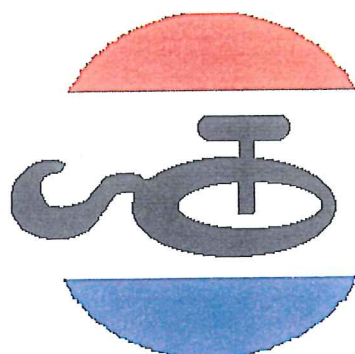
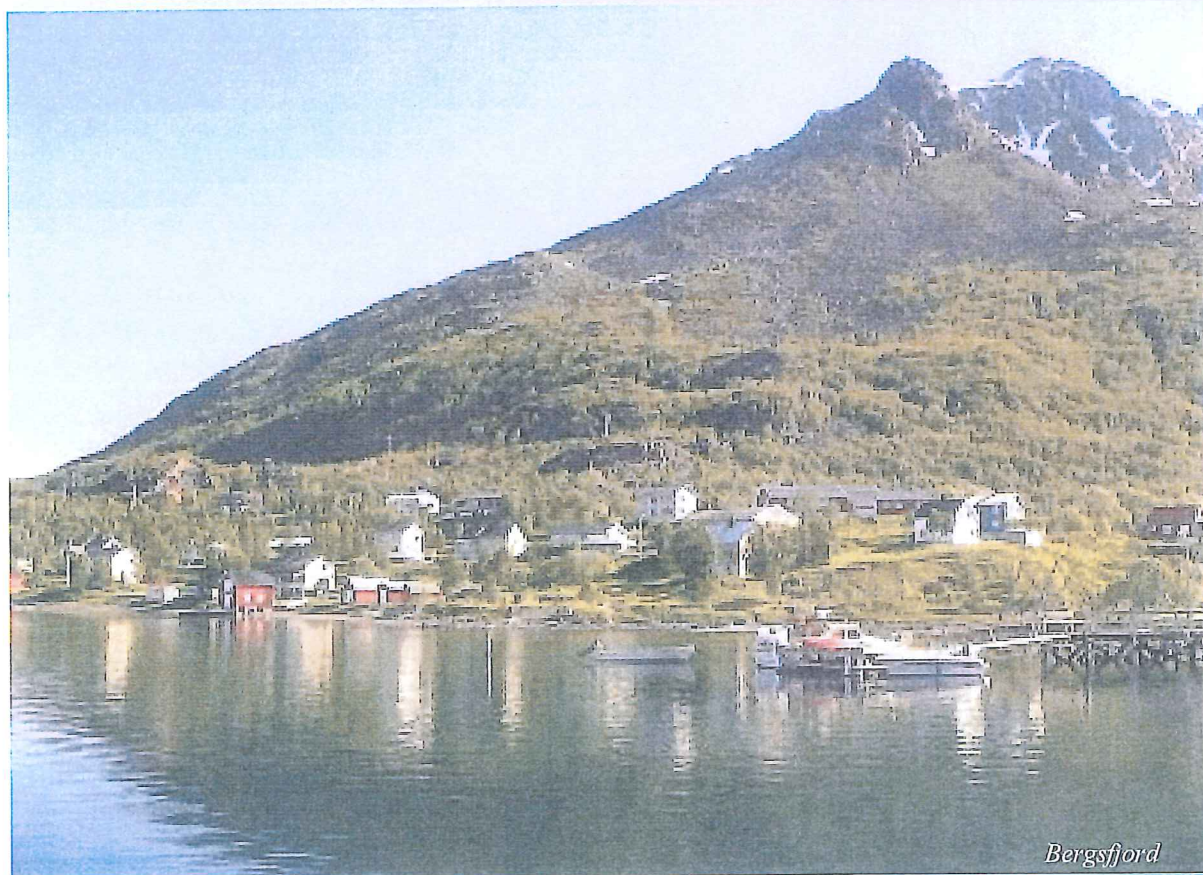


Loppa Havn KF



ÅRSMELDING
2008



Bergsfjord

INNHALDSFORTEGNELSE

DEL 1: Økonomisk analyse / årsberetning	
Organisering og bemanning.....	2
Hovedoversikt driftsregnskap budsjett 2008.....	3
Hovedoversikt investeringsregnskap budsjett 2008.....	4
Oppsummering.....	5
DEL 2 : Økonomiske oversikter	
Økonomisk oversikt investering.....	6
Økonomisk oversikt drift.....	7
Økonomisk oversikt balanse.....	8
DEL 3: Noteopplysninger	
Note nr. 1 Endring i arbeidskapitalen i driftsregnskapet.....	9
Note nr. 2 Endring i arbeidskapitalen i balansen.....	9
Note nr. 3 Fordring og gjeld til kommunen.....	10
Note nr. 4 Anleggsmidler.....	10
Note nr. 5 Gjeldsforpliktelser.....	11
Note nr. 6 Likviditetsreserven.....	11
Note nr. 7 Spesifikasjon av regnskapsmessig merforbruk i drift.....	12
Note nr. 8 Spesifikasjon av regnskapsmessig udisponert i investering.....	12
Note nr. 9 Kapitalkontoen.....	12
DEL 4: Detaljregnskap	
Detaljregnskap investering.....	13
Detaljregnskap drift.....	14
Detaljregnskap balanse.....	15

DEL 1 : ØKONOMISK ANALYSE / ÅRSBERETNING

Loppa Havn KF sitt regnskap for 2008 ble avsluttet den 26.02.09 og oversendt VEFIK IKS (kommunerevisjonen) 02.03.2009.

Både investeringsregnskapet og driftsregnskapet er avsluttet i balanse.

Loppa Havn KF er et kommunalt foretak og er en del av kommunen som ”juridisk person”.

Det skal føre eget regnskap og skal følge kommunelovens alminnelige regler for kommunenes årsregnskaper. Likevel skal dette regnskapet ses i sammenheng med Loppa kommune s regnskap. Således vil kommunens årsresultat være summen av årsresultatet i kommunen og i foretaket. Dette betyr at kommunestyret også er ansvarlig for underskudd i foretakene etter særskilte regler som gjelder for inndekking av dette.

ORGANISERING OG BEMANNING

Havnestyret har i 2008 bestått av :

Jan Eirik Jensen	Leder
Elin M Olsen	Nestleder
Arne Dag Isaksen	Medlem
Ann Heggeskog Johansen	Medlem
Knut Einar Johansen	Brukerrepresentant

Styret har avholdt 6 møter og behandlet 22 saker.

Loppa Havn KF har vært administrert av Driftsavdelingen. Fra 01.10.2008 har driftssjefen også vært daglig leder for foretaket.

Regnskapstjenester utføres av Loppa kommune` s økonomiavdeling. Fakturering av havneavgifter utføres av Alta Havn KF. Til drift av skipsekspedisjonen kjøpes tjenester fra LoppaKroa As. Loppa kommune bistår på en rekke områder, samt at andre eksterne entreprenører/leverandører har levert tjenester innen vedlikehold.

HOVEDOVERSIKT DRIFTSREGNSKAP BUDSJETT 2008

Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett 2008	Forbruk
Kostra hovedgruppe	2007	2008		i %
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0 %
Varer og tjenester	420 620	553 887	752 000	74 %
Kjøp av tjenester	1 505 687	1 526 135	1 334 000	114 %
Overføringer	1 075	66 465	1 000	6647 %
Finansutgifter	361 976	312 799	369 000	85 %
Sum utgifter	2 289 358	2 459 286	2 456 000	100 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	1 746 552	2 067 747	2 198 000	94 %
Refusjoner	174 298	278 228	258 000	108 %
Overføringer	-	-	-	0 %
Finansinntekter	368 508	113 311	0	0 %
Sum inntekter	2 289 358	2 459 286	2 456 000	100 %
SUM NETTO UTG.	0	0	0	0 %

Lønn og sosiale utgifter:

Det har ikke vært avlønning av ansatte i Loppa Havn i 2008

Varer og tjenester:

Utgifter til strøm, forsikring, brøyting, vedlikehold og reparasjoner har vært lavere enn budsjettet.

Kjøp av tjenester:

Gjelder kjøp for drift av skipsekspedisjonen, venterom, faktureringstjenester og kjøp av tjenester fra Loppa kommune. Har hatt høyere utgifter enn budsjettet.

Overføringsutgifter:

Det er avskrevet tap på fordringer med **kr 66 465.-** for ett krav Loppa Havn ikke kunne inndrive.

Finansutgifter:

Renter og avdrag på lånet har vært likt det man budsjettet med. Avskrivninger har ikke vært budsjettet. Avskrivninger i kommunalt regnskap gir ikke resultateffekt på samme måte som i private regnskaper, men det skal synliggjøres i balansen at anleggene har en viss verdiforringelse etter bestemte regler. Dekning av merforbruket fra 2007 er dekket med kr. 97.119.

Salgsinntekter:

Salgsinntektene består i hovedsak er havneavgifter ved skipskaia i Øksfjord samt kaileie ved båthavnene i Øksfjord, Nuvsvåg, Bergsfjord, Langfjordhavn og på Sandland. Regnskapet for 2008 viser at man har litt mindre salgsinntekter enn budsjettert. Dette skyldes i hovedsak mindre kaileieinntekter ved skipskaia i Øksfjord.

Refusjoner:

Under refusjoner har vi etter avtale med fylkesmannen mottatt kr. 21.000 som gjelder drift av venterommet på skipskaia. Utgiftene i forbindelse med driften har vært delt likt mellom Loppa Havn KF og Fylkeskommunen. Refusjon fra Loppa kommune kr. 257.000 er mottatt etter vedtak i Kommunestyret i forbindelse med behandlingen av årsregnskapene for 2007.

Finansinntekter:

I oversikten inngår ikke-budsjetterte avskrivninger og renteinntekter bank.

HOVEDOVERSIKT INVESTERINGSREGNSKAP OG BUDSJETT 2008

	Regnskap 2008	Buds(end) 2008
Overføring til Loppa kommune	396.000	
Avsetning til ubundet investeringsfond	396.000	396.000
		-
Sum utgifter	792.000	396.000
Bruk av tidligere års ikke disponerte netto driftsresultat	396.000	
Bruk av ubundne investeringsfond	396.000	396.000
Sum inntekter	-792.000	-396.000
Sum ansvar: 1100 Loppa Havn		-

Kommentarer:

Oversikten viser en avsetning til ubundet investeringsfond etter vedtak i Kommunestyret i forbindelse med behandlingen av mindreforbruket i investeringsregnskapet for 2007. Midlene ble i 2008 vedtatt brukt i forbindelse med renovering av Skavnakk Kai. Pengene ble overført til Loppa kommune som håndterte renoveringen av kaia. Utgiftene ble fordelt mellom kommunen og foretaket.

OPPSUMMERING

Årsregnskapsresultatet både i drift og i investering for 2008 er gjort opp i null.

Men fremdeles gjenstår kr. 160.108 av merforbruket fra 2007 til dekking. Kommunestyret må vedta inndekking av dette i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Flere ønskede prosjektet i 2008 må utgå grunnet den økonomiske situasjonen. Det vil knapt være rom for enkel vedlikehold av flytekaier og kaier.

Økonomien i Loppa Havn KF er fortsatt stram.

Foretaket har høye driftsutgifter som skal betjenes, og mangler inntekter for å forsvare kostnadene.

Foretaket har i enkelte tilfeller påtatt seg samfunnsansvar som ligger utenfor vedtektene til foretaket.

Øksfjord 26.02.2009

Arne Dag Isaksen
Daglig leder
Loppa Havn KF

DEL 2 : ØKONOMISKE OVERSIKTER

INVESTERINGSREGNSKAPET 2008

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	0,00	0,00	0,00	549.298,06
Statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	0,00	0,00	0,00	549.298,06
Utgifter				
Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	396.000,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	396.000,00	0,00	0,00	0,00
Finanstransaksjoner				
Avdragsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	171.507,28
Avsetninger til ubundne investeringsfond	396.000,00	396.000,00	0,00	0,00
Avsetninger til bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringstransaksjoner	396.000,00	396.000,00	0,00	171.507,28
Finansieringsbehov	792.000,00	396.000,00	0,00	-377.790,78
Dekket slik:				
Bruk av lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponert	396.000,00	396.000,00	0,00	18.209,22
Overføringer fra driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	396.000,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	792.000,00	396.000,00	0,00	18.209,22
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	396.000,00

DRIFTSREGNSKAPET 2008

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgs- og leieinntekter	2.067.746,96	2.198.000,00	2.198.000,00	1.746.551,59
Overføringer med krav til motytelse	278.227,00	258.000,00	0,00	21.000,00
Rammetilskudd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Skatt på inntekt og formue	0,00	0,00	0,00	0,00
Eiendomsskatt	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsinntekter	2.345.973,96	2.456.000,00	2.198.000,00	1.767.551,59
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	0,00	5.000,00	5.000,00	2.315,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	553.886,88	747.000,00	747.000,00	418.305,15
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	1.520.134,82	1.334.000,00	1.334.000,00	1.505.686,82
Overføringer	72.464,50	1.000,00	1.000,00	1.075,00
Avskrivninger	105.287,00	0,00	0,00	105.287,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsutgifter	2.251.773,20	2.087.000,00	2.087.000,00	2.032.668,97
Brutto driftsresultat	94.200,76	369.000,00	111.000,00	265.117,38
Finansinntekter				
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	8.024,00	0,00	0,00	5.994,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansinntekter	8.024,00	0,00	0,00	5.994,00
Finansutgifter				
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	49.676,00	41.000,00	41.000,00	41.011,00
Avdragsutgifter	60.717,00	70.000,00	70.000,00	62.380,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansutgifter	110.393,00	111.000,00	111.000,00	103.391,00
Resultat eksterne finansransaksjoner	-102.369,00	-111.000,00	-111.000,00	-97.397,00
Motpost avskrivninger	105.287,00	0,00	0,00	105.287,00
Netto driftsresultat	97.118,76	258.000,00	0,00	-257.227,38
Interne finansransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum bruk av avsetninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	97.118,76	258.000,00	0,00	0,00
Avsetninger til disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til likviditetsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum avsetninger	97.118,76	258.000,00	0,00	0,00
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	-257.227,38

BALANSEREGNSKAPET 2008

	Regnskap 2007	Regnskap 2008
EIENDELER		
Anleggsmidler	1.699.958,00	1.594.671,00
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	1.682.191,00	1.580.457,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	17.767,00	14.214,00
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Pensjonsmidler	0,00	0,00
Omløpsmidler	790.827,09	827.493,58
Herav:		
Kortsiktige fordringer	413.848,10	611.100,73
Premieavvik	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	376.978,99	216.392,85
SUM EIENDELER	2.490.785,09	2.422.164,58
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	1.516.055,99	1.172.605,13
Herav:		
Disposisjonsfond	0,00	0,00
Bundne driftsfond	0,00	0,00
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	0,00	0,00
Regnskapsmessig merforbruk	-257.227,38	-160.108,24
Udisponert i inv.regnskap	396.000,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Likviditetsreserve	497.456,37	497.456,37
Kapitalkonto	879.827,00	835.257,00
Langsiktig gjeld	684.969,00	624.252,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	0,00	0,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	684.969,00	624.252,00
Kortsiktig gjeld	289.760,10	625.307,45
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	289.760,10	625.307,45
Premieavvik	0,00	0,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2.490.785,09	2.422.164,58
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	0,00	0,00
Herav:		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00

DEL 3: NOTEOPPLYSNINGER LOPPA HAVN KF

NOTE nr. 1 : Endring i arbeidskapitalen i driftsregnskapet

Anskaffelse av midler	2007	2008
Inntekter driftsdel	1 920 850,00	2 345 974,00
Inntekter investeringsdel	396 000,00	0,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	5 994,00	8 024,00
Sum anskaffelse av midler	2 322 844,00	2 353 998,00
Anvendelse av midler		
Utgifter driftsdel	1 927 382,00	2 146 486,00
Utgifter investeringsdel	0,00	396 000,00
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	103 391,00	110 393,00
Sum anvendelse av midler	2 030 773,00	2 652 879,00
Anskaffelse - anvendelse av midler	292 071,00	-298 881,00
Endring i ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Endring i arbeidskapital	292 071,00	-298 881,00

NOTE nr 2 : Endring i arbeidskapitalen i balansen

Tekst	2005	2006	2007	2008
Omløpsmidler				
Endring kortsiktige fordringer	897 323,00	-939 750,00	-19 035,00	197 252,00
Endring betalingsmidler	-245 957,00	196 812,00	67 177,00	-160 586,00
Endring omløpsmidler	651 366,00	-742 938,00	48 142,00	36 666,00
Kortsiktig gjeld				
Endring annen kortsiktig gjeld	249 452,00	-68 607,00	243 929,00	-335 547,00
Endring arbeidskapital	401 914,00	-674 331,00	292 071,00	-298 881,00

Arbeidskapitalen:

Endring i arbeidskapitalen skal si noe om hvorvidt betalingsevnen har forbedret seg eller forverret seg i løpet av året. Loppa Havns arbeidskapital, beregnet som differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld, er ved utgangen av året på - 298.881. Arbeidskapitalen har minket. Dette er en indikasjon på en dårligere likviditet enn året før.

Årsaken til dette er at de kortsiktige fordringene i løpet av året har økt, innskuddet i bank har minket og den kortsiktige gjelda har økt.

NOTE nr. 3 : Fordring og gjeld til kommunen

	Pr 31.12.2005	Pr 31.12.2006	Pr 31.12.2007	Pr 31.12.2008
Loppa Havns samlede gjeld til Loppa kommune	kr 533 689,00	kr 533 689,00	kr 233 689,00	kr 233 689,00
Herav kortsiktig gjeld:	kr 533 689,00	kr 533 689,00	kr 233 689,00	kr 233 689,00

Loppa Havns likviditet har det siste året ikke forbedret seg. Gjelden til Loppa kommune er derfor ikke nedbetalt og er fortsatt på kr. 233.689.

NOTE nr. 4: Anleggsmidler

Tekst	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5
Avskrivningstid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år
Eiendeler: gruppene inneholder blant annet dette:	Edb utstyr, kontormaskiner.	Anleggsmaskiner inventar og utstyr, biler.	Brannbil, tekniske anlegg.	Boliger, skole, barnehage, veier mm.	Adm.bygg, institusjon, kulturbygg
Anskaffelseskost IB 2007		17 767,00	1 682 191,00		
Akkumulerte avskrivninger					
Tilgang i regnskapsåret					
Avgang i regnskapsåret*					
Avskrivninger i regnskapsåret		3 553,00	101 734,00		
Nedskrivninger					
Reverserte nedskrivninger					
Bokført verdi	0,00	14 214,00	1 580 457,00	0,00	0,00

I 2008 har man ikke foretatt noen investeringer som øker verdien på anleggsmidlene. Viser til balanseoversikten som viser hvilke eiendeler Loppa Havn besitter.

NOTE nr. 5: Gjeldsforpliktelser og betalte avdrag

Bank	2005	2006	2007	2008
Restlån pr 31.12: Sparebank1 Nord Norge	1 400 000,00	747 349,00	684 969,00	624 252,00
Betalte avdrag pr år	-	37 651,00	62 380,00	60 717,00

Loppa Havn KF tok i 2005 opp et byggelån på kr. 1.400.000 til investeringer på flytebrygger i kommunen. Byggelånet ble i 2006 nedbetalt med kr. 622.000 i ekstraordinære avdrag, disse midlene var mottatte tilskudd.

Resterende lån skal tilbakebetales over 10 år. Innfris i år 2016.

NOTE nr. 6: Likviditetsreserven

Likviditetsreserve	2005	2006	2007	2008
IB 01.01	21 006,00	335 886,00	497 456,00	497 456,00
Herav likviditetsreserve drift	21 006,00	335 886,00	335 886,00	335 886,00
Avsetninger likviditetsreserve drift	314 880,00	161 570,00	161 570,00	161 570,00
Bruk av avsetninger likviditetsreserve drift		-	-	-
UB 31.12	335 886,00	497 456,00	497 456,00	497 456,00

Ingen bevegelse i 2008.

Kommunestyret har tidligere år vedtatt å avsette midler til likviditetsreserven for å sikre økt likviditet og bedre betalingsevne. Hensikten med likviditetsreserven er nettopp å sikre likviditet i tilfeller der denne ikke er tilstede.

NOTE nr. 7: Spesifikasjon av regnskapsmessig merforbruk i drift

Regnskapsmessig merforbruk	Budsjett	2006	2007	2008
Tidligere opparbeidet udekket	-	-	-	257 227
Årets avsetning til inndekking	-	-	-	97 119
Nytt udekket i regnskapsåret	-	-	257 227	
Totalt udekket til inndekking			257 227	160 108

Driftsregnskapet for 2008 balanserer. Men fra 2007 gjenstår et udekket merforbruk på kr 160.108. Kommunestyret må vedta hvordan dette underskuddet skal inndekkes i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

NOTE nr. 8: Spesifikasjon av regnskapsmessig udisponert i investering

Regnskapsmessig udisponert	2005	2006	2007	2008
Tidligere opparbeidet udisponert	-	-	-	396 000
Årets disponering	-	-	-	396 000
Nytt udisponert i regnskapsåret	-	-	396 000	-
Totalt udisponert til disponering		-	396 000	-

Investeringsregnskapet for forrige år viste et mindreforbruk på kr. 396.000. Dette ble vedtatt avsatt til fond. I løpet av 2008 er dette fondet belastet i forbindelse med renoveringen av Skavnakk kai.

NOTE nr. 9: Kapitalkontoen

KAPITALKONTO			
IB		IB	879 827,00
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Avdrag SNN			60 717,00
Ekstraordinære avdrag			-
Aktivering			-
Avskrivning	105 287,00		
UB	835 257,00		
SUM	940 544,00		940 544,00

DEL 4: DETALJREGNSKAP

Selskap 2: Loppa Havn KF**DETALJREGNSKAP INVESTERING**

	Regnskap 2008	Budsjett 2008	Buds(end) 2008	Regnskap 2007
Ansvar: 1100 Loppa Havn				
34800 Overføring til Loppa kommune	396.000	0	0	0
35300 Dekning tidligere års underskudd	0	0	0	171.507
35480 Avsetning til ubundet investeringsfond	396.000	0	396.000	0
35800 Regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	396.000
37700 Refusjon fra Kystverket	0	0	0	-396.000
37800 Refusjon fra Loppa kommune	0	0	0	-153.298
39300 Bruk av tidligere års ikke disponerte netto	-396.000	0	-396.000	-18.209
39480 Bruk av ubundne investeringfond	-396.000	0	0	0
Sum ansvar: 1100 Loppa Havn	0	0	0	0
TOTALT	0	0	0	0

Selskap 2: Loppa Havn KF**DETALJREGNSKAP DRIFT**

	Regnskap 2008	Budsjett 2008	Buds(end) 2008	Regnskap 2007
Ansvar: 1100 Loppa Havn				
41000 Kontormateriell	0	5.000	5.000	0
41160 Møteutgifter/bespisning	767	40.000	40.000	0
41200 Annet forbruksmaterieil	207	1.000	1.000	4.633
41210 Representasjon, utlegg møter	618	0	0	0
41300 Portokostnader	5.798	3.000	3.000	2.488
41310 Telefon	2.051	3.000	3.000	2.679
41400 Annonsering	3.589	3.000	3.000	2.693
41500 Kursutgifter	0	2.000	2.000	42.443
41600 Reise/diett	0	5.000	5.000	2.315
41720 Vedlikehold/service	0	10.000	10.000	0
41770 Reise/diett, ikke oppgavepliktig	1.945	1.000	1.000	0
41800 Strøm	90.018	70.000	70.000	50.760
41870 Forsikringer bygg/anlegg	25.030	35.000	35.000	34.292
41960 Avgifter, gebyrer, lisenser	28.835	1.000	1.000	33.121
42000 Inventar/kontorutstyr	0	5.000	5.000	6.100
42010 Leie av container	0	6.000	6.000	682
42100 Leasing/leie transportmidler	0	0	0	13.259
42310 Brøyteutgifter	128.622	134.000	134.000	124.956
42400 Reparasjoner	78.202	28.000	28.000	32.501
42500 Vedlikeholdsmaterieil	133.610	400.000	400.000	67.699
42700 Kjøp konsulenttenester	54.594	0	0	0
43710 Kjøp fra andre	790.053	713.000	713.000	815.936
43752 Kjøp fra Vifik IKS	6.000	0	0	0
43800 Kjøp fra Loppa Kommune	730.082	621.000	621.000	689.750
44735 Avskrevet tap på fordringer	66.465	1.000	1.000	1.075
45010 Renter på lån	49.136	40.000	40.000	40.471
45020 Lånekostnader / gebyr	540	1.000	1.000	540
45100 Avdrag på lån	60.717	70.000	70.000	62.380
45300 Dekning tidligere års underskudd	97.119	0	258.000	0
45900 Avskrivninger	105.287	0	0	105.287
46200 Kaiavgift	-1.451.667	-1.510.000	-1.510.000	-1.216.977
46201 Kaiavgift Småbåthavn Øksfjord	-146.672	-295.000	-295.000	-125.058
46202 Kaiavgift Nuvsvåg	-32.831	0	0	-38.405
46203 Kaiavgift Bergsfjord	-125.301	0	0	-121.744
46204 Kaiavgift Langfjordhavn	-8.189	0	0	-6.130
46205 Kaiavgift Sandland	-7.568	0	0	-8.107
46210 Renovasjonsavgift	-7.734	-8.000	-8.000	-4.412
46211 Vannavgift	-4.887	0	0	-3.510
46220 Vognavgift	0	-7.000	-7.000	-0
46230 Vareavgift	0	-71.000	-71.000	0
46240 Anløpsavgift	-282.900	-289.000	-289.000	-223.547
46260 Erstatninger	0	0	0	6.000
46270 Fakturagebyr	1	-3.000	-3.000	-4.662
46271 Diverse inntekter	0	-15.000	-15.000	0
47300 Refusjon fra fylkeskommunen	-21.000	0	0	-21.000
47800 Refusjon fra Loppa Kommune	-257.227	0	-258.000	0
49000 Renteinntekter bank	-8.024	0	0	-5.994
49800 Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	-257.227
49900 Motpost avskrivninger	-105.287	0	0	-105.287
Sum ansvar: 1100 Loppa Havn	0	0	0	0
TOTALT	0	0	0	0

Selskap 2: Loppa Havn KF**DETALJREGNSKAP BALANSE**

	Regnskap 2008	Regnskap 2007
EIENDELER		
Anleggsmidler	1.594.671,00	1.699.958,00
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	1.580.457,00	1.682.191,00
5276600 Vannfyllingsanlegg	14.923,00	18.653,00
5276601 Flytekaiprojekt	30.940,00	38.674,00
5276602 Kai Bergsfjord, Nuvsvåg 2005..	1.534.594,00	1.624.864,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	14.214,00	17.767,00
5246600 Veilysarmatur	14.214,00	17.767,00
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Pensjonsmidler	0,00	0,00
Omløpsmidler	827.493,58	790.827,09
Herav:		
Kortsiktige fordringer	611.100,73	413.848,10
5131410 Oppgjørskonto for moms	56.385,48	48.702,35
5137500 Kundefordringer	554.715,25	365.145,75
Premieavvik	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	216.392,85	376.978,99
5102001 Bankkto 4901.1265692	216.382,85	376.978,99
5102002 Bankkto 4901.13.88387	10,00	0,00
SUM EIENDELER	2.422.164,58	2.490.785,09
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	1.172.605,13	1.516.055,99
Herav:		
Disposisjonsfond	0,00	0,00
Bundne driftsfond	0,00	0,00
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	0,00	0,00
Regnskapsmessig merforbruk	-160.108,24	-257.227,38
5590000 Regnskapsmessig merforbruk i driftsre	-160.108,24	-257.227,38
Udisponert i inv.regnskap	0,00	396.000,00
5596000 Mindreforbruk i investeringsregnskape	0,00	396.000,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Likviditetsreserve	497.456,37	497.456,37
5598000 Likviditetsreserve	497.456,37	497.456,37
Kapitalkonto	835.257,00	879.827,00
5599000 Totalsum kapitalkonto	879.827,00	922.734,00
5599001 Avdrag Sparebanken Nord Norge	60.717,00	62.380,00
5599035 Aktivering og avskrivning anleggsmidl	-105.287,00	-105.287,00
Langsiktig gjeld	624.252,00	684.969,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	0,00	0,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	624.252,00	684.969,00
5452000 Sparebanken Nord Norge	624.252,00	684.969,00
Kortsiktig gjeld	625.307,45	289.760,10
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	625.307,45	289.760,10
5325000 Gjennomgangsbetøp regnskap	164.695,63	18.239,23
5326600 Loppa Kommune	233.688,87	233.688,87
5327503 Ubetalte krav pr. 31.12.08..	226.922,95	0,00
5327505 Ubetalte krav pr. 31.12.07..	0,00	37.832,00

Regnskap 2008 Loppa Havn KF

Premieavvik	0,00	0,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2.422.164,58	2.490.785,09
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	0,00	0,00
Herav:		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00