



Nordkapp Havn KF



Årsberetning 2018

med årsregnskap



Litt om 2018 og fremover «Kobbhola Tankanlegg»

Arbeidene med å etablere en bunkersstasjon er nå i full gang og forventes ferdigstilt ca oktober 2019. Arbeidene omfatter etablering av industriområde / tomt, bygging av oppsamlingsbasseng og tankanlegg med rørsystemer.

Det er etablert en leieavtale med Bunkeroil AS som forhandler av petroleumsprodukter.

Økonomisk kostnadsutvikling i byggeprosjektet forventes å holdes innenfor de rammer kommunestyret har gitt på 65 mill kr.

Grunnarbeidene har imidlertid ikke vært uten utfordringer. Særlig er situasjonen med forurensede masser krevende. Handtering (sortering og utskilling) har vært omfattende og tidkrevende med en samlet kostnad på ca 10 mill kr. Tilknyttet dette har det vært rettsak mellom Circle K og Tromsø Kullkran AS (utleier). Dommen ble anket av begge parter og er derfor ikke rettskraftig. Endelig avklaring forventes i løpet av 2019. For havnas vedkommende forventer vi å bli økonomisk kompensert fordi vår leieavtale slår fast at vi ikke har ansvar for denne forurensingen.

Nå arbeides det målrettet for å få salg på løsmassene tomtearbeidene genererte samt gjøre området kjent i markedet for å skape ny maritimt relatert virksomhet på området i tråd med intensjonene i prosjektet.

Tilgang på drivstoff til skip, vår geografiske beliggenhet og næringslivets samlede kompetanse bidrar sammen til at vi forventer på sikt til å styrke den kommersielle virksomheten i Kobbhola og i Honningsvåg.

Honningsvåg 8.2.2019

Leif Gustav P. Olsen
Havnefogd.



Havnestyrets beretning og regnskap for Nordkapp Havn KF

Foretaket er eier av grunn, kaier og bygg.

Disse forvaltes av Nordkappregionen Havn IKS i hht til en etablert leie avtale.

Det ble i 2017 iverksatt etablering av maritim servicesenter i Kobbhola.

Prosjektet administreres og utvikles av havnen på oppdrag for kommunestyret.

Det er av havnestyret i Nordkappregionen Havn IKS under sak PS 17/7 og styresak PS 5/17 i Nordkapp Havn KF etablert en byggekomite bestående av:

Leder av havnestyret Hans Arvid Hansen.

Nestleder Kjellbjørg Mathiesen

Havnefogd Leif Gustav Olsen

Børge Grønlund, Nordkapp Kommune

Stig Hansen, Nordkappregionen Næringshage. Referent.

Byggekomiteen har hittil avholdt 4 møter.

Kostnadsrammen for prosjekt «Kobbhola» er på totalt 65.millioner og er vedtatt av kommunestyret den 20.12.16, sak PS 108/16.



Havnestyret

Havnestyret i Nordkapp Havn KF- sammensetning i 2018

Medlemmer

Leder Hans Arvid Hansen
Nestleder Kjellbjørg Mathiesen
Yngve Kristiansen

Varamedlem

Chris-Thomas Jørgensen
Gry Jørgensen
Bente Ravlo

Havnestyret hadde 3 møter i 2018 og behandlet 10 politiske saker.

Havnestyret er oppnevnt med 1 kvinnelige og 2 mannlige representanter, og tilfredsstillende dermed kravene til kjønnsfordeling.

Havneselskapets administrasjon og personell

Havnefogden forestår den daglige ledelse av selskapet.

Budsjett 2018.

Budsjettet for Nordkapp Havn KF ble godkjent av styret den 21.12.2017 under sak PS 4/17. Øvrige budsjettreguleringer som er foretatt i året er vedtatt av styret i Nordkapp Havn KF den 13.12.2018 som sak PS 9/2018.

Økonomi.

Som en del av disposisjonsavtalen mellom Nordkappregionen Havn IKS og Nordkapp Havn KF er det betalt fra IKS kr. 1.364.958,- til dekning av lån i driftsregnskapet.

Kobbhola –Tankanlegg. -Investeringsregnskap.

Samlet investeringer i året på kr. 7.872.655,- er finansiert med bruk av lån og salg av stein.. Totale kostnader hittil for prosjektet «Kobbhola» er på kr. 22.mill.



Nordkapp Havn KF

Styret i Nordkapp Havn KF har avholdt styremøte den 13. februar 2019.

Under sak PS 2/19 Årsberetning og årsregnskap for 2018 ble det enstemmig vedtatt følgende:

Driftsregnskapet 2018 for Nordkapp Havn KF er gjort opp med overføringer fra Nordkappregionen havn IKS som en del av disposisjonsavtalen.

Investeringsregnskapet 2018 for «Kobbhola» er finansiert med salg av driftsmidler kr. 100.000,-, salg av varer kr. 472.949,- og bruk av lån på kr. 7.299.706,-

Styret i Nordkapp Havn KF vedtar årsregnskapet og årsberetning med noter for 2018.

Årsregnskapet med årsberetning 2018 oversendes Vefik IKS.

Årsregnskapet og årsberetning oversendes kommunestyret for endelig vedtak.

Honningsvåg 13.02.2019.



Styrets leder Hans Arvid Hansen

Nestleder Kjellbjørg Mathiesen

Medlem Yngve Kristiansen



Nordkapp Havn KF

Nordkapp Havn KF

Regnskap

2018



INNHOLDSFORTEGNELSE.

Resultatoversikt Driftsregnskapet

Kapitalregnskapet

Balanseregnskapet

Detaljert oversikt utgifter

Detaljert oversikt inntekter /finansposter og interne finanstransaksjoner

Detaljer oversikt kapitalregnskapet

Detaljert balanseregnskap Eiendeler

Detaljert balanseregnskap egenkapital og gjeld

NOTE 1: Endring i arbeidskapital

NOTE 2: Spesifikasjoner av overføringer fra Nordkappregionen Havn IKS

NOTE 3: Rente og avdragsfritt lån til Nordkappregionen Havn IKS

NOTE 4: Fond, Avsetning og bruk av avsetning

NOTE 5: Bevegelse på kapitalkontoen

NOTE 6: Eksterne inntekter og utgifter



DRIFTSREGNSKAPET 2018

Tekst	Regnskap	Regulert budsjett	Oppr. Budsjett	Regnskap I fjor
Driftsinntekter	-1 364 958	-1 400 000	-1 400 000	-1 358 296
Salgsinntekter				
Sum driftsinntekter	-1 364 958	-1 400 000	-1 400 000	-1 358 296
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter inkl. sosiale utgifter				
Kjøp av varer og tjenester	151 958	180 000	180 000	164 982,00
Avskrivninger	2 147 856			2 282 536,00
Andre driftsutgifter -				
Sum driftsutgifter	2 299 814	180 000	180 000	2 447 518,00
DRIFTSRESULTAT	934 856	-1 220 000	-1 220 000	1 089 222
Finansposter				
Renteinntekter -	-8 736			-995,00
Avdrag på lån	812 000	820 000	820 000	812 000,00
Renteutgifter	409 737	400 000	400 000	382 309,00
Motpost avskrivninger	-2 147 856			-2 282 536,00
Sum finansposter.	-934 855	1 220 000	1 220 000	-1 089 222,00

Kapitalregnskapet - Investeringer 2018 "Kobbhola"

Tekst	Regulert	Oppr.	Regnskap
	Budsjett	Budsjett	2 017
Investeringer			
Investeringer i varige driftsmidler	7 872 655	11 700 000	29 500 000
Sum investeringer	7 872 655	11 700 000	29 500 000
Finansieringer:			
Bruk av lån	-7 299 706	-11 370 000	-29 500 000
Annet avgiftspliktig salg	-472 949	-230 000	
Inntekter ved salg av anleggsmidler	-100 000	-100 000	
Tilskudd til investeringer			-10 250 000
Sum finansieringer:	-7 872 655	-11 700 000	-29 500 000



BALANSEREGNSKAPET 2018

EIENDELER		2018	2017
Anleggsmidler	Kap. 2.2	82 125 456	76 973 606
Faste eiendommer og anlegg	(2.27)	81 986 718	76 806 118
Utstyr, maskiner og transportmidler	(2.24)	87 255	116 005
Utlån	(2.22)		
Aksjer og andeler	(2.21)	51 483	51 483
Aksjer -Egenkapitalinnskudd KLP	(2.21)		
Pensjonsmidler	(2.20)		
Om løpsmidler	Kap. 2.1	15 789 932	10 687 458
Herav			
Kortsiktige fordringer	(2.13)	816 200	
Fordring/lån til Nordkapp og Porsanger Havn	(2.13)	3 365 602	3 365 602
Interims konto	(2.18)		1 915 175
Kasse, postgiro, bankinnskudd	(2.12)		
Obligasjoner	(2.11)		
Kasse, postgiro, bankinnskudd	(2.10)	11 608 131	5 406 681
SUM EIENDELER (A + B)		97 915 388	87 661 064
EGENKAPITAL			
Egenkapital	Kap. 2.5	-63 381 209	-64 717 065
Disposisjonsfond	(2.56)	-2 799 432	-2 799 432
Bundne driftsfond	(2.51)		
Ubundne kapitalfond	(2.53)	-322 361	-322 361
Bundne investeringsfond	(2.55)		
Udekket i kapitalregnskap	(2.5970)		
Likviditetsreserve	(2.5980)		
Kapitalkonto	(2.5990)	-60 259 416	-61 595 272
GJELD			
Langsiktig gjeld	Kap. 2.4	-33 588 000	-22 400 000
Herav	(2.40)		
Andre lån	(2.45)	-33 588 000	-22 400 000
Sertifikatlån	(2.43)		
Andre lån	(2.45)		
Kortsiktig gjeld	Kap. 2.3	-946 179	-543 998
Kassekredittlån	(2.31)		
Annen kortsiktig gjeld	(2.32)	-946 179	-543 998
Premieavvik	(2.39)		
SUM EGENKAPITAL OG GJELD (C+D)		-97 915 388	-87 661 063
MEMORIAKONTI			
Memoriakonto	Kap. 2.9	-11 319 433	-6 619 139
Herav:		11 319 433	6 619 139
Ubrukte lånemidler		-11 319 433	-6 619 139



Nordkapp Havn KF

Konto	Detaljert driftsregnskap Nordkapp Havn KF	Regnskap 2 018	Budsjett Endelig 2018	Budsjett 2 018	Regnskap 2 017
Driftsutgifter					
11300	Post, banktjenester, telefon	644			528
11800	Energi	25 021	50 000	50 000	22 763
11900	Leie av lokaler og grunn	101 628	100 000	100 000	91 668
13750	Kjøp fra IKS der kommunen selv er de	23 600	30 000	30 000	40 600
13800	Kjøp fra foretak i egen kommune som	1 065			9 423
15900	Avskrivninger	2 147 856			2 282 536
SUM DRIFTSUTGIFTER		2 299 814	180 000	180 000	2 447 518
17700	Refusjon fra Nordkappregionen Havn	-1 364 958	-1 400 000	-1 400 000	-1 358 296
SUM DRIFTSINNTEKTER		-1 364 958	-1 400 000	-1 400 000	-1 358 296
Sum driftsresultat		934 855	-1 220 000	-1 220 000	1 089 222
Finansposter					
19005	Renteinntekter	-8 736,45			-995,00
15001	Renteutgifter, provisjoner og andre fi	409 737,00	400 000	400 000	382 309,00
15100	Avdragsutgifter	812 000,00	820 000	820 000	812 000,00
19900	Motpost avskrivninger	-2 147 856,00			-2 282 536,00
Sum Finansposter		-934 855	1 220 000	1 220 000	-1 089 222
Ordinært resultat		-	-	-	-



Kapitalregnskapet

Konto	Detaljert Investeringsregnskap "Kobbhola"	Regnskap 2018.	Budsjett Endelig 2018	Budsjett 2018.	Regnskap 2017.
00300	Lønn til ekstrahjelp				155 682
01200	Samlepost annet forbruksma	241 181	-		
01700	Transport/drift av egne og le	86 743	100 000		110 530
01950	Avgifter, gebyr og lisenser	154 124	200 000		97 616
02100	Kjøp av transportmidler				527 000
02300	Vedlikehold, byggetjenester	6 116 139	10 000 000	28 000 000	11 434 567
02500	Materialer til vedlikehold, på	154 858	200 000		42 328
02700	Andre tjenester (som inngår	1 119 609	1 200 000	1 000 000	1 763 138
02701	Prosjekt Kobbholla- Prøver -l	-			
05000	Renteutgifter			500 000	
Sum Utgifter		7 872 655	11 700 000	29 500 000	14 130 861
06500	Avgiftspliktig salg av varer	-472 949	-230 000		
06600	Salg av driftsmidler	-100 000	-100 000		-500 000
07500	Refusjon fra kommuner				-10 000 000
07700	Refusjon fra andre				-250 000
09100	Bruk av lån	-7 299 706	-11 370 000	-29 500 000	-3 380 861
Sum Inntekter		-7 872 655	-11 700 000	-29 500 000	-14 130 861

Investeringsregnskapet for "Kobbhola" hittil - 2017 og 2018.

Konto	Regnskap Kobbhola -hittil
00300	Lønn til ekstrahjelp 155 682
01200	Samlepost annet forbruksmateriell 241 181
01700	Transport/drift av egne og leide transportmidler 197 273
01950	Avgifter, gebyr og lisenser 251 740
02100	Kjøp av transportmidler 527 000
02300	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg 17 550 706
02500	Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg 197 186
02700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon) 2 882 747
02701	Prosjekt Kobbholla- Prøver -forurensede masser -
05000	Renteutgifter -
Sum Utgifter 22 003 516	
06500	Avgiftspliktig salg av varer -472 949
06600	Salg av driftsmidler -600 000
07500	Refusjon fra kommuner -10 000 000
07700	Refusjon fra andre -250 000
09100	Bruk av lån -10 680 567
Sum Inntekter -22 003 516	



Detaljert Balanseregnskap 2018

Tekst	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EIENDELER		
Anleggsmidler (2.2)	82 125 456	76 973 606
TRE BETONGKAI	1 000	1 000
VARELAGER VEST	1 000	1 000
MELLAGRET	1 000	1 000
BØLGERBRYTERKAIA	50 000	100 000
FISKERIHAVNA	2 664 000	2 960 000
KONTOR OG LAGERBYG	603 246	688 281
SKUTNESKAIA SKARSVÅ	95 240	98 041
KAI ØST	264 000	275 000
SERVICEKAIER	905 756	936 989
FLYTEBRYGGE VÅGEN	1 000	1 000
EIENDOMMEN NYSTRAND	402 380	415 360
FLYTEBRYGGE NORDVÅGEN	526 275	640 881
LOSHYTTA	426 218	443 976
KAI 3	500 827	516 478
FORTØYNINGSBØYA	629 377	703 521
KLUBBEN/INDUSTRIOMRÅDET	1 650 000	1 700 000
NY KAI KAMØYVÆR	396 000	408 000
TENDERBRYGGE HONNINGSVÅG	222 834	278 541
STORBUKT FERGELEIE	40 403	42 087
SARNES LANDAREAL/KAI	6 683	6 951
REHABILITERING AV KAIER	14 354 590	14 726 114
FLYTEBRYGGE KAMØYVÆR	375 733	438 355
FLYTEBRYGGE SKARSVÅG	1 000	17 805
ISPS-GJERDER	1 000	1 000
NY CRUISEKAI NORD	35 070 534	35 786 259
UTERIGGERE FLYTEKAI STORBUKT	429 574	436 775
FLYTEBRYGGE GJESVÆR	746 742	845 104
LAGERBYGG -NORD NY	688 000	704 000
KOBBHOLA	20 932 306	13 632 600
BØYA	87 255	116 005
Fast eiendommer og anlegg	81 986 718	76 806 118
Utstyr, maskiner og transportmidler (2.24)	87 255	116 005
Aksjer i Ofotens og 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)	15 789 932	10 687 458
Kortsiktige fordringer	4 181 802	5 280 777
Fordring ovenfor Nordkappregionen Havn IKK	3 365 602	3 365 602
Herav : Moms 6 termin	816 200	1 915 175
Kasse, postgiro, bankinnskudd (2.1)	11 608 131	5 406 681
Nordea. 6443.05.12445	11 608 131	5 406 681
SUM EIENDELER	97 915 388	87 661 064



Nordkapp Havn KF

Detaljert Balanseregnskap 2018		
Tekst	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	-63 381 209	-64 717 065
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)	-60 259 416	-61 595 272
GJELD		
Langsiktig gjeld: (2.4)	-33 588 000	-22 400 000
Lån KLP/rehabilitering av kaier	-5 280 000	-5 760 000
Lån KLP/Kai Nord	-6 308 000	-6 640 000
Lån KLP/Kobbhola	-22 000 000	-10 000 000
Kortsiktig gjeld (2.3)	-946 179	-543 999
Leverandørgjeld - ubetalte fakturaer vedr. p	-946 179	-543 999
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-97 915 388	-87 661 064

**Note 1 Endring i arbeidskapital***Del 1 Endring i arbeidskapital balansen*

Konto	Balanseregnskap	31.12.2017	31.12.2018	Endring
2.1.	Omløpsmidler	10 687 458	15 789 933	
2.3.	Kortsiktig gjeld	-543 998	-946 179	
	Arbeidskapital	10 143 460	14 843 754	4 700 294

*Del 2 Endring i arbeidskapital bevilgningsregnskapet.**Drift og investeringregnskap***Anskaffelse av midler**

Inntekter driftsregnskap	1 358 296	1 364 958	
Inntekter investeringsregnskap	10 750 000	572 949	
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	3 381 856	7 308 442	
Sum anskaffelser av midler	15 490 152	9 246 350	6 243 802

Anvendelse av midler

Utgifter driftsregnskap	164 982	151 958	
Utgifter investeringsregnskap	14 130 861	7 872 655	
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	1 194 309	1 221 737	
Sum anvendelse av midler	15 490 152	9 246 350	6 243 802

*Anskaffelse-anvendelse av midler**Endring ubrukte lånemidler*

2.9.	IB konto	6 619 139	
2.9.	UB konto	11 319 433	
	Endring ubrukte lånemidler	4 700 294	

Endring arbeidskapital i drifts og investeringsregnskap	4 700 294
--	------------------



Nordkapp Havn KF

Note 2

Spesifikasjon av overføringer fra Nordkappregionen Havn IKS til Nordkapp Havn KF

Disposisjonsavtale mellom Nordkapp Havn KF og Nordkappregionen Havn IKS

1 364 958

Note 3

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 4

Avsetning og bruk av avsetninger

Alle fond, avsetninger og bruk av avsetninger drifts- og investeringsregnskapet.

Disposisjonsfond

	2018	Budjsett	2017
Saldo pr. 01.01.			2 799 432
Avsetninger driftsregnskapet			
Bruk av avsetninger driftsregnskapet			
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet			
Saldo pr. 31.12.	2 799 432		

Ubundne kapitalfond

	2018	Budjsett	2017
Saldo pr. 01.01.			322 360
Avsetninger driftsregnskapet			
Bruk av avsetninger driftsregnskapet			
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet			
Saldo pr. 31.12.	322 360		



Nordkapp Havn KF

NOTE 5 Bevegelse på kapitalkonto		
	Debet	Kredit
Inngående balanse pr. 01.01.18.		-61 595 272
Avdrag - lån		-812 000
Avskrivninger utstyr 2018	28 750	
Avskrivninger fast eiendom 2018	2 119 106	
Bruk av lån		-7 299 706
Aktivering 2018	7 299 706	
31.12.18.Ny balanse -Kapitalkonto	-60 259 416	
	69 706 978	-69 706 978

Note 6	
Eksterne inntekter og utgifter:	
Eksterne Inntekter:	
Konto 17700	
Overført fra Nordkappregionen Havn IKS	-1 364 958
Sum refusjoner	-1 364 958
Konto 19000	
Renter fra skatte etaten -forsinkelses rente moms	-6 863
Renter av bankinnskudd	-1 873
Sum renter av bankinnskudd	-8 736
Eksterne utgifter:	
Konto 13750	
Kjøp fra IKS- revisjon	23 600
Sum overføringer	23 600