeidsgiveravgift	48 241	42 217
Pensjonskostnader	28 412	21 401
Andre lønnsrelaterte ytelser	29 003	4 323
Totalt	1 023 294	874 317

Antall sysselsatte årsverk: 2,5

Det er ikke gitt lån eller/og sikkerhetsstillelser til fordel for daglig leder og medlemmer av styret.

Note 2 - Selskapskapital

Spesifikasjon av egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	100 000	0	320 974	420 974
-Til årets resultat			-197 919	-197 919
Pr 31.12.	100 000	0	123 056	223 056

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen pr. 31.12 består av :
4 aksjer pålydende kr. 25 000, til sammen bokført til kr. 100 000

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 var:	Antall	Eier%	Posisjon
Laboremus AS	4	100%	



Harstad Zoo AS

Noter 2022

Note 3 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har følgende aksjer:

	Antall aksjer	Formues- verdi
Dyrekjeden AS	200	58 903
Sum		58 903