



Nordkapp Havn KF



REGNSKAP 2017



Nordkapp Havn KF

Innholdsfortegnelse	2
Kommentarer	3
Resultat driftsregnskap	4
Resultat Investeringsregnskapet	4
Balanseregnskapet	5
Oversikt inntekter/utgifter drifts	6
Oversikt inntekter/utgifter investeringsregnskapet	6
Detaljert balanseregnskap – Eiendeler	7
Detaljert balanseregnskap – Egenkapital og Gjeld	8
Note 1 Spesifikasjon overføringer fra havne IKS	9
Note 2 Rente og avdragsfritt lån til Nordkappregionen Havn IKS	9
Note 3 Bevegelse på kapitalkontoen	9
Note 4 Aksjer og andeler	9
Note 5 Spesifikasjon av bruk av avsetning –fond og likviditetsreserve	10
Styrets underskrift- overlevering av regnskap 2017.	11



Årsberetning for årsregnskap 2017.

Driftsregnskapet for 2017 er gjort opp med overføringer fra Nordkappregionen Havn IKS som en del av disposisjonsavtalen.

Nordkapp Havn KF har som kjent iverksatt etablering av et maritimt servicesenter i Kobbhola. Prosjektet administreres og utvikles av havna på oppdrag for kommunestyret.

Prosjektets hovedmål er å etablere et nytt og moderne tankanlegg for skipsflåten tilknyttet Barentshavet. Det er også et mål å etablere en virksomhet som også kan ta del i offshorerelaterte oppgaver. Det hele er basert på å kapitalisere på vårt geografiske fortrinn innen fiskeri og også petroleumsvirksomhet. Prosjektet er planlagt ferdigstilt medio 2019.

Aktiviteten frem til dd har i all hovedsak vært tomtearbeider; utsprenging og planering. Prosjektet har uforutsett møtt utfordringer tilknyttet forurensede forvitningsmasser inne i fjellpartiet. Det har ført til økte kostnader særlig tilknyttet separasjon av forurensede sandmasser og konsulentvirksomhet.

Denne merkostnaden kan føre til at planlagt tankanlegg nedskaleres.

Investeringsregnskapet er finansiert med salg av driftsmidler, tilskudd fra Nordkapp Kommune, støtte fra Repvåg Kraftlag og bruk av lån.

Drifts budsjettet for 2017 ble vedtatt den 22.12.16 under sak PS 7/16.

Investeringsbudsjett for 2017 ble vedtatt den 27.april 2017 under sak PS 6/17.

Budsjettreguleringer ble vedtatt den 21.12.17 under sak PS 3/17.

Havnestyret består av følgende:

Styrets leder	Hans Arvid Hansen	Personlig varamedlem	Chris-Thomas Jørgensen
Nestleder	Kjellbjørg Mathiesen	Personlig varamedlem	Gry Jørgensen
Medlem	Yngve Kristiansen	Personlig varamedlem	Bente Ravlo

Styret har avholdt 4 styremøter i året.

Leif Gustav P. Olsen
Havnefogd



Økonomisk oversikt Driftsregnskapet 2017

Tekst	Regnskap 2017	Regulert Budsjett	Opprinnelig Budsjett	Regnskap 2016
Overføringer	-1 358 296	-1 450 000	-1 230 000	-1 205 786
Sum driftsinntekter	-1 358 296	-1 450 000	-1 230 000	-1 205 786
Kjøp av varer og tjenester	164 982	220 000		30
Avskrivninger	2 282 536	2 300 000	2 300 000	2 297 440
Sum driftsutgifter	2 447 518	2 520 000	2 300 000	2 297 470
Brutto driftsresultat	1 089 222	1 070 000	1 070 000	1 091 683
Renteinntekter	-995			-255
Sum eksterne finansinntekter	-995			-255
Renteutgifter	382 309	418 000	418 000	394 012
Avdrag på lån	812 000	812 000	812 000	812 000
Sum eksterne finansutgifter	1 194 309	1 230 000	1 230 000	1 206 012
Resultat eksterne finanstransaksjoner	1 193 314	1 230 000	1 230 000	1 205 757
Motpost avskrivninger	-2 282 536	-2 300 000	-2 300 000	-2 297 440
Netto driftsresultat		-	-	

Økonomisk oversikt Investeringsregnskap 2017

Tekst	Regnskap 2017	Regulert Budsjett	Opprinnelig Budsjett	Regnskap 2016
Investeringer i anleggsmidler	14 130 861	17 550 000	15 600 000	1 205 786
Årets finansieringsbehov	14 130 861	17 550 000	15 600 000	1 205 786
Bruk av lånemidler	3 380 861	6 700 000	5 600 000	30
Inntekter ved salg av anleggsmidler	500 000	600 000	-	2 297 440
Tilskudd til investeringer	10 250 000	10 250 000	10 000 000	
Sum eksterne finansiering	14 130 861	17 550 000	15 600 000	2 297 470



BALANSEREGNSKAPET 2017		
Tekst	Regnskap 2017	Regnskap 2016
EIENDELER		
Anleggsmidler	76 973 606	65 623 542
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	76 806 118	65 427 304
Utstyr, maskiner og transportmidler	116 005	144 755
Aksjer og andeler	51 483	51 483
Pensjonsmidler		
Omløpsmidler	10 687 458	3 524 715
Herav:		
Kortsiktige fordringer		
Fordring/lån til Nordkapp og Porsanger Havn IKS	3 365 602	3 365 602
Interims konto	1 915 175	12 009
Kasse, postgiro, bankinnskudd	5 406 681	147 104
SUM EIENDELER	87 661 064	69 148 256
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	64 717 065	55 935 862
Herav:		
Disposisjonsfond	2 799 432	2 799 432
Bundne driftsfond		
Ubundne investeringsfond	322 361	322 361
Bundne investeringsfond		
Regnskapsmessig mindreforbruk		
Regnskapsmessig merforbruk		
Udisponert i kapitalregnskap		
Udekket i kapitalregnskap		
Likviditetsreserve		
Kapitalkonto	61 595 272	52 814 069
Langsiktig gjeld	22 400 000	13 212 000
Herav:		
Pensjonsforpliktelser		
Ihendehaverobligasjonslån		
Andre lån	22 400 000	13 212 000
Kortsiktig gjeld	543 998	394
Herav:		
Kassekredittlån		
Annen kortsiktig gjeld	543 998	394
Premieavvik		
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	87 661 064	69 148 256
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto		
Herav:		
Ubrukte lånemidler	6 619 139,00	
Motkonto til memoriakontiene	-6 619 139,00	



Oversikt over utgifter og inntekter ført i driftsregnskap.			
Kostra Art	Tekst	Driftsregnskap	
		2 017	2016
11300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	528	29,5
11800	Strøm, energi	22 763	
11900	Leie av lokaler og grunn	91 668	
13750	Kjøp fra IKS der kommunen/fylkeskommunen selv er delt:	40 600	
13800	Kjøp fra foretak og bedrifter i egen (fylkes)kommune som f	9 423	
15000	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	382 309	394 012
15100	Avdragsutgifter	812 000	812 000
15900	Avskrivninger	2 282 536	2 297 440
	Sum utgifter	3 641 827	3 503 482
17700	Refusjon fra andre (private)	-1 358 296	1 205 796
19000	Renteinntekter	-995	225
19900	Motpost avskrivninger	-2 282 536	2 297 440
	Sum inntekter	-3 641 827	3 503 482

Oversikt over utgifter og inntekter ført i investerings regnskap

Kostra Art	Tekst	Investeringsregnskap	
		2017	2016
00300	Lønn til ekstrahjelp	155 682	
01700	Transport/drift av egne og leide transportmidler	110 530	
01950	Avgifter, gebyr og lisenser	97 616	
02100	Kjøp av transportmidler	527 000	
02300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	11 434 567	
02500	Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	42 328	
02700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	1 616 674	
02701	Prosjekt Kobbholla- Prøver -forurensede masser	146 464	
	Sum utgifter	14 130 861	
06600	Salg av driftsmidler	-500 000	
07500	Refusjon fra kommuner	-10 000 000	
07700	Refusjon fra andre (private)	-250 000	
09100	Bruk av lån	-3 380 861	
	Sum inntekter	-14 130 861	



DETALJERT BALANSEREGNSKAP 2017

Tekst	Regnskap 2017	Regnskap 2016
EIENDELER		
Anleggsmidler (2.2)	76 973 606	65 623 542
Herav:		
TRE BETONGKAI	1 000	1 000
VARELAGER VEST	1 000	1 000
MELLAGRET	1 000	1 000
BØLGERBRYTERKAIA	100 000	150 000
FISKERIHAVNA	1 200 000	1 320 000
FISKERIHAVNA	1 760 000	1 936 000
KONTOR OG LAGERBYG	688 281	774 316
SKUTNESKAIA SKARSVÅ	98 041	100 842
KAI ØST	275 000	286 000
SERVICEKAIER	936 989	968 222
FLYTEBRYGGE VÅGEN	1 000	31 370
FLYTEBRYGGE SKARSVÅ	1 000	34 700
EIENDOMMEN NYSTRAND	415 360	428 340
FLYTEBRYGGE NORDVÅGEN	640 881	755 487
LOSHYTTA	443 976	461 734
KAI 3	516 478	532 129
FORTØYNINGSBØYA	703 521	777 665
KLUBBEN/INDUSTRIOMRÅDET	1 700 000	1 750 000
NY KAI KAMØYVÆR	408 000	420 000
TENDERBRYGGE HONNINGSVÅG	278 541	334 248
STORBUKT FERGELEIE	42 087	43 771
SARNES LANDAREAL/KAI	6 951	7 219
REHABILITERING AV KAIER	14 726 114	15 113 643
FLYTEBRYG.KAMØYVÆR	438 355	500 977
FLYTEBRYGGE SKRSVÅG	16 805	69 434
ISPS-GJERDER	1 000	1 000
NY CRUISEKAI NORD	35 786 259	36 516 591
UTERIGGERE FLYTEKAI STORBUKT	436 775	451 500
FLYTEBRYGGE GJESVÆR	845 104	939 116
LAGERBYGG -NORD NY	704 000	720 000
KOBBHOLA	13 632 600	
Fast eiendommer og anlegg	76 806 118	65 427 304
BØYA	116 005	144 755
Utstyr, maskiner og transportmidler (2.24)	116 005	144 755
Aksjer i Ofotens of Vesterålen (2.21)	27 483	27 483
Aksjer i Cruise Norway (2.21)	24 000	24 000
Aksjer og andeler	51 483	51 483
Omløpsmidler (2.1)	10 687 458	3 524 715
Herav:		
Kortsiktige fordringer	5 280 777	3 377 611
Fordring ovenfor Nordkappregionen Havn IKS	3 365 602	3 365 602
Moms 5 og 6 termin	1 915 175	12 009
Kasse, postgiro, bankinnskudd (2.1)	5 406 681	147 104
Nordea. 6443.05.12445	5 406 681	147 104
SUM EIENDELER	87 661 064	69 148 257



DETALJERT BALANSEREGNSKAP 2017		
Tekst	Regnskap 2017	Regnskap 2016
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	-64 717 065	-55 935 862
Herav:		
Disposisjonsfond (2.56)	-2 799 432	-2 799 432
Ubundne Investeringsfond (2.53)	-322 361	-322 361
Regnskapsmessig merforbruk (2.5900)		
Regnskapsmessig mindreforbruk (2.5950)		
Likviditetsreserve (2.5980)		
Kapitalkonto (2.5990)	-61 595 272	-52 814 069
GJELD		
Langsiktig gjeld: (2.4)	-22 400 000	-13 212 000
Lån KLP/rehabilitering av kaier	-5 760 000	-6 240 000
Lån KLP/Kai Nord	-6 640 000	-6 972 000
Lån KLP/Kobbhola	-10 000 000	
Kortsiktig gjeld (2.3)	-543 999	-395
Leverandørgjeld - ubetalte fakturaer vedr. prosjekt Kobbhola	543 999	-35
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-87 661 064	-69 148 257



Note 1

Spesifikasjon av overføringer fra Nordkappregionen Havn IKS til Nordkapp Havn KF

Disposisjonsavtale mellom Nordkapp Havn KF og Nordkappregionen Havn IKS

1 358 296

Note 2

Rente og avdragsfritt lån til Nordkappregionen Havn IKS

Lånet skal betales tilbake i sin helhet hvis Nordkapp Havn KF igjen overtar disposisjonsretten over havnedistriktet.

3 365 602

NOTE 3 Bevegelse på kapitalkonto

	Debet	Kredit
<i>Inngående balanse pr. 01.01.17.</i>		-52 814 069
Avdrag - lån		-812 000
Avskrivninger utstyr 2017	28 750	
Avskrivninger fast eiendom 2017	2 253 786	
Bruk av lån	3 380 861	
Aktivering 2017		-13 632 600
31.12.17.Ny balanse -Kapitalkonto	61 595 272	
	67 258 669	-67 258 669

Note 4: Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Balanseført verdi	Eiendeler i selskapet
Aksjer/Ofoten og Vesterålen	27 483	220
Aksjer i Cruise Norway	24 000	20



Note 5

Spesifikasjon av avsetninger og bruk av avsetninger i regnskapsåret og spesifikasjon av fond og likviditetsreserve

UDISPONERT RESULTAT (mer- og mindreforbruk)	BELØP
Beholdning 01.01	
Årets udiskonerte resultat (mer- eller mindreforbruk)	
Årets disponering av resultat (mer- eller mindreforbruk)	
Beholdning 31.12	0,00

DISPOSISJONSFOND	BELØP
Beholdning 01.01	2 799 432,00
Bruk av fondet i driftsregnskapet	
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	
Avsetninger til fondet	
Beholdning 31.12	2 799 432,00

DISPOSISJONSFOND - PREMIEAVVIK	BELØP
Beholdning 01.01	
Bruk av fondet i driftsregnskapet	
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	
Avsetninger til fondet	
Beholdning 31.12	0,00

EGENKAPITALINNSKUDD	BELØP
Beholdning 01.01	
Bruk av fondet i driftsregnskapet	
Avsetninger til fondet	
Beholdning 31.12	0,00

UBUNDNE INVESTERINGSFOND	BELØP
Beholdning 01.01	322 360,00
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	
Avsetninger til fondet	
Beholdning 31.12	322 360,00

BUNDNE INVESTERINGSFOND	BELØP
Beholdning 01.01	
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	
Avsetninger til fondet	
Beholdning 31.12	0,00

LIKVIDITETSRESERVE	BELØP
Beholdning 01.01	
Bruk av likviditetsreserve	
Avsetninger til likviditetsreserve	
Beholdning 31.12	0,00



Nordkapp Havn KF

Styret i Nordkapp havn KF avholdt styremøte den 8..februar 2018.

Under sak PS-- /2018 Årsregnskap med årsberetning for 2017 ble det enstemmig vedtatt følgende:

Driftsregnskapet 2017 for Nordkapp Havn KF er gjort opp med overføringer fra Nordkappregionen Havn IKS som en del av disposisjonsavtalen.

Investeringsregnskapet er finansiert med salg av driftsmidler, tilskudd fra Nordkapp Kommune, støtte fra Repvåg Kraftlag og bruk av lån.

Styret i Nordkapp Havn KF vedtar årsregnskapet og årsberetning med noter for 2017. Årsregnskapet med årsberetning 2017 oversendes Vefik IKS.

Årsregnskapet og årsberetning oversendes kommunestyret for endelig vedtak.

Styrets leder Hans Arvid Hansen

Nestleder Kjellbjørg Mathiesen

Medlem Yngve Kristiansen