

**Vågan Havnevesen KF**

# **Regnskap 2020**

**REGNSKAPSSKJEMAER**

**OG**

**NOTER**

## **Innledning**

Vågan Havnevesen KF sitt årsregnskap er avlagt i henhold til forskrifter i medhold av Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner om årsregnskap og årsberetning, forskrift om særbudsjett, særregnskap for kommunale foretak og i henhold til god kommunal regnskapsskikk.

Årsregnskapet består av følgende deler:

- Driftsregnskapet
- Investeringsregnskapet
- Balanseregnskapet
- Obligatoriske økonomiske oversikter
- Noter

Regnskapet er stilt opp i en driftsdel og investeringsdel. I driftsdelen inngår foretakets løpende inntekter, og anvendelse av disse (driftsutgifter). I investeringsdelen inngår andre inntekter som ikke er løpende, og anvendelse av disse (investeringsutgifter). Inntekter som inngår i investeringsdelen kan ikke anvendes til driftsformål. Lånte midler kan kun finansiere utgifter i investeringsregnskapet, og kan ikke benyttes til å finansiere driftsformål.

Vågan Havnevesen KF sitt balanseregnskap viser status for foretakets eiendeler, gjeld og egenkapital ved utgangen av regnskapsåret.

Svolvær 17.02.2021

Korrigert 13.04.2021

Ole Osland

Daglig leder

Marita H. Haugen

Økonomisjef

## § 5-4. Bevilgningsoversikter – drift

### Regnskap Vågan Havnevesen KF

Tall i 1 kroner	Regnskap 2020	Reguleringer	Regulert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020	Regnskap 2019
<b>Generelle driftsinntekter</b>					
Rammetilskudd	0	0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt	0	0	0	0	0
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum generelle driftsinntekter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto driftsutgifter</b>					
Sum bevilgninger drift, netto	-4 219 833	0	-3 105 000	-3 105 000	-3 913 142
Avskrivninger	2 338 118	0	2 141 118	2 141 118	2 298 192
<b>Sum netto driftsutgifter</b>	<b>-1 883 714</b>	<b>0</b>	<b>-963 882</b>	<b>-963 882</b>	<b>-1 614 950</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-1 883 714</b>	<b>0</b>	<b>-963 882</b>	<b>-963 882</b>	<b>-1 614 950</b>
<b>Finansinntekter/Finansutgifter</b>					
Renteinntekter	-5 580	0	-3 000	-3 000	-12 971
Renteutgifter	675 412	0	985 000	985 000	897 517
Avdrag på lån	1 227 250	0	2 143 000	2 143 000	2 190 480
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>1 897 102</b>	<b>0</b>	<b>3 105 000</b>	<b>3 105 000</b>	<b>3 075 026</b>
Motpost avskrivninger	-2 338 118	0	-2 141 118	-2 141 118	-2 298 192
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-2 322 730</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-838 116</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>					
Overføring til investering	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	1 638 509	0	0	0	-1 043 937
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	2 588 274	1 882 053	1 882 053	0	461 384
Disponering av tidligere års mindreforbruk	-1 882 053	-1 882 053	-1 882 053	0	-461 384
Dekning av tidligere års merforbruk					
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>2 322 730</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 043 937</b>
Regnskapsmessig mindreforbruk 2019	0	0	0	0	-1 882 053

## § 5-4. Bevilgningsoversikt drift, Regnskap til fordeling pr. ansvar

Tall i 1 kroner	Regnskap 2020	Reguleringer 2020	Regulert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020	Regnskap 2019	
<b>Fra bevilgningsoversikt:</b>						
Til fordeling drift	-4 219 833	0	-3 105 000	-3 105 000	-3 913 142	
<b>Ansvar</b>	<b>Netto driftsutgifter pr. ansvar</b>					
1000	Havnestyret	93 238	0	171 000	171 000	90 737
1010	Havneadm.	2 572 435	0	3 117 887	3 117 887	3 177 616
1020	Havneoppsynet	2 221 251	0	2 172 193	2 172 193	2 055 193
1030	Havneservice	0	0	0	0	13 288
1040	Biler/maskiner	86 298	0	63 000	63 000	59 246
1050	Uværet Berit 2011	0	0	0	0	654
1100	Havnedistriktet	-1 497 521	0	-2 125 000	-2 125 000	-2 001 336
1110	Havnebygget - Svølvær	-1 484 361	0	-1 413 850	-1 413 850	-1 899 156
1120	Havneterminalen - Svølvær	-589 751	0	-125 276	-125 276	-566 626
1130	Nordskuret - Svølvær	-23 559	0	0	0	0
1140	Vareskur og brygger - Svølvær	0	0	0	0	0
1145	Servicehus Gjestehavna	-67 078	0	-18 000	-18 000	-43 467
1150	Østhavna - Svølvær	-2 486 976	0	-3 699 047	-3 699 047	-4 154 937
1160	Gjestehavna - Svølvær	-1 213 181	0	-795 000	-795 000	-820 028
1170	Vesthavna - Svølvær	122 293	0	-378 000	-378 000	-480 010
1180	Lagerbygg Henningsvær covid-19	145 250	0	0	0	0
1190	Tomter/grunnstykker - Svølvær	-41 477	0	-115 000	-115 000	-120 234
1215	Havna - Henningsvær	-173 174	0	-54 407	-54 407	25 942
1217	Kaiskur - Henningsvær	-11 002	0	-12 000	-12 000	-18 681
1225	Havna - Kabelvåg	7 137	0	-14 000	-14 000	56 954
1235	Havna - Skrova	10 676	0	8 000	8 000	-2 985
1245	Havna - Kleppstad	16 632	0	16 000	16 000	8 080
1255	Havna - Ulvåg	6 824	0	18 000	18 000	14 140
1265	Havna - Laukvik	-7 966	0	-10 500	-10 500	-54 384
1275	Havna - Sildpollen	30 075	0	26 000	26 000	13 447
1285	Havna - Hovsund	2 589	0	3 000	3 000	2 589
1295	Andre havner	10 760	0	12 000	12 000	32 530
1510	Nybygg - Svølvær havn	0	0	0	0	0
1527	Nybygg - Sildpollen havn	0	0	0	0	0
1690	Finansutg./inntekter	-1 949 246	0	48 000	48 000	698 289
<b>Netto for alle ansvar</b>		<b>-4 219 833</b>	<b>0</b>	<b>-3 105 000</b>	<b>-3 105 000</b>	<b>-3 913 142</b>

## § 5-5. Bevilgningsoversikter – investering

### Regnskap Vågan Havnevesen KF

Tall i 1 kroner	Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Reguleringer 2020	Opprinnelig Budsjett 2020	Regnskap 2019
<b>Investeringsutgifter</b>					
Investeringer i varige driftsmidler	2 407 940	4 050 000	0	4 050 000	1 529 048
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	17 660	17 660	17 660	0	18 654
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>2 425 600</b>	<b>4 067 660</b>	<b>17 660</b>	<b>4 050 000</b>	<b>1 545 702</b>
<b>Investeringsinntekter</b>					
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0	0	0
Tilskudd fra andre	-1 000 000	0	0	0	-615 068
Salg av varige driftsmidler	-1 903 493	-1 903 493	-1 903 493	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Bruk av lån	0	-2 377 082	1 672 918	-4 050 000	-913 980
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-2 903 493</b>	<b>-4 280 575</b>	<b>-230 575</b>	<b>-4 050 000</b>	<b>-1 529 048</b>
<b>Videreutlån</b>					
Videreutlån	0	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	0	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	0	0	0	0	0
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overføring fra drift og netto avsetninger</b>					
Overføring fra drift	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	264 977	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	212 915	212 915	212 915	0	196 261
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>477 892</b>	<b>212 915</b>	<b>212 915</b>	<b>0</b>	<b>196 261</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)</b>					
	0	0	0	0	212 915

**§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering**  
**Regnskap til fordeling Vågan havnevesen KF**

Tall i 1 kroner	Regnskap 2020	Reguleringer 2020	Regulert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020	Regnskap 2019
<b>Fra bevilgningsoversikt:</b>					
Netto investeringer til fordeling:	2 407 940	0	4 050 000	4 050 000	1 529 048
<b>Fordeling på PO</b>					
Havneoppsynet	244 231,04	0	300 000	300 000	0
Havnedistriktet	0,00	0	400 000	400 000	0
Havnebygget Svolvær	0,00	0	150 000	150 000	0
servicehus gjestehavna	100 130,21	0	250 000	250 000	0
Østhavna svolvær	0,00	0	200 000	200 000	0
Nybygg Svolvær havn	557 425,81	0	2 550 000	2 550 000	410 745
Nybygg Henningsvær havn	1 106 953,00	0	0		1 118 303
Nybygg Sildpollen havn		0	200 000	200 000	0
Landstrøm kystruten	399 200,00	0	0		0
<b>Sum fordelt</b>	<b>2 407 940</b>	<b>0</b>	<b>4 050 000</b>	<b>4 050 000</b>	<b>1 529 048</b>

## § 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift

### Regnskap Vågan Havnevesen KF

Tall i 1 kroner	Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Reguleringer 2020	Opprinnelig budsjett 2020	Regnskap 2019
<b>Driftsinntekter</b>					
Rammetilskudd	0	0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt	0	0	0	0	0
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	0	0	0	0	0
Overføringer og tilskudd fra andre	-1 861 592	0	0	0	-482 517
Brukerbetalinger	-745 884	-1 216 000	0	-1 216 000	-1 111 789
Sølg- og leieinntekter	-8 515 248	-10 639 882	0	-10 639 882	-12 386 865
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-11 122 724</b>	<b>-11 855 882</b>	<b>0</b>	<b>-11 855 882</b>	<b>-13 981 171</b>
<b>Driftsutgifter</b>					
Lønnsutgifter	2 872 044	3 236 425	0	3 236 425	3 724 182
Sosiale utgifter	371 902	837 643	0	837 643	509 931
Kjøp av varer og tjenester	3 327 514	4 248 814	0	4 248 814	4 577 002
Overføringer og tilskudd til andre	331 431	428 000	0	428 000	1 256 914
Avskrivninger	2 336 118	2 141 118	0	2 141 118	2 298 192
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>9 239 010</b>	<b>10 892 000</b>	<b>0</b>	<b>10 892 000</b>	<b>12 366 221</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-1 883 714</b>	<b>-963 882</b>	<b>0</b>	<b>-963 882</b>	<b>-1 614 950</b>
<b>Finansinntekter/Finansutgifter</b>					
Renteinntekter	-5 560	-3 000	0	-3 000	-12 971
Utbytter	0	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0
Renteutgifter	675 412	965 000	0	965 000	897 517
Avdrag på lån	1 227 250	2 143 000	0	2 143 000	2 190 480
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>1 897 102</b>	<b>3 105 000</b>	<b>0</b>	<b>3 105 000</b>	<b>3 075 026</b>
Molpost avskrivninger	-2 336 118	-2 141 118	0	-2 141 118	-2 298 192
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-2 322 730</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-838 116</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat:</b>					
Overføring til investering	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	1 636 509	0	0	0	-1 043 937
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	2 568 274	1 882 053	1 882 053	0	461 384
Disponering av tidligere års mindreforbruk	-1 882 053	-1 882 053	-1 882 053	0	-461 384
Dekning av tidligere års merforbruk					
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>2 322 730</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 043 937</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 882 053</b>

# Vågan Havnevesen KF

## § 5-8. Balanseregnskapet

Tall i 1 kroner

Note

Regnskap 2020

Regnskap 2019

### EIENDELER

A. Anleggsmidler		67 334 683	66 567 893
I. Varige driftsmidler		59 475 772	59 403 950
1. Faste eiendommer og anlegg	4	59 034 989	59 051 152
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	4	440 783	352 798
II. Finansielle anleggsmidler		186 798	169 138
1. Aksjer og andeler	5	186 798	169 138
2. Obligasjoner		0	0
3. Utlån		0	0
III. Immaterielle eiendeler		0	0
IV. Pensjonsmidler	11	7 672 113	6 994 805
B. Omløpsmidler		8 383 590	5 579 584
I. Bankinnskudd og kontanter		5 033 986	2 067 923
II. Finansielle omløpsmidler		0	0
1. Aksjer og andeler		0	0
2. Obligasjoner		0	0
3. Certifikater		0	0
4. Derivater		0	0
III. Kortsiktige fordringer		3 349 603	3 511 661
1. Kundefordringer		1 174 191	310 381
2. Andre kortsiktige fordringer		1 916 985	2 917 217
3. Premieavvik	8	258 427	284 063
Sum eiendeler		75 718 272	72 147 477

### EGENKAPITAL OG GJELD

C. Egenkapital		-23 150 511	-18 714 419
I. Egenkapital drift		-4 921 723	-2 745 107
1. Disposisjonsfond	§ 5-13	-3 216 973	-2 676 866
2. Bundne driftsfond	13	-1 704 750	-68 241
3. Merforbruk i driftsregnskapet		0	0
II. Egenkapital investering		-264 977	212 915
1. Ubundet investeringsfond	§ 5-13	-264 977	0
2. Bundne investeringsfond		0	0
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		0	212 915
III. Annen egenkapital		-17 963 810	-16 182 228
1. Kapitalkonto	2	-17 963 810	-16 182 228
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		0	0
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		0	0



Tall i 1 kroner	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
<b>D. Langsiktig gjeld</b>		<b>-50 715 189</b>	<b>-51 583 867</b>
<b>I. Lån</b>		<b>-42 194 056</b>	<b>-43 421 306</b>
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	6	-42 194 056	-43 421 306
2. Obligasjonslån		0	0
3. Sertifikatlån		0	0
<b>II. Pensjonsforpliktelse</b>	<b>8</b>	<b>-8 521 133</b>	<b>-8 162 561</b>
<b>E. Kortsiktig gjeld</b>		<b>-1 852 572</b>	<b>-1 849 190</b>
<b>I. Kortsiktig gjeld</b>		<b>-1 852 572</b>	<b>-1 849 190</b>
1. Leverandørgjeld		-565 633	-560 277
2. Likviditetslån		0	0
3. Derivater		0	0
4. Annen kortsiktig gjeld		-880 273	-689 723
5. Premieavvik	8	-406 666	-599 190
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>-75 718 272</b>	<b>-72 147 477</b>
<b>F. Memoriakonti</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Ubrukte lånemidler</b>		<b>1 344 317</b>	<b>1 344 317</b>
<b>II. Andre memoriakonti</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Motkonto for memoriakontiene</b>		<b>-1 344 316</b>	<b>-1 344 316</b>

## § 5-13. Noter til balansen, fond

### Vågan Havnevesen KF

Tall i 1 kroner	Regnskap 2020	Regnskap 2019
<b>DISPOSISJONSFOND</b>		
Disposisjonsfond pr. 1.1	794 814	333 430
Avsatt til disposisjonsfond	2 422 159	461 384
Bruk i driftsregnskapet	0	0
<b>Disposisjonsfond pr. 31.12</b>	<b>3 216 973</b>	<b>794 814</b>
<b>UBUNDNE INVESTERINGSFOND</b>		
Ubundne investeringsfond pr. 1.1	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0
<b>Ubundne investeringsfond pr.31.12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BUNDNE INVESTERINGSFOND</b>		
Bundne investeringsfond pr. 1.1	0	0
Avsatt til bundne investeringsfond	264 977	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0
<b>Bundne investeringsfond pr. 31.12</b>	<b>264 977</b>	<b>0</b>
<b>BUNDNE DRIFTSFOND</b>		
Bundet driftsfond pr. 1.1	68 241	1 112 178
Avsatt til bundet driftsfond	1 704 750	0
Bruk i driftsregnskapet	-68 241	-1 043 937
<b>Bundet driftsfond pr. 31.12</b>	<b>1 704 750</b>	<b>68 241</b>

## § 5-9 Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner - drift

Vågan Havnevesen KF

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2020
Netto Driftsresultat	-2 323 000
Sum budsjettdisposisjoner	1 637 000
<b>Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)</b>	<b>-686 000</b>
Strykning av overføring til investering	
Strykning av avsetning til disposisjonsfond	
Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	
Strykning av bruk av disposisjonsfond	
<b>Mer- eller mindreforbruk etter strykninger</b>	<b>-686 000</b>
Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	
Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk	
Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk	
Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	686 000
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>0</b>

## § 5-9 Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner - investering

Vågan Havnevesen KF

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2020
Sum investeringsutgifter, investeringsinntekter og netto utgifter videreutlån	-478 000
Sum budsjettdisposisjoner	-1 899 000
<b>Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)</b>	<b>-2 377 000</b>
Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	
Strykning av overføring fra drift	
Strykning av bruk av lån	2 377 000
Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	
<b>Udisponert beløp etter strykninger</b>	<b>0</b>
Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0

**NOTE nr. 1: Endring i arbeidskapital**

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, a)

<b>BALANSEN</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>01.01.2020</b>	<b>Endring</b>
Omløpsmidler	8 383 589,00	5 579 584,00	2 804 005,00
Kortsiktig gjeld	1 852 572,00	1 849 190,00	3 382,00
<b>Arbeidskapital</b>	<b>6 531 017,00</b>	<b>3 730 394,00</b>	<b>2 800 623,00</b>

**DRIFTS- OG INVESTERINGSREGNSKAPET (bevilgningsoversikter)**

	<b>2020</b>
Netto driftsresultat	2 322 730,24
Netto utgifter/inntekter i investering	-212 915,47
)	264 977,00
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	<u>2 800 622,71</u>
<b>Differanse i endring arbeidskapital balanse og drift og investering</b>	<b>0,29</b>

**FORKLARING TIL DIFFERANSE I ENDRING ARBEIDSKAPITAL**

Endring i regnskapsprinsipp som påvirker arbeidskapital, drift

Endring i regnskapsprinsipp som påvirker arbeidskapital, investering

Andre forklaringer

**Sum forklaringer**

**NOTE nr. 2: Kapitalkonto**

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, b)

<b>BALANSEN</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>01.01.2020</b>	<b>Endring</b>
Anleggsmidler	67 334 682,12	66 567 893,00	766 789,12
Langsiktig gjeld	50 715 189,00	51 583 867,00	-868 678,00
Endring ubrukte lånemidler	1 344 316,00	1 344 317,00	-1,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker anleggsmidler			
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker langsiktig gjeld			
<b>Netto endring</b>	<b>17 963 809,12</b>	<b>16 328 343,00</b>	<b>1 635 466,12</b>

**Spesifikasjon av transaksjoner mot kapitalkonto (ikke notekrav)**  
 (Data legges inn i arkfane "Data")

<b>KAPITALKONTO</b>			
01.01.2020 Balanse (underskudd i kapital)	0,00	01.01.2020 Balanse (kapital)	16 182 228,00
<b>Debetposter i året:</b>		<b>Kreditposter i året:</b>	
Salg av fast eiendom og anlegg	0,00	Aktivering av fast eiendom og anlegg	0,00
Nedskrivninger fast eiendom	0,00	Oppskrivning av fast eiendom	0,00
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	2 336 118,44		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	2 407 940,06
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Kjøp av aksjer og andeler	17 660,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer og andeler	0,00
Nedskrivning av aksjer og andeler	0,00	Utlån formidlings/startlån	0,00
Avdrag på formidlings/startlån	0,00	Utlån sosial lån	0,00
Avdrag på sosial lån	0,00	Utlån egne midler	0,00

Avdrag på utlånte egne midler	0,00	Utlån næring	0,00
Avdrag på næringsutlån	0,00	Oppskrivning utlån	0,00
Avskrivning sosial utlån	0,00	Avdrag på eksterne lån	1 227 250,00
Avskrevet andre utlån	0,00	Korrigerings av tidligere års feil	146 114,82
Bruk av midler fra eksterne lån	0,00	UB Pensjonsmidler (netto)	677 308,00
Urealisert kurstap utenlandslån	0,00	Estimatavvik pensjonmidler	0,00
UB Pensjonsforpliktelse (netto)	374 039,00	Reversering nedskrivning av	0,00
Aga netto pensjonsmidler/forpliktelse	0,00	Aga netto pensjonsmidler/	15 467,00
Estimatavvik pensjonforpliktelse	0,00	Reversering nedskrivning av	0,00
<b>31.12.2020 Balanse Kapitalkonto</b>	<b>17 963 810,00</b>	<b>31.12.2020 Balanse (underskudd i kapital)</b>	<b>0</b>

---

**NOTE nr. 3: Vesentlige endringer i regnskapsprinsipp**

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, c)

Ingen endringer i regnskapsprinsippet



**NOTE nr. 4: Varige driftsmidler**

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-11, a)

<b>Tekst</b>	<b>5 år</b>	<b>10 år</b>	<b>20 år</b>	<b>40 år</b>	<b>50 år</b>
Bokført verdi per 1.1		<b>352 798,00</b>		<b>59 051 151,69</b>	
Tilgang		<b>145 201,04</b>		<b>2 262 739,02</b>	
Avgang					
Avskrivninger		<b>57 215,70</b>		<b>2 278 902,74</b>	
Nedskrivninger					
Reverserte nedskrivninger					
<b>Bokført verdi 31.12</b>	<b>0,00</b>	<b>440 783,34</b>	<b>0,00</b>	<b>59 034 987,97</b>	<b>0,00</b>

**NOTE nr. 5: Aksjer og andeler (finansielle anleggsmidler)**

Budsjet og regnskapsforskriften, § 5-11, b)

<b>Selskapets navn</b>	<b>Eierandel i %</b>	<b>Vesentlig endringer i eierandel</b>	<b>Vesentlig nedskrivning</b>	<b>Reversering nedskrivning</b>	<b>Bokført verdi 31.12</b>
KLP					<b>186 798,00</b>

**NOTE nr. 6: Lån**

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-12, a)

<b>Eksterne lån</b>	<b>Bokført verdi 31.12</b>	<b>Løpetid</b>	<b>Rentefot</b>
Kommbanken 2003 Kaipir/støtte	5 845 080,00	05.07.2033	1,1
Kommbanken 2004 Terminal	23 599 850,00	10.12.2038	1,1
Kommbanken 2008 - Servicehus	708 270,00	04.08.2028	1,1
Kommbanken 2013	61 730,00	18.07.2023	1,1
Kommbanken 2013 hjullaster	135 000,00	11.12.2023	1,1
Kommunalbanken 2014 Sildpollen	262 500,00	27.12.2034	1,1
Kommunalbanken 2014 Osan syd	5 000 000,00	27.12.2034	1,1
Kommunalbanken 20160367 Sildpollen kai	1 095 000,00	16.01.2035	1,1
Kommunalbanken 20170681	1 990 000,00	30.12.2058	1,1
Kommunalbanken 20180697	1 020 250,00	30.12.2058	1,1
Kommunekreditt 2001	15 001,00	08.04.2021	1,1
Kommunekreditt 2002	461 375,00	08.04.2023	1,1
KLP 83175670907	2 000 000,00	27.12.2059	1,1

**NOTE nr. 7: Avdrag på lån**

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-12, b)

<b>Minimumsavdrag</b>	<b>Beløp</b>
Beregnet minimumsavdrag etter kommuneloven §14-18, 1. ledd	1 587 118,00
Korrigerings for mottatte avdrag videreutlån til avdrag andre lån	
Betalte avdrag	1 227 250,00
Differanse mellom beregnet, korrigerende og betalte avdrag	359 868,00

<b>Avskrivninger</b>	
Bokført verdi avskrivbare anleggsmidler 31.12	59 475 771,61
Bokført verdi lånegjeld 31.12	42 194 056,00
Avskrivninger	2 336 118,44

**NOTE nr. 8: Pensjon**

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-12, c)

<b>Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik</b>	<b>Beløp</b>
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	376 566,00
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	289 939,00
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	290 487,00
Administrasjonskostnader	19 716,00
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	376 018,00
Årets pensjonspremie	426 846,00
Årets premieavvik	50 828,00
<b>Amortiseringsperioder</b>	
Premieavvik over 15 år	
Premieavvik over 10 år	30 441,00
Premieavvik over 7 år	171 487,00
Premieavvik over x år	

<b>Premiefond</b>	<b>Beløp</b>
Innestående på premiefond 01.01.	182 942,00
Tilført premiefondet i løpet av året	107 341,00
Bruk av premiefondet i løpet av året	
Innestående på premiefond 31.12.	290 283,00

<b>Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser</b>	<b>Beløp</b>	<b>Arbeidsgiveravgift</b>
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	-8 479 934,00	-432 476,63
Pensjonsmidler pr. 31.12.	7 672 113,00	391 277,76
Netto pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	-807 821,00	-41 198,87

<b>Estimatavvik og planendringer</b>	<b>Pensjonsmidler Beløp</b>	<b>Pensjonsforpliktelser Beløp</b>
Estimatavvik 31.12.	147 941,00	-104 500,00
Virkningen av planendringer		-425 396,00

<b>Beregningsforutsetninger</b>	<b>KLP</b>
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,00 %
Diskonteringsrente	3,50 %
Forventet årlig lønnsvekst	2,48 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,48 %

**NOTE nr. 9: Vesentlige bundne fond**

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-13, a)

<b>Bunde fond - formål</b>	<b>Bokført verdi 01.01</b>	<b>Avsetning</b>	<b>Bruk</b>	<b>Bokført verdi 31.12.</b>
Bundne driftsfond				
Selvkostfond	68 241,00		68 241,00	0,00
Øremerket statstilskudd		1 704 750,00		1 704 750,00
<b>Sum</b>	<b>68 241,00</b>	<b>1 704 750,00</b>	<b>68 241,00</b>	<b>1 704 750,00</b>
Bundne investeringsfond				
Øremerket statstilskudd				
Gavefond				
Osv.				
<b>Sum</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**NOTE nr. 10: Gebyrfinansierte selvkosttjenester**

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-13, b)

<b>Selvkost Farvannsloven</b>	
Dekningsgrad i %	0,64
Gebyrinntekter	1467130
Beregnet selvkost (kostnader)	2406018
Selvkostresultat (over-/underskudd)	938888
Avsetning til selvkostfond	0
Bruk av selvkostfond	68241
Dekning av fremført underskudd	
Fremføring av årets underskudd	870647
Akkumulert underskudd til fremføring	870647
<b>Bokført verdi 31.12</b>	<b>0</b>

**NOTE nr. 11: Ytelser til ledende personer**

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-13, d)

**Lovtekst:**

*d) Det skal opplyses om ytelser til ledende personer i virksomheten.*

	<b>Brutto lønn</b>	<b>Fast godtgjørelse</b>	<b>Bonus</b>	<b>Eventuelt annen tillegsgodtgjørelse</b>
Daglig Leder	732 600			
Styrets leder	47 920			



**NOTE nr. 12: Godtgjørelse til revisor**

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-13, e)

	<b>Godtgjørelse</b>
Regnskapsrevisjon	32906
Forvaltningsrevisjon	
Eierskapskontroll	
Rådgiving	
<b>Sum</b>	<b>32906</b>

## Note 13 Investeringsprosjekter

Prosjekt	Vedtatt utgifts-ramme	Regnskaps-ført tidligere år	Årets budsjett	Regnskaps-ført i år	Sum regnskaps-ført tidligere år	Gjenstår av utgifts-ramme
Flytebrygge/Fortøyning m.v			300 000,00	366 524,00	0,00	-66 524,00
Oppgradere lys i havneområdet			400 000,00	97 198,00	0,00	302 802,00
Havnebygget i Svolvær			150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
Servicehus - gjestehavna - Svolvær			250 000,00	100 130,00	0,00	149 870,00
Østhavna - Svolvær			200 000,00	18 583,00	0,00	181 417,00
Ny bygg Svolvær			2 550 000,00	1 825 504,00	0,00	724 496,00
Ny bygg Sildpollen havn			200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
	0,00	0,00	4 050 000,00	2 407 939,00	0,00	1 642 061,00

---

**NOTE nr. 14: Andre noter**

Andel av foretakets inntekter som kommer fra egen kommune er 0,-.