



# REGNSKAP 2010

LOPPA HAVN KF



## INNHALDSFORTEGNELSE

DEL 1: Økonomisk analyse / årsberetning	
Organisering og bemanning.....	2
Hovedoversikt driftsregnskap budsjett 2010.....	3
Hovedoversikt investeringsregnskap budsjett 2010.....	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 mindreforbruk i drift.....	12
Note nr. 8 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 2010 ble avsluttet den 15.02.10 og oversendt VEFIK IKS (kommunerevisjonen) samme dag.

Driftsregnskapet har ett mindreforbruk (overskudd) på kr. 117 127,15. Der har ikke vært noen investeringer i havna i 2010.

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 2010 bestått av:

Jan Eirik Jensen	Leder
Elin M Olsen	Nestleder
Gjermund Amundsen	Medlem
Ann Heggeskog Johansen	Medlem
Knut Einar Johansen	Brukerrepresentant

Fra og med 05.11.2010 ble Olav Henning Trondal nestleder etter at Elin Olsen søkte og ble innvilget fritak.

*Styret har avholdt 4 møter og behandlet 12 saker.*

Loppa Havn KF har vært administrert fra 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 2010**

Utgifter	Regnskap	Regnskap	Budsjett 2010	Forbruk
Kostra hovedgruppe	2009	2010		i %
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0 %
Varer og tjenester	263 976	208 588	630 000	33 %
Kjøp av tjenester	1 616 809	1 635 095	1 259 000	130 %
Overføringer	5 820	0	1 000	0 %
Finansutgifter	928 529	408 557	268 000	152 %
<b>Sum utgifter</b>	<b>2 815 134</b>	<b>2 252 240</b>	<b>2 158 000</b>	<b>104 %</b>
<b>Inntekter</b>				
Salgs og leieinntekter	2 036 492	2 012 344	1 947 000	103 %
Refusjoner	175 108	45 000	30 000	150 %
Overføringer	-	-	-	0 %
Finansinntekter	603 534	194 896	181 000	118 %
<b>Sum inntekter</b>	<b>2 815 134</b>	<b>2 252 240</b>	<b>2 158 000</b>	<b>104 %</b>
<b>SUM NETTO UTG.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

**Lønn og sosiale utgifter:**

Det har ikke vært avlønning av ansatte i Loppa Havn i 2010

**Varer og tjenester:**

Utgifter til strøm har vært omtrent som budsjettert. Forsikring og gebyrer har vært vesentlig lavere enn budsjettert. Hovedårsaken til at varer og tjenester er lavere enn budsjettert skyldes at der er brukt en god del mindre midler til vedlikehold og materiell.

**Kjøp av tjenester:**

Gjelder kjøp av tjenester for drift av skipsekspedisjonen, venterom, faktureringstjenester og kjøp av tjenester fra Loppa kommune. Har hatt høyere utgifter enn budsjettert. Dette skyldes i hovedsak at brøyteutgiftene er utgiftsført under kjøp av tjenester fra Loppa kommune mens de er budsjettert under kjøp av varer og tjenester. Disse to postene må derfor sees litt i sammenheng.

En gjennomgang av alle avtaler er nødvendig, og alle særavtaler avvikles i 2011.

**Finansutgifter:**

Renter på lån har vært tilnærmet helt likt det man budsjetterte med. Avdrag på lånet har vært litt høyere enn det man budsjetterte med. Avskrivninger er også plassert under finansutgiftene. 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.

Mindreforbruket fra 2009 er også bokført under finansutgiftene med kr. 69.063. Midlene er etter vedtak i kommunestyret avsatt til tapsfond.

Årets mindreforbruk, kr. 117 127 inngår i oversikten under finansutgiftene.

**Salgsinntekter:**

Salgsinntektene består i hovedsak er havneavgifter ved skipskaia i Øksfjord samt kaileie ved båthavnene i Øksfjord, Nuvsvåg, Bergsfjord, Langfjordhamn og på Sandland. Regnskapet for 2009 viser at man har litt høyere salgsinntekter enn budsjettert. Kaiavgift og anløpsavgift ved skipskaia i Øksfjord er høyere enn beregnet. Det samme er kaiavgiften i Nuvsvåg og Langfjordhavn. Det samme kan ikke sies om kaiavgiften ved småbåthavna i Øksfjord, eller ved kaia i Bergsfjord og Sandland.

**Refusjoner:**

Under refusjoner er fylkeskommunen fakturert med kr. 45.000 som gjelder drift av venterommet på skipskaia. Utgiftene i forbindelse med driften har vært delt likt mellom Loppa Havn KF og Fylkeskommunen.

**Finansinntekter:**

I oversikten inngår avskrivninger og renteinntekter bank. I tillegg inngår avsetningen av fjordårets mindreforbruk.

**OPPSUMMERING**

Driftsregnskapet er avlagt med ett mindreforbruk på kr. 117.127,15. Midlene foreslås avsatt til disposisjonsfond.

Landgangen på kaien i Skavnakk havarerte i november da stormen tok denne. Her vil det arbeides med løsninger så fort dette lar seg gjøre.

Generalforsamlingen/Kommunestyret har gitt pålegg om å vurdere integrering av foretaket i den ordinære driftsbudsjett.

Ved etablering av bedrifter har det vært en utstrakt velvilje på å gi gode betingelser for bruk av kaier på alle mulige måter, noe som igjen gir mindre inntjening til Loppa Havn KF.

Arbeidet videre i Loppa Havn KF vil fortsatt være utfordrende.

Etterspørsel etter liggeplasser ved flytekaiene er økende, og det arbeides med å få flytkaianlegget i Nuvsvåg slik at dette blir slik det var tiltenkt ved etableringen.

De kommunale kaiene og begynner nå å trenge til vedlikehold på ulike måter.

Manglende ryddighet av brukerne på kaiene våre vil måtte bli tatt på alvor og forsøpling/rot ryddes.

Regnskap 2010 Loppa Havn KF

Til tross for vanlige henvendelser så er det stabler med paller og annen skrot til både sjenanse og fare for både reisende og ferdsel for øvrig.

Igangsettelse av arbeid med havneplan er høyt prioritert.

Øksfjord 31.03.2011

Jan-Eirik Jensen  
Styreleder  
Loppa Havn KF

Arne Dag Isaksen  
Daglig leder  
Loppa Havn KF

## DEL 2 : ØKONOMISKE OVERSIKTER

### DRIFTSREGNSKAPET 2010

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalinger	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgs- og leieinntekter	2.012.344,12	1.947.000,00	1.947.000,00	2.036.492,03
Overføringer med krav til motytelse	45.000,00	30.000,00	30.000,00	175.108,24
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
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>2.057.344,12</b>	<b>1.977.000,00</b>	<b>1.977.000,00</b>	<b>2.211.600,27</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	208.587,77	625.000,00	625.000,00	263.976,17
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	1.635.095,20	1.229.000,00	1.229.000,00	1.610.558,68
Overføringer	0,00	31.000,00	31.000,00	12.070,50
Avskrivninger	125.211,00	106.000,00	106.000,00	105.287,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>1.968.893,97</b>	<b>1.996.000,00</b>	<b>1.996.000,00</b>	<b>1.991.892,35</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>88.450,15</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>219.707,92</b>
<b>Finansinntekter</b>				
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	622,00	5.000,00	5.000,00	791,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>622,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>791,00</b>
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	19.732,00	22.000,00	22.000,00	22.625,00
Avdragsutgifter	77.424,00	70.000,00	70.000,00	73.990,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>97.156,00</b>	<b>92.000,00</b>	<b>92.000,00</b>	<b>96.615,00</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-96.534,00</b>	<b>-87.000,00</b>	<b>-87.000,00</b>	<b>-95.824,00</b>
Motpost avskrivninger	125.211,00	106.000,00	106.000,00	105.287,00
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>117.127,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>229.170,92</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	69.062,68	70.000,00	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	497.456,37
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>69.062,68</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>497.456,37</b>
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	160.108,24
Avsetninger til disposisjonsfond	69.062,68	70.000,00	0,00	497.456,37
Avsetninger til bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til likviditetsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum avsetninger</b>	<b>69.062,68</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>657.564,61</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>117.127,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.062,68</b>

**BALANSEREGNSKAPET 2010**

	2010	2009
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>1.762.648,00</b>	<b>1.887.859,00</b>
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	1.755.540,00	1.877.198,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	7.108,00	10.661,00
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Pensjonsmidler	0,00	0,00
<b>Omløpsmidler</b>	<b>1.018.689,35</b>	<b>711.266,67</b>
Herav:		
Kortsiktige fordringer	503.722,12	659.555,14
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	514.967,23	51.711,53
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>2.781.337,35</b>	<b>2.599.125,67</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>1.874.818,91</b>	<b>1.805.478,76</b>
Herav:		
Disposisjonsfond	566.519,05	497.456,37
Bundne driftsfond	0,00	0,00
Ubundne investeringsfond	36.524,71	36.524,71
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	117.127,15	69.062,68
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Kapitalkonto	1.154.648,00	1.202.435,00
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>472.838,00</b>	<b>550.262,00</b>
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	0,00	0,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	472.838,00	550.262,00
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>433.680,44</b>	<b>243.384,91</b>
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	433.680,44	243.384,91
Premieavvik	0,00	0,00
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>2.781.337,35</b>	<b>2.599.125,67</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
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

<b>DEL 3: NOTEOPPLYSNINGER LOPPA HAVN KF</b>
--

**NOTE nr. 1 : Endring i arbeidskapitalen i driftsregnskapet**

<b>Anskaffelse av midler</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Inntekter driftsdel	2 211 600,00	2 057 344,00
Inntekter investeringsdel	435 000,00	0,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	791,00	622,00
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>2 647 391,00</b>	<b>2 057 966,00</b>
<b>Anvendelse av midler</b>		
Utgifter driftsdel	1 886 605,00	1 843 683,00
Utgifter investeringsdel	398 475,00	0,00
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	96 615,00	97 156,00
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>2 381 695,00</b>	<b>1 940 839,00</b>
<i>Anskaffelse - anvendelse av midler</i>	265 696,00	117 127,00
Endring i ubrukte lånemidler	0,00	0,00
<b>Endring i arbeidskapital</b>	<b>265 696,00</b>	<b>117 127,00</b>

**NOTE nr 2 : Endring i arbeidskapitalen i balansen**

<b>Tekst</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Omløpsmidler				
Endring kortsiktige fordringer	-19 035,00	197 252,00	48 454,00	-155 833,00
Endring betalingsmidler	67 177,00	-160 586,00	-164 681,00	463 256,00
<b>Endring omløpsmidler</b>	<b>48 142,00</b>	<b>36 666,00</b>	<b>-116 227,00</b>	<b>307 423,00</b>
Kortsiktig gjeld				
Endring annen kortsiktig gjeld	243 929,00	-335 547,00	381 923,00	-190 296,00
<b>Endring arbeidskapital</b>	<b>292 071,00</b>	<b>-298 881,00</b>	<b>265 696,00</b>	<b>117 127,00</b>

**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, har ved utgangen av året økt. Dette er en indikasjon på bedre likviditet enn året før.

**NOTE nr. 3 : Fordring og gjeld til kommunen**

	Pr 31.12.2007	Pr 31.12.2008	Pr 31.12.2009	Pr 31.12.2010
Loppa Havns samlede gjeld til Loppa kommune	kr 233 689,00	kr 233 689,00	kr 233 689,00	kr 233 689,00
Herav kortsiktig gjeld:	kr 233 689,00	kr 233 689,00	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**

<b>Tekst</b>	<b>Gruppe 1</b>	<b>Gruppe 2</b>	<b>Gruppe 3</b>	<b>Gruppe 4</b>	<b>Gruppe 5</b>
<b>Avskrivningstid</b>	<b>5 år</b>	<b>10 år</b>	<b>20 år</b>	<b>40 år</b>	<b>50 år</b>
<b>Eiendeler:</b> 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
Bokført verdi IB 2009		10 661,00	1 877 198,00		
Akkumulerte avskrivninger					
Tilgang i regnskapsåret					
Avgang i regnskapsåret*					
Avskrivninger i regnskapsåret		3 553,00	121 658,00		
Nedskrivninger					
Reverserte nedskrivninger					
<b>Bokført verdi</b>	<b>0,00</b>	<b>7 108,00</b>	<b>1 755 540,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I 2010 har man ikke foretatt noen nyinvesteringer.

Viser til balanseoversikten som viser hvilke eiendeler Loppa Havn besitter.

**NOTE nr. 5: Gjeldsforpliktelser og betalte avdrag**

Bank	2006	2007	2008	2009	2010
Restlån pr 31.12: Sparebank1 Nord Norge 3,2 % rente	747 349,00	684 969,00	624 252,00	550 262,00	472 838,00
Betalte avdrag pr år	37 651,00	62 380,00	60 717,00	73 990,00	77 424,00

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	2006	2007	2008	2009	2010
IB 01.01	335 886,00	497 456,00	497 456,00	497 456,00	-
Herav likviditetsreserve drift	335 886,00	335 886,00	335 886,00	335 886,00	-
Avsetninger likviditetsreserve drift	161 570,00	161 570,00	161 570,00	161 570,00	-
Bruk av avsetninger likviditetsreserve drift	-	-	-	497 456,00	-
UB 31.12	497 456,00	497 456,00	497 456,00	-	-

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.

Fra og med 01.01.10 kom det endringer i regnskapsforskriften som medførte bortfall av likviditetsreserven som en egen del av Loppa Havn KF sin egenkapital. Saldoen kr. 497 456,- ble i 2009 avsatt til disposisjonsfond.

**NOTE nr. 7: Spesifikasjon av regnskapsmessig mindreforbruk i drift**

<b>Regnskapsmessig mindreforbruk</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Tidligere opparbeidet mindreforbruk	18 209	-	-	69 063
Årets disponering av mindreforbruk	18 209	-	-	69 063
Nytt mindreforbruk i regnskapsåret	-	-	69 063	117 127
<b>Totalt mindreforbruk til disponering</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>69 063</b>	<b>117 127</b>

Driftsregnskapet for 2010 viser ett mindreforbruk på kr. 117.127,-. Kommunestyret må vedta hvordan mindreforbruket skal benyttes i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

**NOTE nr. 9: Kapitalkontoen**

<b>KAPITALKONTO</b>			
<b>IB</b>		<b>IB</b>	1 202 435,00
<b>Debetposterings i året:</b>		<b>Kreditposterings i året:</b>	
Avdrag SNN			77 424,00
Ekstraordinære avdrag			-
Aktivering			-
Avskrivning	125 211,00		
UB	1 154 648,00		
<b>SUM</b>	<b>1 279 859,00</b>		<b>1 279 859,00</b>

## DEL 4: DETALJREGNSKAP

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

	Regnskap 2010	Buds(end) 2010	Budsjet 2010	Regnskap 2009
<b>Ansvar: 1100 Loppa Havn</b>				
41000 Kontormateriell	0	6.000	6.000	4.511
41160 Møteutgifter/bespising	460	15.000	15.000	275
41200 Annet forbruksmaterieil	0	2.000	2.000	0
41210 Representasjon, utlegg møter	665	0	0	0
41300 Portokostnader	4.121	10.000	10.000	8.973
41310 Telefon	4.052	3.000	3.000	2.563
41400 Annonsering	0	4.000	4.000	635
41500 Kursutgifter	0	4.000	4.000	3.992
41600 Reise/diett	0	5.000	5.000	0
41720 Vedlikehold/service	0	7.000	7.000	0
41770 Reise/diett, ikke oppgavepliktig	0	6.000	6.000	4.474
41800 Strøm	75.595	80.000	80.000	35.557
41870 Forsikringer bygg/anlegg	4.619	12.000	12.000	5.187
41960 Avgifter, gebyrer, lisenser	10.807	50.000	50.000	68.015
42000 Inventar/kontorutstyr	0	5.000	5.000	0
42010 Leie av container	2.148	6.000	6.000	0
42400 Reparasjoner	12.127	50.000	50.000	59.660
42410 Reklamasjon	0	1.000	1.000	0
42500 Vedlikeholdsmaterieil	85.194	364.000	364.000	60.133
42700 Kjøp konsulenttjenester	8.800	0	0	0
42800 Kjøp av tomt	0	0	0	10.000
43710 Kjøp fra andre	750.041	400.000	400.000	710.659
43752 Kjøp fra Vifik IKS	0	30.000	30.000	6.250
43800 Kjøp fra Loppa Kommune	885.054	829.000	829.000	899.900
44735 Avskrevet tap på fordringer	0	1.000	1.000	5.821
45010 Renter på lån	19.192	21.000	21.000	22.085
45020 Lånekostnader / gebyr	540	1.000	1.000	540
45100 Avdrag på lån	77.424	70.000	70.000	73.990
45300 Dekning tidligere års underskudd	0	0	0	160.108
45400 Avsetning til disposisjonsfond	69.063	70.000	0	497.456
45800 Ikke disponert netto driftsresultat	117.127	0	0	69.063
45900 Avskrivninger	125.211	106.000	106.000	105.287
<b>Sum utgifter</b>	<b>2.252.240</b>	<b>2.158.000</b>	<b>2.088.000</b>	<b>2.815.135</b>
46200 Kaiavgift	-1.438.818	-1.300.000	-1.300.000	-1.400.008
46201 Kaiavgift Småbåthavn Øksfjord	-130.681	-180.000	-180.000	-147.222
46202 Kaiavgift Nuvsvåg	-37.055	-25.000	-25.000	-23.832
46203 Kaiavgift Bergsfjord	-69.699	-130.000	-130.000	-114.692
46204 Kaiavgift Langfjordhavn	-8.152	-8.000	-8.000	-7.840
46205 Kaiavgift Sandland	-9.804	-11.000	-11.000	-10.978
46210 Renovasjonsavgift	-3.826	-12.000	-12.000	-13.046
46211 Vannavgift	-4.788	-6.000	-6.000	-4.788
46220 Vognavgift	0	-1.000	-1.000	448
46230 Vareavgift	0	-1.000	-1.000	0
46240 Anløpsavgift	-294.912	-270.000	-270.000	-310.013
46270 Fakturagebyr	-952	-3.000	-3.000	-4.521
46271 Diverse inntekter	-13.657	0	0	0
47300 Refusjon fra fylkeskommunen	-45.000	-30.000	-30.000	-15.000
47800 Refusjon fra Loppa Kommune	0	0	0	-160.108
49000 Renteinntekter bank	-622	-5.000	-5.000	-791
49300 Disponering av tidligere års ikke dispon	-69.063	-70.000	0	0
49600 Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	-497.456
49900 Motpost avskrivninger	-125.211	-106.000	-106.000	-105.287
<b>Sum inntekter</b>	<b>-2.252.240</b>	<b>-2.158.000</b>	<b>-2.088.000</b>	<b>-2.815.135</b>
<b>Sum ansvar: 1100 Loppa Havn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	Regnskap 2010	Regnskap 2009
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>1.762.648,00</b>	<b>1.887.859,00</b>
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	1.755.540,00	1.877.198,00
5276600 Vannfyllingsanlegg	7.463,00	11.193,00
5276601 Flytekaiprojekt	15.472,00	23.206,00
5276602 Kai Bergsfjord, Nuvsvåg 2005..	1.354.054,00	1.444.324,00
5276603 Flytekal i Bergsfjord 2009	378.551,00	398.475,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	7.108,00	10.661,00
5246600 Veilysarmatur	7.108,00	10.661,00
Utlån	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Pensjonsmidler	0,00	0,00
<b>Omløpsmidler</b>	<b>1.018.689,35</b>	<b>711.266,67</b>
Herav:		
Kortsiktige fordringer	503.722,12	659.555,14
5131410 Oppgjørskonto for moms	-16.431,66	29.782,89
5137500 Kundefordringer	506.497,00	629.772,25
5137560 Tilgode utgående krav pr. 31.12.10..	13.656,78	0,00
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	514.967,23	51.711,53
5102001 Bankkto 4901.1265692	514.957,23	51.701,53
5102002 Bankkto 4901.13.88387	10,00	10,00
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>2.781.337,35</b>	<b>2.599.125,67</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>1.874.818,91</b>	<b>1.805.478,76</b>
Herav:		
Disposisjonsfond	566.519,05	497.456,37
5565000 Fritt disposisjonsfond	497.456,37	497.456,37
5565002 Tapsfond 2009	69.062,68	0,00
Bundne driftsfond	0,00	0,00
Ubundne investeringsfond	36.524,71	36.524,71
5535000 Ubundet investeringsfond	36.524,71	36.524,71
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	117.127,15	69.062,68
5595000 Mindreforbruk 2004	117.127,15	69.062,68
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Kapitalkonto	1.154.648,00	1.202.435,00
5599000 Totalsum kapitalkonto	1.202.435,00	835.257,00
5599001 Avdrag Sparebanken Nord Norge	77.424,00	73.990,00
5599035 Aktivering og avskrivning anleggsmidl	-125.211,00	293.188,00
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>472.838,00</b>	<b>550.262,00</b>
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	0,00	0,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	472.838,00	550.262,00
5452000 Sparebanken Nord Norge	472.838,00	550.262,00
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>433.680,44</b>	<b>243.384,91</b>
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	433.680,44	243.384,91
5325000 Gjennomgangsbeløp regnskap	700,00	708,00

Regnskap 2010 Loppa Havn KF

5326600 Loppa Kommune	233.688,87	233.688,87
5327503 Ubetalte krav pr. 31.12.10..	199.291,57	0,00
5327505 Ubetalte krav pr. 31.12.09..	0,00	8.988,04
Premieavvik	0,00	0,00
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>2.781.337,35</b>	<b>2.599.125,67</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
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