

VARDØ HAVN KF

ÅRSREGNSKAP 2021

VARDØ HAVN KF – ÅRSREGNSKAP 2021

Økonomiske oversikter				
Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
1 Rammetilskudd	-	-	-	-
2 Inntekts- og formuesskatt	-	-	-	-
3 Eiendomsskatt	-	-	-	-
4 Andre skatteinntekter	-	-	-	-
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	-	-	-	-
6 Overføringer og tilskudd fra andre	2 058 558,00	2 000 000	1 000 000	320 955,00
7 Brukerbetalinger	3 505 242,91	3 700 000	4 900 000	2 999 748,34
8 Salgs- og leieinntekter	3 877 831,26	4 130 000	4 130 000	4 141 025,51
9 Sum driftsinntekter	9 441 632,17	9 830 000	10 030 000	7 461 728,85
Driftsutgifter				
10 Lønnsutgifter	4 300 376,38	4 105 000	3 955 000	4 014 155,81
11 Sosiale utgifter	775 110,28	870 000	470 000	432 668,18
12 Kjøp av varer og tjenester	3 370 833,71	2 561 000	2 261 000	2 960 864,44
13 Overføringer og tilskudd til andre	412 112,00	-	-	244 309,27
14 Avskrivninger	3 675 878,00	-	-	3 550 798,00
15 Sum driftsutgifter	12 534 310,37	7 536 000	6 686 000	11 202 795,70
16 Brutto driftsresultat	-3 092 678,20	2 294 000	3 344 000	-3 741 066,85
Finansinntekter				
17 Renteinntekter	43 349,95	40 000	40 000	60 821,00
18 Utbytter	17 178,00	-	-	17 291,00
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-
20 Renteutgifter	297 089,61	430 000	830 000	279 051,32
21 Avdrag på lån	1 610 000,00	1 610 000	2 410 000	1 246 201,00
22 Netto finansutgifter	-1 846 561,66	-2 000 000	-3 200 000	-1 447 140,32
23 Motpost avskrivninger	3 675 878,00	-	-	3 550 798,00
24 Netto driftsresultat	-1 263 361,86	294 000	144 000	-1 637 409,17
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
25 Overføring til investering	-	-	-	-
26 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-	-	-	1 345 475,83
28 Bruk av tidligere års mindreforbruk	-	-	-	-
28 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-294 000	-	-
29 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-	-294 000	-	1 345 475,83
30 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	1 263 361,86	-	-144 000	291 933,34

VARDØ HAVN KF – ÅRSREGNSKAP 2021

Økonomiske oversikter	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Bevilgningsoversikt - drift (regnskap)				
1 Rammetilskudd	0	0	0	0
2 Inntekts- og formueskatt	0	0	0	0
3 Eiendomsskatt	0	0	0	0
4 Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	0
5 Sum generelle driftsinntekter	0	0	0	0
6 Sum bevilgninger drift, netto	-583 200	0	0	0
7 Avskrivninger	3 675 878	0	0	3 550 798
8 Sum netto driftsutgifter	3 092 678	0	0	3 550 798
9 Brutto driftsresultat	-3 092 678	0	0	-3 550 798
10 Renteinntekter	43 350	40 000	40 000	60 821
11 Utbytter	17 178	0	0	17 291
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
13 Renteutgifter	297 090	430 000	830 000	279 051
14 Avdrag på lån	1 610 000	1 610 000	2 410 000	1 246 201
15 Netto finansutgifter	-1 846 562	-2 000 000	-3 200 000	-1 447 140
16 Motpost avskrivninger	3 675 878	0	0	3 550 798
17 Netto driftsresultat	-1 263 362	-2 000 000	-3 200 000	-1 447 140
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
18 Overføring til investering	0	0	0	0
19 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
20 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	0	0	1 345 476
21 Dekning av tidligere års merforbruk	0	-294 000	0	0
22 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	-294 000	0	1 345 476
23 Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk)	1 263 362	0	-144 000	291 933

VARDØ HAVN KF – ÅRSREGNSKAP 2021

Økonomiske oversikter	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Bevilgningsoversikt - invest. (regnskap)				
1 Investeringer i varige driftsmidler	16 278 457,40	26 575 000,00	43 000 000,00	13 804 726,51
2 Tilskudd til andres investeringer	-	-	-	-
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	-	-	-	-
4 Utlån av egne midler	-	-	-	-
5 Avdrag på lån	-	-	-	-
6 Sum investeringsutgifter	16 278 457,40	26 575 000,00	43 000 000,00	13 804 726,51
7 Kompensasjon for merverdiavgift	-	-	-	-
8 Tilskudd fra andre	2 920 660,00	2 925 000,00	-	6 110 000,00
9 Salg av varige driftsmidler	-	-	-	-
10 Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	1,00
11 Utdeling fra selskaper	-	-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-
13 Bruk av lån	16 166 957,40	23 650 000,00	43 000 000,00	2 764 350,98
14 Sum investeringsinntekter	19 087 617,40	26 575 000,00	43 000 000,00	8 874 351,98
15 Videreutlån	-	-	-	-
16 Bruk av lån til videreutlån	-	-	-	-
17 Avdrag på lån til videreutlån	-	-	-	-
18 Mottatte avdrag på videreutlån	-	-	-	-
19 Netto utgifter videreutlån	-	-	-	-
20 Overføring fra drift	-	-	-	-
21 Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	-2 809 160,00	-	-	5 264 514,33
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-	-	-	-
23 Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-334 139,80
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-2 809 160,00	-	-	4 930 374,53
25 Fremført til inndecking i senere år(udekket beløp)	-	-	-	-

VARDØ HAVN KF – ÅRSREGNSKAP 2021

Prosjekt	Artskonto	Regnskap	Budsjett inkl. e	Budsjett
ALLE		0,00	0,00	0,00
11 Reparasjon av Proden kai		0,00	0,00	0,00
11 Reparasjon av Proden kai	022001 Kjøp/leie/leasing maskiner	106 000,00	0,00	0,00
11 Reparasjon av Proden kai	023000 Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	1 200 000,00	0,00
11 Reparasjon av Proden kai	027030 Andre konsulenttenester	5 500,00	0,00	0,00
11 Reparasjon av Proden kai	055000 Avsetninger til bundne fond	1 088 500,00	0,00	0,00
11 Reparasjon av Proden kai	077000 Refusjon fra andre	-1 200 000,00	-1 200 000,00	0,00
12 Bygg på Proden tomt		0,00	0,00	0,00
12 Bygg på Proden tomt	023010 Vedlikehold bygninger	0,00	225 000,00	0,00
12 Bygg på Proden tomt	055000 Avsetninger til bundne fond	220 660,00	0,00	0,00
12 Bygg på Proden tomt	077000 Refusjon fra andre	-220 660,00	-225 000,00	0,00
13 Mudring indre havn		0,00	0,00	0,00
13 Mudring indre havn	019500 Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	4 520,00	0,00	0,00
13 Mudring indre havn	022001 Kjøp/leie/leasing maskiner	5 307 570,40	0,00	0,00
13 Mudring indre havn	023000 Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	8 447 029,00	19 400 000,00	6 000 000,00
13 Mudring indre havn	025000 Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	216 675,00	0,00	0,00
13 Mudring indre havn	027030 Andre konsulenttenester	375 725,00	0,00	0,00
13 Mudring indre havn	091000 Bruk av lån	-14 351 519,40	-19 400 000,00	-6 000 000,00
14 Oppussing havneterminal		0,00	0,00	0,00
14 Oppussing havneterminal	023010 Vedlikehold bygninger	120 162,40	150 000,00	0,00
14 Oppussing havneterminal	025000 Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	64 376,80	0,00	0,00
14 Oppussing havneterminal	091000 Bruk av lån	-184 539,20	-150 000,00	0,00
18 Flytebrygger innenfor Indremolo		0,00	0,00	0,00
18 Flytebrygger innenfor Indremolo	023000 Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	0,00	8 000 000,00
18 Flytebrygger innenfor Indremolo	025000 Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	456 260,00	0,00	0,00
18 Flytebrygger innenfor Indremolo	091000 Bruk av lån	-456 260,00	0,00	-8 000 000,00
19 Ny kai Aarsætheranlegget		0,00	0,00	0,00
19 Ny kai Aarsætheranlegget	023000 Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	0,00	10 000 000,00
19 Ny kai Aarsætheranlegget	027030 Andre konsulenttenester	20 000,00	0,00	0,00
19 Ny kai Aarsætheranlegget	091000 Bruk av lån	-20 000,00	0,00	-10 000 000,00
26 Forprosjekt mudring Svartnes Havn		0,00	0,00	0,00
26 Forprosjekt mudring Svartnes Havn	027030 Andre konsulenttenester	0,00	1 500 000,00	0,00
26 Forprosjekt mudring Svartnes Havn	055000 Avsetninger til bundne fond	1 500 000,00	0,00	0,00
26 Forprosjekt mudring Svartnes Havn	075000 Refusjon fra kommuner	-1 500 000,00	-1 500 000,00	0,00
27 Vestre Molokrok		0,00	0,00	0,00
27 Vestre Molokrok	027030 Andre konsulenttenester	15 500,00	0,00	0,00
27 Vestre Molokrok	091000 Bruk av lån	-15 500,00	0,00	0,00
3 Molo indre havn Vardø		0,00	0,00	0,00
3 Molo indre havn Vardø	022001 Kjøp/leie/leasing maskiner	300 000,00	0,00	0,00
3 Molo indre havn Vardø	023010 Vedlikehold bygninger	93 790,40	0,00	0,00
3 Molo indre havn Vardø	027030 Andre konsulenttenester	7 000,00	0,00	0,00
3 Molo indre havn Vardø	091000 Bruk av lån	-400 790,40	0,00	0,00
4 Næringsareal/Fiskerikai Kiberg		0,00	0,00	0,00
4 Næringsareal/Fiskerikai Kiberg	025000 Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	466 290,00	400 000,00	0,00
4 Næringsareal/Fiskerikai Kiberg	027030 Andre konsulenttenester	2 000,00	0,00	0,00
4 Næringsareal/Fiskerikai Kiberg	091000 Bruk av lån	-468 290,00	-400 000,00	0,00
8 Etablering og oppfylling søndre sjete Svartnes		0,00	0,00	0,00
8 Etablering og oppfylling søndre sjete Svartnes	023000 Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	259 058,40	0,00	0,00
8 Etablering og oppfylling søndre sjete Svartnes	027030 Andre konsulenttenester	11 000,00	0,00	0,00
8 Etablering og oppfylling søndre sjete Svartnes	091000 Bruk av lån	-270 058,40	0,00	0,00
16 Reparasjon av kaifront trafik kai Vardø		0,00	0,00	0,00
16 Reparasjon av kaifront trafik kai Vardø	023000 Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	0,00	3 000 000,00
16 Reparasjon av kaifront trafik kai Vardø	091000 Bruk av lån	0,00	0,00	-3 000 000,00
17 Reparasjon av kaifront Industrikai Svartnes		0,00	0,00	0,00
17 Reparasjon av kaifront Industrikai Svartnes	023000 Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	0,00	3 000 000,00
17 Reparasjon av kaifront Industrikai Svartnes	091000 Bruk av lån	0,00	0,00	-3 000 000,00
20 Ny fiskerikai Svartnes		0,00	0,00	0,00
20 Ny fiskerikai Svartnes	023000 Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	0,00	10 000 000,00
20 Ny fiskerikai Svartnes	091000 Bruk av lån	0,00	0,00	-10 000 000,00
22 Havnetorget		0,00	0,00	0,00
22 Havnetorget	023000 Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	1 100 000,00	0,00
22 Havnetorget	091000 Bruk av lån	0,00	-1 100 000,00	0,00
24 Gjenkjøp mottaksanlegg Svartnes Havnelager		0,00	0,00	0,00
24 Gjenkjøp mottaksanlegg Svartnes Havnelager	028500 Kjøp av eksisterende bygg/anlegg	0,00	0,00	3 000 000,00
24 Gjenkjøp mottaksanlegg Svartnes Havnelager	091000 Bruk av lån	0,00	0,00	-3 000 000,00
25 Flytebrygger Kiberg		0,00	0,00	0,00
25 Flytebrygger Kiberg	023000 Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	2 600 000,00	0,00
25 Flytebrygger Kiberg	091000 Bruk av lån	0,00	-2 600 000,00	0,00

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner DRIFT (§5-9)		2021
1.	Netto driftsresultat	-1 263 362
2.	Avsetninger til bundne driftsfond	0
3.	Bruk av bundne driftsfond	0
4.	Overføring til investering i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0
5.	Avsetninger til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0
6.	Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0
7.	Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk	-294 000
8.	Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	-1 557 362
9.	Strykning av overføring til investering	0
10.	Strykning av avsetninger til disposisjonsfond	0
11.	Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	294 000
12.	Strykning av bruk av disposisjonsfond	0
13.	Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	-1 263 362
14.	Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	0
15.	Bruk av disposisjonsfond for inndeckning av tidligere års merforbruk	0
16.	Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk	0
17.	Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	0
18.	Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk).	1 263 362

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner Investering (§5-9)		2021
1.	Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån	13 357 797
2.	Avsetninger til bundne investeringsfond	2 809 160
3.	Bruk av bundne investeringsfond	0
4.	Budsjettert bruk av lån	-23 650 000
5.	Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0
6.	Avsetninger til ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0
7.	Bruk av ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0
8.	Dekning av tidligere års udekket beløp	0
9.	Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	-7 483 043
10.	Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	0
11.	Strykning av bruk av lån	7 483 043
12.	Strykning av overføring fra drift	0
13.	Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	0
14.	Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	0
15.	Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	0
16.	Fremført til inndeckning i senere år (udekket beløp).	0

VARDØ HAVN KF – ÅRSREGNSKAP 2021

Økonomiske oversikter		
Oversikt - balanse	Regnskap 2021	Regnskap 2020
EIENDELER		
A. Anleggsmidler	79 638 411,69	67 035 832,29
I. Varige driftsmidler	79 638 411,69	67 035 832,29
1. Faste eiendommer og anlegg	77 765 121,26	64 493 645,86
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	1 873 290,43	2 542 186,43
II. Finansielle anleggsmidler	-	-
1. Aksjer og andeler	-	-
2. Obligasjoner	-	-
3. Utlån	-	-
III. Immaterielle eiendeler	-	-
IV. Pensjonsmidler	-	-
B. Omløpsmidler	11 868 172,28	5 274 828,31
I. Bankinnskudd og kontanter	9 416 228,06	3 186 227,43
II. Finansielle omløpsmidler	-	-
1. Aksjer og andeler	-	-
2. Obligasjoner	-	-
3. Sertifikater	-	-
4. Derivater	-	-
III. Kortsiktige fordringer	2 451 944,22	2 088 600,88
1. Kundefordringer	2 451 944,22	2 088 600,88
2. Andre kortsiktige fordringer	-	-
3. Premieavvik	-	-
Sum eiendeler	91 506 583,97	72 310 660,60
EGENKAPITAL OG GJELD		
C. Egenkapital	50 018 746,67	50 427 326,53
I. Egenkapital drift	-1 555 295,20	-291 933,34
1. Disposisjonsfond	-	-
2. Bundne driftsfond	-	-
3. Merforbruk i driftsregnskapet	-1 555 295,20	-291 933,34
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	-	-
II. Egenkapital investering	2 846 798,00	37 638,00
1. Ubundet investeringsfond	37 638,00	37 638,00
2. Bundne investeringsfond	2 809 160,00	-
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	-	-
III. Annen egenkapital	48 727 243,87	50 681 621,87
1. Kapitalkonto	48 727 243,87	50 681 621,87
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-	-
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	-	-
D. Langsiktig gjeld	36 292 389,00	18 502 389,00
I. Lån	36 292 389,00	18 502 389,00
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	36 292 389,00	18 502 389,00
2. Obligasjonslån	-	-
3. Sertifikatlån	-	-
II. Pensjonsforpliktelse	-	-
E. Kortsiktig gjeld	5 195 448,30	3 380 945,07
I. Kortsiktig gjeld	5 195 448,30	3 380 945,07
1. Leverandørgjeld	-	-
2. Likviditetslån	-	-
3. Derivater	-	-
4. Annen kortsiktig gjeld	5 195 448,30	3 380 945,07
5. Premieavvik	-	-
Sum egenkapital og gjeld	91 506 583,97	72 310 660,60
F. Memoriakonti	-	-
I. Ubrukte lånemidler	-4 405 599,50	-1 172 556,90
II. Andre memoriakonti	-	-
III. Motkonto for memoriakonti	-4 405 599,50	-1 172 556,90

Vardø den

Leif A Haugom
Havnesjef

Stein Erik Johnsen
styreleder

Morten Wilhelmsen
nestleder

Frode Robertsen
medlem

Tor A Kristensen
ansatte represent.

OVERSIKT OVER NOTER TIL REGNSKAPET

NOTE 1: Arbeidskapital

Se eget vedlegg.

NOTE 2: Pensjonsforpliktelser

Vardø Havn sine pensjonsforpliktelser overfor egne ansatte fremgår av kommunens regnskap. De ansatte er overført til Vardø Havn pr 01.01.2016, men det er ikke laget GKRS oversikt for Vardø Havn i 2021.

NOTE 3: Garantiansvar

Finnmark fylkeskommune – Samferdsel	kr	75 000
-------------------------------------	----	--------

NOTE 4: Fordeling og gjeld til kommunale virksomheter

Se eget vedlegg.

NOTE 5: Avsetninger og bruk av avsetninger

Se eget vedlegg.

NOTE 6: Aksjer og andeler i varig eie

Se eget vedlegg.

NOTE 7: Kapitalkonto

Se vedlegg spesifisert

NOTE 8: Avskrivninger samlet

Se vedlegg spesifisert	kr	3 675 878
------------------------	----	-----------

NOTE 9: Langsiktig gjeld

Se vedlegg spesifisert	kr	36 292 389
------------------------	----	------------

NOTE 10: Investeringsoversikt

Se vedlegg spesifisert

NOTE 11: Fordeling av foretakets inntekter og utgifter

Se vedlegg spesifisert

NOTE 12: Ytelser til ledende personer

Se vedlegg spesifisert.

NOTE 13: Minimumsavdrag

Se vedlegg spesifisert

NOTE 14 Godtgjørelse til revisor

Se vedlegg spesifisert

NOTE 15 Endret avskrivningplan på anleggsmidler

Se vedlegg spesifisert

ÅRSREGNSKAP 2021				
Note 1 Endring i arbeidskapital				
Balansere		31.12.2021	31.12.2020	Endring
2.1	Omløpsmidler	kr 11 868 172	kr 5 274 828	
2.3	Kortsiktig gjeld	kr 5 195 448	kr 3 380 945	
	Arbeidskapital	kr 6 672 724	kr 1 893 883	kr 4 778 841
Drifts- og investeringsregnskapet			Beløp	Sum
Anskaffelse av midler:				
	Inntekter driftsregnskap		kr 9 441 632	
	Inntekter investeringsregnskap		kr 2 920 660	
	Innbet. ved eksterne finanstrans		kr 16 227 485	
	Sum anskaffelse av midler		kr 28 589 777	28 589 777
Anvendelse av midler:				
	Utgifter driftsregnskapet		kr 8 858 432	
	Utgifter investeringsregnskapet		kr 16 278 457	
	Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner		kr 1 907 090	
	Sum anvendelse av midler		kr 27 043 979	27 043 979
	Anskaffelse - anvendelse av midler			1 545 798
	Endring ubrukte lånemidler (øknin +/-reduksjon -)			3 233 043
	Endring arbeidskapital i drifts- og invest.regn			4 778 841
	Endring arbeidskapital i balansen			4 778 841
	Differanse (forklares nedenfor)			kr -
	Forklaring til differanse i arb.kapital			

VARDØ HAVN KF				
Note 3 Garantiansvar (FKR § 5 nr. 3)				
Gitt overfor - navn	Adresse	Beløp pr. 31.12.		Utløper dato
		2021	2020	
Troms og Finnmark fylkeskommune - samferdsel (Type andre garatiner i Sparebank1)		kr 75 000	kr 75 000	31.12.2099
		kr -	kr -	
Sum garantiansvar		kr 75 000	kr 75 000	

Note 4 Fordringer og gjeld til kommunale foretak, bedrifter og samarbeid jf. kommuneloven §§ 11 og 27 (FKR § 5 nr. 4)

Kommunal virksomhet - navn:	31.12. 2021		31.12. 2020	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
<i>Kortsiktige poster</i>				
Sum kortsiktige poster	kr -	kr -	kr -	kr -
<i>Langsiktige poster</i>				
Vardø kommune, lån	kr -	kr 2 625 000	kr -	kr 2 625 000
	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum langsiktige poster	kr -	kr 2 625 000	kr -	kr 2 625 000

NOTE 5. AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

Navn	31.12.2020	Avsetning	Strykning	Bruk	31.12.2021
Tidligere års regnsk. merforbruk					
Tidligere års regnsk. Mindreforbruk					
Regnskapsmessig merforbruk	291 933	1 263 362			1 555 295
Disposisjonsfond	-				-
Bundne driftsfond					
Ubundne investeringsfond	37 638				37 638
Bundne investeringsfond	-	2 809 160			2 809 160
Udisponert i investeringsregnskapet					
Likviditetreserve					

Note 6 Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Henvisning balansen	Eierandel i selskapet	Eventuell markeds-veerdo	Balanseført verdi 01.01.2021	Balanseført verdi 31.12.2021
					-
sum				-	-

Note 7 Bevegelser på kapitalkontoen		2.5990		
			Debet	Kredit
Inngående balanse				50 681 622 kr
Salg av fast eiendom og anlegg		D	- kr	
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg		D	3 675 878 kr	
Aktivering av fast eiendom og anlegg		K		16 278 457 kr
<hr/>				
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler		D	- kr	
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner, trsp.midler		D	- kr	
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler		K		- kr
Tilbakebetalt lån gitt fra Vardø kommune				- kr
<hr/>				
Salg av aksjer og andeler		D	- kr	
Nedskrivning av aksjer og andeler		D	- kr	
Aksjer og Andeler (EK/Eierandeler)		K		- kr
<hr/>				
Avdrag på utlån (mottatte avdrag)		D	- kr	
Nedskrivning på utlån		D		
Nye utlån		K		- kr
<hr/>				
Bruk av midler fra eksterne lån		D	16 166 957 kr	
Avdrag på eksterne lån		K		1 610 000 kr
<hr/>				
Urealisert valutatap		D	- kr	
Nedskrivning av lån		K		
<hr/>				
Pensjonsforpliktelser		D	- kr	
Pensjonsmidler		K		- kr
Egenkapitaltilskudd KLP pr.31.12		K		- kr
			- kr	
<hr/>				
Utgående balanse			48 727 244	- kr
	SUM		68 570 079 kr	68 570 079 kr

NOTE 8 AVSKRIVNINGER PÅ KONTONIVÅ					
	IB	Tilgang	Avgang	Avskrivning	UB
40 års avskrivning					
Artskonto: 22708001 Bygninger	1 044 784,00	-		42 360,00	1 002 424,00
Artskonto: 22708002 Havnelager Svartnes	1 147 780,00	-		47 820,00	1 099 960,00
Artskonto: 22708003 Ny Havnelager Svartnes	130 566,67	-		2 154,00	128 412,67
Artskonto: 22708005 Havneterminalen paneling	259 042,70	-		9 252,00	249 790,70
Artskonto: 22708006 Industrikai Svartnes	9 277 300,00	-		386 560,00	8 890 740,00
Artskonto: 22708007 Fiskeriservicekai Svartn	3 867 740,00	-		161 160,00	3 706 580,00
Artskonto: 22708008 Havneterminalen/DS-kai S	3 462 788,00	-		144 282,00	3 318 506,00
Artskonto: 22708009 DS-kai midtre del (40 m)	2 210 780,00	-		92 120,00	2 118 660,00
Artskonto: 22708010 DS-kai Nordre del (50 m)	3 327 260,00	-		138 640,00	3 188 620,00
Artskonto: 22708015 Næringsarealer Huken/DS-	1 491 000,00	-		62 125,00	1 428 875,00
Artskonto: 22708019 Molo indre havn Vardø	10 555 998,36	400 790,40		281 143,00	10 675 645,76
Artskonto: 22708020 Næringsareal/Fiskerikai	6 709 799,12	468 290,00		186 431,00	6 991 658,12
Artskonto: 22708022 Mudring indre havn	-	14 351 519,40		358 788,00	13 992 731,40
Artskonto: 22708023 Reparasjon av Proden kai	-	111 500,00		2 788,00	108 712,00
Artskonto: 22708024 Ny kai Aarsætheranlegget	-	20 000,00		500,00	19 500,00
Artskonto: 22708026 Oppussing havneterminal	-	184 539,20		4 613,00	179 926,20
Artskonto: 22708027 Vestre molokrok	-	15 500,00		388,00	15 112,00
Sum	43 484 838,85	15 552 139,00	-	1 921 124,00	57 115 853,85
25 års avskrivning					
Artskonto: 22708004 Bølgebryter molo/kai Sva	8 099 863,40	-		366 274,00	7 733 589,40
Artskonto: 22708011 Flytebrygge Vestervågen	6 237 102,85	-		313 870,00	5 923 232,85
Artskonto: 22708012 Flytebrygge Kiberg stålb	822 894,28	-		48 176,00	774 718,28
Artskonto: 22708013 Flytekai Svartnes 2002	2 717 363,00	-		195 856,00	2 521 507,00
Artskonto: 22708014 Flytebrygger Vardø/Svart	998 000,48	-		55 978,00	942 022,48
Artskonto: 22708016 Flytebr./DS-kai/Havnepro	178 882,00	-		12 960,00	165 922,00
Artskonto: 22708017 Flytebrygger 2006	287 415,00	-		19 003,00	268 412,00
Artskonto: 22708018 Landing Hornøya	221 459,00	-		11 733,00	209 726,00
Artskonto: 22708025 Flytebrygger innenfor in	-	456 260,00		18 250,00	438 010,00
Artskonto: 22408004 Prosjekt havneutbygging	119 550,00	-		8 400,00	111 150,00
SUM	19 682 530,01	456 260,00	-	1 050 500,00	19 088 290,01
20 års avskrivning					
Artskonto: 22408011 Strøm flytebrygger	565 727,20	-		35 358,00	530 369,20
Artskonto: 22408015 Strøm Svartnes	246 662,00	-		12 982,00	233 680,00
sum	812 389,20	-	-	48 340,00	764 049,20
10 års avskrivning					
Artskonto: 22408001 Ny havneplan	308 748,63	-		66 280,00	242 468,63
Artskonto: 22408002 Polarcirkel 845 Diving	491 383,20	-		81 897,00	409 486,20
Artskonto: 22408003 Havnebåt 2012	804 967,40	-		404 019,00	400 948,40
Artskonto: 22408008 Truck Jüing Heinrich	20 987,00	-		10 163,00	10 824,00
Artskonto: 22408010 Scania CF50516	237 000,00	-		39 500,00	197 500,00
Artskonto: 22408012 Paus RL855 hjullaster	180 127,20	-		22 516,00	157 611,20
Artskonto: 22408013 EFG-425 K Truck med aggr	144 311,00	-		18 039,00	126 272,00
Artskonto: 22408014 Mercedes Benz VIII A2 ZP	108 000,00	-		13 500,00	94 500,00
sum	2 295 524,43	-	-	655 914,00	1 639 610,43
Tomter ingen avskrivning					
Artskonto: 22708021 Søndre sjete Svartnes	760 549,80	270 058,40		-	1 030 608,20
sum	760 549,80	270 058,40	-	-	1 030 608,20
TOTALT	67 035 832,29	16 278 457,40	-	3 675 878,00	79 638 411,69

NOTE 9 LANGSIKTIG GJELD					
	31.12.2020	nye lån	korrigering	avdrag	31.12.2021
Artskonto: 24535501 Kommunalbanken 2011041	-804 099		583 787	79 100	-141 212
Artskonto: 24535505 Kommunalbanken 20030359	-831 250		288 863	332 500	-209 887
Artskonto: 24535506 Kommunalbanken 20170120	-1 275 000			39 840	-1 235 160
Artskonto: 24535507 KLP Kommunekreditt 8317.	-1 915 000			137 000	-1 778 000
Artskonto: 24535508 Kommunalbanken 20180079	-6 552 040			148 910	-6 403 130
Artskonto: 24535509 Kommunalbanken 20190424	-4 500 000			-	-4 500 000
Artskonto: 24535510 Kommunalbanken 20210222	-	-19 400 000			-19 400 000
T O T A L T	-15 877 389	-19 400 000	872 650	737 350	-33 667 389
Korrigeringer er differanse minimumsavdrag og differanse betalte avdrag og budsjetterte avdrag.					
Disse står i balansen som kortsiktig gjeld.					

VARDØ HAVN KF – ÅRSREGNSKAP 2021

Note 10 Investeringsprosjekter						
Prosjekt	Artskonto		Regnskap	Budsjett inkl. endr	Budsjett	
ALLE			0,00	0	0	
11	Reparasjon av Proden kai		0,00	0	0	
11	Reparasjon av Proden kai	022001	Kjøp/leie/leasing maskiner	106 000,00	0	0
11	Reparasjon av Proden kai	023000	Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	1 200 000	0
11	Reparasjon av Proden kai	027030	Andre konsulenttjenester	5 500,00	0	0
11	Reparasjon av Proden kai	055000	Avsetninger til bundne fond	1 088 500,00	0	0
11	Reparasjon av Proden kai	077000	Refusjon fra andre	-1 200 000,00	-1 200 000	0
12	Bygg på Proden tomt		0,00	0	0	
12	Bygg på Proden tomt	023010	Vedlikehold bygninger	0,00	225 000	0
12	Bygg på Proden tomt	055000	Avsetninger til bundne fond	220 660,00	0	0
12	Bygg på Proden tomt	077000	Refusjon fra andre	-220 660,00	-225 000	0
13	Mudring indre havn		0,00	0	0	
13	Mudring indre havn	019500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	4 520,00	0	0
13	Mudring indre havn	022001	Kjøp/leie/leasing maskiner	5 307 570,40	0	0
13	Mudring indre havn	023000	Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	8 447 029,00	19 400 000	6 000 000
13	Mudring indre havn	025000	Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	216 675,00	0	0
13	Mudring indre havn	027030	Andre konsulenttjenester	375 725,00	0	0
13	Mudring indre havn	091000	Bruk av lån	-14 351 519,40	-19 400 000	-6 000 000
14	Oppussing havneterminal		0,00	0	0	
14	Oppussing havneterminal	023010	Vedlikehold bygninger	120 162,40	150 000	0
14	Oppussing havneterminal	025000	Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	64 376,80	0	0
14	Oppussing havneterminal	091000	Bruk av lån	-184 539,20	-150 000	0
18	Flytebrygger innenfor Indremolo		0,00	0	0	
18	Flytebrygger innenfor Indremolo	023000	Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	0	8 000 000
18	Flytebrygger innenfor Indremolo	025000	Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	456 260,00	0	0
18	Flytebrygger innenfor Indremolo	091000	Bruk av lån	-456 260,00	0	-8 000 000
19	Ny kai Aarsætheranlegget		0,00	0	0	
19	Ny kai Aarsætheranlegget	023000	Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	0	10 000 000
19	Ny kai Aarsætheranlegget	027030	Andre konsulenttjenester	20 000,00	0	0
19	Ny kai Aarsætheranlegget	091000	Bruk av lån	-20 000,00	0	-10 000 000
26	Forprosjekt mudring Svartnes Havn		0,00	0	0	
26	Forprosjekt mudring Svartnes Havn	027030	Andre konsulenttjenester	0,00	1 500 000	0
26	Forprosjekt mudring Svartnes Havn	055000	Avsetninger til bundne fond	1 500 000,00	0	0
26	Forprosjekt mudring Svartnes Havn	075000	Refusjon fra kommuner	-1 500 000,00	-1 500 000	0
27	Vestre Molokrok		0,00	0	0	
27	Vestre Molokrok	027030	Andre konsulenttjenester	15 500,00	0	0
27	Vestre Molokrok	091000	Bruk av lån	-15 500,00	0	0
3	Molo indre havn Vardø		0,00	0	0	
3	Molo indre havn Vardø	022001	Kjøp/leie/leasing maskiner	300 000,00	0	0
3	Molo indre havn Vardø	023010	Vedlikehold bygninger	93 790,40	0	0
3	Molo indre havn Vardø	027030	Andre konsulenttjenester	7 000,00	0	0
3	Molo indre havn Vardø	091000	Bruk av lån	-400 790,40	0	0
4	Næringsareal/Fiskerikai Kiberg		0,00	0	0	
4	Næringsareal/Fiskerikai Kiberg	025000	Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	466 290,00	400 000	0
4	Næringsareal/Fiskerikai Kiberg	027030	Andre konsulenttjenester	2 000,00	0	0
4	Næringsareal/Fiskerikai Kiberg	091000	Bruk av lån	-468 290,00	-400 000	0
8	Etablering og oppfylling søndre sjete Svartnes		0,00	0	0	
8	Etablering og oppfylling søndre sjete Svartnes	023000	Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	259 058,40	0	0
8	Etablering og oppfylling søndre sjete Svartnes	027030	Andre konsulenttjenester	11 000,00	0	0
8	Etablering og oppfylling søndre sjete Svartnes	091000	Bruk av lån	-270 058,40	0	0
16	Reparasjon av kaifront trafik kai Vardø		0,00	0	0	
16	Reparasjon av kaifront trafik kai Vardø	023000	Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	0	3 000 000
16	Reparasjon av kaifront trafik kai Vardø	091000	Bruk av lån	0,00	0	-3 000 000
17	Reparasjon av kaifront Industri kai Svartnes		0,00	0	0	
17	Reparasjon av kaifront Industri kai Svartnes	023000	Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	0	3 000 000
17	Reparasjon av kaifront Industri kai Svartnes	091000	Bruk av lån	0,00	0	-3 000 000
20	Ny fiskerikai Svartnes		0,00	0	0	
20	Ny fiskerikai Svartnes	023000	Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	0	10 000 000
20	Ny fiskerikai Svartnes	091000	Bruk av lån	0,00	0	-10 000 000
22	Havnetorget		0,00	0	0	
22	Havnetorget	023000	Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	1 100 000	0
22	Havnetorget	091000	Bruk av lån	0,00	-1 100 000	0
24	Gjenkjøp mottaksanlegg Svartnes Havnalager		0,00	0	0	
24	Gjenkjøp mottaksanlegg Svartnes Havnalager	028500	Kjøp av eksisterende bygg/anlegg	0,00	0	3 000 000
24	Gjenkjøp mottaksanlegg Svartnes Havnalager	091000	Bruk av lån	0,00	0	-3 000 000
25	Flytebrygger Kiberg		0,00	0	0	
25	Flytebrygger Kiberg	023000	Vedlikehold og kjøp av flytebrygger/molo	0,00	2 600 000	0
25	Flytebrygger Kiberg	091000	Bruk av lån	0,00	-2 600 000	0

Note 11 Fordeling av foretakets inntekter og utgifter					
		Totalt	Egen	IKS/eget foretak er deltaker	Andre
Driftsinntekter					
Andre salgs- og leieinntekter		7 383 074	7 383 074		
Overføring uten krav til motytelse					
Overføringer med krav til motytelse		2 058 558	2 058 558		
Totalt		9 441 632	9 441 632		0
Driftsutgifter					
Kjøp av varer og tjenester		3 370 834	3 370 834		
Kjøp av fellestjenester					
Overføring uten krav til motytelse		412 112	412 112		
Overføring med krav til motytelse					
Totalt		3 782 946	3 782 946	0	

Note 12 Ytelser til ledende personer	
	Lønn og annen godtgjørelse
Ytelser til ledende personer	
Havnesjef	800 000
Styrets leder	30 000

Note 13 Avdrag på lån

Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler

Kommunen skal betale årlige avdrag som samlet skal være minst lik størrelsen på kommunens eller fylkeskommunens avskrivninger i

Beregningen gjøres ved hjelp av følgende formel:

$$\frac{\text{Sum årets avskrivninger} \times \text{Lånegjeld pr. 1/1 i regnskapsåret}}{\text{Bokførte avskrivbare anleggsmidler pr. 1/1 i regnskapsåret}} = \text{Minimumsavdrag}$$

Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag	2021	2020
Sum avskrivninger i året	3 675 787	3 550 799
Sum lånegjeld pr 1.1.	18 502 389	19 748 590
Avskrivbare anleggsmidler pr. 1.1	66 275 282	52 269 654
Bergnet minimumsavdrag	1 026 187	1 246 201
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	1 610 000	1 246 201
Avvik	-583 813	-

Note 14 Godtgjørelse til revisor

Vardø Havns revisor er KomRev NORD IKS

Godtgjørelse til revisor	Vardø Havn KF
Regnskapsrevisjon	86 430
Forvaltningsrevisjon	
Eierskapskontroll	-
Rådgivningstjenster	-
Samlet godtgjørelse	86 430

15. Endret avskrivningplan på anleggsmidler

Vi har endret avskrivningsplan fra 25 år til 40 år på anleggsmidlene 22708019 Molo Indre havn og 22708020 Næringsareal/Fiskerikai Kiberg.

Når vi hensyntar naturlig slitasje er levetiden betydelig lengere enn 25 år, også sammenliknet med andre liknende anleggsmidler ser vi at disse anleggsmidlene hører under avskrivningsplan på 40 år.