



**Nordkappregionen Havn IKS**  
*The port of North Cape*

# **ÅRSREGNSKAP MED NOTER OG ÅRSBERETNING 2021**

**Nordkappregionen Havn IKS**





## Innhold

Litt om 2021 .....	3
Havnestyrets beretning og regnskap for NRH Havn IKS 2021 .....	4
Havnerådet .....	4
Havnestyret.....	4
Havneselskapets administrasjon og personell.....	5
Budsjett 2021 .....	5
Økonomi.....	5
Fordeling mellom kommunene Nordkapp, Lebesby og Porsanger .....	6
Styrets behandling av årsregnskap 2021 .....	7
Årsregnskap 2021 .....	8
Spesifisert driftsregnskap .....	8
Forskriftsrapporter.....	9
Noter.....	13
Note 1 Arbeidskapital.....	13
Note 2 Kortsiktige fordringer og – gjeld .....	14
Note 3 Fond og endring i fond .....	15
Note 4 Pensjonskostnad, pensjonsmidler og - forpliktelse .....	16
Note 5 Anleggsmidler og avskrivninger .....	17
Note 6 Langsiktig gjeld.....	17
Note 7 Godtgjørelse til revisor.....	17
Note 8 Kapitalkonto .....	18
Note 9 Aksjer og andeler .....	18
Note 10 Eksterne inntekter og utgifter .....	19



## Litt om 2021

Også året som var bar preg av pandemi. Året som gikk har vist med sterkere tydelighet at cruisevirksomhet og kystruten er, har vært og forventes fortsatt å være viktige kunder og våre største kilder til inntekter. Ringvirkningene fra disse aktørene er store i hele vårt samfunn. Fortsatt volumturisme er viktig for Nordkappregionen. I vår strategiplan er tilrettelegging for fiskeri også helt sentral. Pandemien har mer enn noen gang vist at reiseliv og vår satsing på fiskerihavner henger uløselig sammen.

Det var planlagt økning i cruisetrafikk i 2020 og også for 2021 og videre de nærmeste årene. Selv om cruise har vært fraværende i 2021 og kystrutens aktivitet var noe begrenset har havna allikevel klart ved svært nøktern drift å yte service uten økonomiske bidrag fra våre eiere. De to siste årene har havna lyktes også med å selge steinmasser fra terminalprosjektet i Kobbhola. Det samlede dekningsbidraget i denne perioden ble om lag kr 5 mill, hvorav 4,5 mill kr i 2021. Massene ble i all hovedsak tilført molo-prosjektet i Kamøyvær. Disse inntektene, sammen med avtalt avdragsfrihet på våre betalingsforpliktelser på havnelånene i Nordkapp Havn KF og Lebesby kommune (i hht disposisjonsavtalen), gjorde at NRH gikk med et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 2,46 mill.

Innen fiskeri er antall fartøyer som bruker våre havner fortsatt ganske stabil, men vi ser en økning i Honningsvåg av havgående fiskefartøyer.

Bunkersanlegget i Kobbhola har styrket vår maritime posisjon. Økningen i bunkerssalg fra 2020 til 2021 har vært på 27 %. Dette indikerer at Honningsvåg er i ferd med å reetablere sin posisjon som havn for fiskeriene i Barentshavet. Nordkappterminalen arbeider målrettet for å ytterligere bidra til vekst.

Også Kjøllefjord er nå bedre posisjonert med infrastruktur til fiskeflåten. Ny flytekai tilpasset større havgående kystfartøy er etablert sammen med gjenoppbygging av trekaien ved Hustad. Dette styrker Kjøllefjord betydelig for nå å kunne tilby fremmedflåten liggeplasser på en mer forutsigbar måte.

For videre utvikling av Kjøllefjord som fiskerihavn er det knyttet sterke forventninger til realisering av ny molo i regi av Kystverket. Prosjektet er ferdig prosjektert mens statens finansiering fortsatt er uavklart.

Honningsvåg 28.1.2022

Leif Gustav P. Olsen  
Havnefogd.



**Nordkappregionen Havn IKS**  
The port of North Cape

## Havnestyrets beretning og regnskap for NRH Havn IKS 2021

Nordkappregionen Havn er et interkommunalt selskap opprettet av Nordkapp og, Porsanger kommune (de samarbeidende kommunene) og senere utvidet til også å omfatte Lebesby kommune.

Eierandel i selskapet: Nordkapp 75%, Lebesby 20% og Porsanger 5%.

Nordkappregionen Havn er et selvstendig rettssubjekt med egne rettigheter og forpliktelser, og med selvstendig partsstilling overfor domstol og andre myndigheter.

Nordkappregionen Havn (havnevesenet, den interkommunale havnen eller havneselskapet) er registrert i Foretaksregisteret.

Selskapet har som formål å samordne og utvikle en effektiv, sikker og rasjonell havnevirksomhet innenfor samarbeidsområdet, samt sørge for sikkerhet og fremkommelighet i selskapets havner og deltakerkommunenes sjøområder. I tilknytning til dette skal NRH IKS på vegne av deltakerkommunene ivareta alle forvaltningsmessige og administrative oppgaver som etter Havne- og farvannsloven påligger kommunene, samt håndheve de bestemmelser som etter Havne- og farvannsloven med forskrift gjelder innen kommunens sjøområder.

Det interkommunale havnevesenets kontor er i Honningsvåg i Nordkapp kommune.

### Havnerådet

Representantskapet – Havnerådet er selskapets øverste organ og består av til sammen 4 medlemmer. Havnerådet velger medlemmer til havnestyret.

Havnestyret består av 7 medlemmer, 4 fra Nordkapp, 2 Lebesby og 1 fra Porsanger. Styret består av 3 kvinner og 4 menn.

### Havnestyret

Havnestyret i Nordkappregionen Havn IKS- sammensetning i 2021

Leder Yngve Kristiansen	Kjell Vidar Forsberg
Nestleder Hugo Salamonsen	Fred Magne Johansen
Bjørge Pettersen	Charon E. Tauselv
Ann Kristin N. Samuelsen	Sissel Løkke
Toril Svendsen	Raimo Sørensen
Arnkjell Bøgeberg	Daniel Øien
Torkjell Johnsen	Bernt Magne Wilhelmsen

Havnestyret hadde 7 styremøter i 2021 og behandlet 33 politiske saker.

Havnestyret er oppnevnt med 3 kvinnelige og 4 mannlige representanter, og tilfredsstillende dermed kravene til kjønnsfordeling



**Nordkappregionen Havn IKS**  
The port of North Cape

## Havneselskapets administrasjon og personell

Havnefogden sørger for den daglige ledelse av selskapet.

Selskapet har 5 faste 100 prosent stillinger i 2021, hvorav ingen kvinner pr 31.12.2021.

Det arbeides aktiv med HMS, hvor sikkerhet og forebyggende tiltak for å trygge arbeidssituasjon for de ansatte, brukere og kunder har høyt fokus.

Det er et viktig mål for selskapet at arbeidsmiljøet er godt. Dette skaper trivsel og gir forutsigbarhet for de ansatte, noe som igjen bidrar til at ressursene som enkeltpersoner bisitter vil kunne brukes og utvikles positivt i det daglige arbeidet.

Det er få ansatte i selskapet og hver medarbeider utfører arbeidsoppgaver som har betydning for den daglige driften. Arbeidsmiljø vil derfor kunne ha betydning for selskapets økonomiske resultat. Tilgang på verneutstyr er god. Nytt utstyr anskaffes etter behov. Selskapet har så å si ingen sykefravær.

## Budsjett 2021

Budsjettet for Nordkappregionen Havn IKS for 2021 ble godkjent av styret den 10.12.2020 som sak PS 35/20 og PS 36/20.

Budsjettreguleringer for 2021 ble vedtatt av Havnestyret i møte 21.12.2021 under sak PS 30/21. Budsjettreguleringen for 2021 ble gjennomført med et budsjettert driftsoverskudd på kr 2,2 millioner som avsetning til disposisjonsfond.

## Økonomi

Regnskapet for NRH Havn IKS for 2021 viser et regnskapsmessig resultat på 0. Det ordinære driftsresultatet er for 2021 på kr 2 609 798,45 Etter overføring til investeringsregnskapet med kr 150 175 viser regnskapet et netto mindreforbruk på kr 2 459 623,45 som er avsatt til disposisjonsfond.

Selv om også 2021 har vært sterkt preget av koronapandemien er det med stor tilfredshet at det kan legges frem et regnskap med mindreforbruk. Dette har både sammenheng med nøktern drift gjennom hele 2021 hvor det har vært fokus på kostnader og at kun helt nødvendige tiltak skulle gjennomføres. Hovedårsaken til det positive resultatet må imidlertid tillegges salg av steinmasser fra selskapets steinlager i Kobbhola etter utbyggingen av bunkersanlegget der. Dette salget har bidrag med et netto positivt dekningsbidrag på om lag kr 4,4 millioner. Uten disse inntektene ville situasjonen vært en helt annen og vi ville kunne kommet i en situasjon hvor selskapet måtte ha bedt om bidrag fra eierkommunene for å holde driften i gang. Dette synliggjør den store risikoen som ligger i havnedriften og som selskapet må ta høyde for i fremtidig drift. Dette er også bakgrunnen for at styret gjennom budsjettvedtaket for 2022 har vedtatt grep som skal gi selskapet større inntjening og dermed også bedre fundament for driften i årene fremover.

Samlede driftsinntekter for 2021 er på 22,9 millioner, mens samlede driftsutgifter inkludert avskrivninger er på om lag 21,6 millioner. Driftsinntektene er om lag kr 2,0 millioner høyere enn opprinnelig budsjett for 2021 og om lag kr 7,0 millioner høyere enn for 2020.



## Nordkappregionen Havn IKS

The port of North Cape

Økningen i inntektsstrømmen har også sammenheng med at hurtigruten tok opp sin drift som noenlunde normalt i løpet av 2021, noe som bidrar til økningen av inntektene. Også cruise har hatt noe aktivitet som har generert inntekter i 2021, selv om inntektsstrømmen her har vært vesentlig lavere enn opprinnelig budsjettert for 2021.

	Regnskap 2021 (tall i 1000)	Revidert budsjett (tall i 1000)	Opprinnelig budsjett (tall i 1000)
Driftsinntekter	Kr -22 933	Kr -23 435	Kr -20 915
Driftsutgifter	Kr 21 649	Kr 22 154	Kr 21 834
<b>Driftsresultat</b>	<b>Kr -1 284</b>	<b>Kr -1 281</b>	<b>Kr 919</b>
Finansposter	Kr -1 326	Kr -919	Kr -919
Overføringer og bruk av avsetninger	Kr 150	Kr 0	Kr 0
<b>Mindreforbruk</b>	<b>Kr -2 460</b>	<b>Kr -2 200</b>	<b>Kr 0</b>
<b>Avsetning til disposisjonsfond</b>	<b>Kr 2 460</b>	<b>Kr 2 200</b>	<b>Kr 0</b>

Det er ikke hentet inn kapital fra de samarbeidene kommuner i løpet av 2021.

### Fordeling mellom kommunene Nordkapp, Lebesby og Porsanger

Inntekter og utgifter under ansvar for Nordkapp, Lebesby og Porsanger fremkommer slik:

	Inntekter	Utgifter	Ordinært resultat
Nordkapp	-18 870 854	17 444 735	-1 426 119
Lebesby	-3 639 888	2 397 676	-1 242 212
Porsanger	-423 141	481 674	58 533
<b>Sum</b>	<b>-22 933 883</b>	<b>20 324 085</b>	<b>-2 609 798</b>

1. Driften i Nordkapp har i 2021 i stor grad vært båret frem av inntektene fra steinsalget i Kobbhola. Uten disse inntektene ville driften vært vesentlig dårligere og sannsynligvis generert et merforbruk. Driften i Nordkapp bærer store deler av administrasjonen foruten fordeling av direkte lønnsutgifter som fordeles etter nøkkel mellom Nordkapp, Lebesby og Porsanger. Om det vil være hensiktsmessig å se på andre nøkler som fordeler en større del av administrasjonsutgiftene vil administrasjonen vurdere i løpet av 2022. Det har i 2021 ikke vært belastet avdrag på lånene knyttet til havneinvesteringene som i hht disposisjonsavtalen mellom Nordkapp Havn KF og NRH IKS skal dekkes av havneselskapet. Dette utgjør en kostnad på om lag kr 2,5 millioner på årsbasis.
2. Driften i Lebesby viser for 2021 et svært godt resultat. Det må imidlertid i dette tas med at det ikke er betalt avdrag på den andelen av gjelden tilhørende Lebesby kommune som knytter seg til havneinvesteringer og som i hht avtale skal dekkes av havneselskapet. På årsbasis vil dette utgjøre en kostnad på om lag kr 1,0 millioner.
3. Driften i Porsanger er foreløpig relativt lav og har i 2021 generert et mindre driftsunderskudd.



**Nordkappregionen Havn IKS**  
The port of North Cape

## Styrets behandling av årsregnskap 2021

Styret i Nordkappregionen Havn IKS avholdt møte den 8.2.2022  
Under sak PS 2/22 Årsmelding og regnskap 2021 ble det enstemmig vedtatt:

### **Årsregnskap Nordkappregionen Havn IKS 2021**

*Styret vedtar et regnskapsmessig resultat for 2021 på kr 0.*

*Regnskapsmessig mindreforbruk etter overføring til investeringsregnskapet er for 2021 på kr 2 459 623,45 som er avsatt til disposisjonsfond. Disposisjonsfondet er ved utgangen av 2021 på kr 3 462 364,38.*

*Overføring fra driftsregnskapet til investeringsregnskap er på kr 150 175 til finansiering av egenkapitalinnskudd til KLP. Investeringsregnskapet er gjort opp med et resultat på kr 0.*

*Det er for regnskapsåret 2021 fremkommet et positivt premieavvik på kr 241 207 som gjøres opp i sin helhet i 2022.*

*Årsregnskap med noter - og årsberetning for 2021 oversendes Havnerådet for endelig vedtak.*

*Honningsvåg, 8.2.2022*

-----  
Styrets leder Yngve Kristiansen

-----  
Nestleder Hugo Salamonsen

-----  
Medlem Bjørg Pettersen

-----  
Arnkjell Bøgeberg

-----  
Medlem Ann Kristin N. Samuelsen

-----  
Medlem Toril Svendsen



## Årsregnskap 2021

### Spesifisert driftsregnskap

Konto	Konto (Tekst)	Note	Regnskap 2021	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2020
<b>DRIFTSINNTEKTER</b>						
16000	Salg av strøm, vann, renovasjon, ISPS, utenriks		-159 854	-965 000	-4 110 000	-160 081
16000	Kaivgift, tjenester utenriks		-592 966	-650 000	-2 050 000	-123 657
16015	Ankerverderlagt Sarnesfjorden		0	0	0	-686 000
16200	Fortøyningsavgift		-33 713	-30 000	-80 000	-40 851
16300	Husleieinntekter, festeavgif		-1 500 702	-1 720 000	-1 720 000	-1 622 085
16500	Salg av strøm, vann, renovasjon innenriks		-1 233 764	-1 035 000	-895 000	-1 088 814
16505	Kaivgift innenriks		-4 594 779	-4 500 000	-3 600 000	-4 053 707
16506	Utleie flytebrygger		-1 923 884	-1 935 000	-1 935 000	-1 734 950
16514	Vareavgift over kai		-486 327	-405 000	-205 000	-408 672
16518	Vognvederlag og bussparkering		-180 905	-545 000	-550 000	-471 863
16523	Inntekter havnebåt		-147 700	-140 000	-140 000	-1 086 368
16532	LNG inntekter		0	0	0	-160 000
16524	Grunnleie		-1 763 034	-1 760 000	-570 000	-1 266 660
16534	Bunkersutlevering - godtgjørelse Kobbhola		-610 805	-550 000	-550 000	-495 210
16536	Salg stein Kobbhola og andre tilfeldige inntekter		-8 817 883	-8 840 000	-4 150 000	-1 163 160
	<b>Sum salgs- og leieinntekter</b>		<b>-22 046 315</b>	<b>-23 075 000</b>	<b>-20 555 000</b>	<b>-14 562 078</b>
17100	Sykelønnsrefusjoner		-82 088	0	0	-20 178
17701	Refusjon fra andre		-533 118	-100 000	-100 000	-1 183 001
17702	Refusjon fra private		-44 000	-80 000	-80 000	-8 000
17703	Refusjon lønn/godtgjørelse IUA		-227 803	-180 000	-180 000	-201 378
	<b>Sum refusjoner</b>		<b>-887 009</b>	<b>-360 000</b>	<b>-360 000</b>	<b>-1 412 557</b>
	<b>SUM DRIFTSINNTEKTER</b>		<b>-22 933 324</b>	<b>-23 435 000</b>	<b>-20 915 000</b>	<b>-15 974 636</b>
<b>DRIFTS - OG FINANSUTGIFTER</b>						
10100	Fast lønn		3 513 762	3 498 000	3 498 000	3 355 030
10300	Lønn til vikarer og ekstrahjelp		212 149	200 000	200 000	307 250
10400	Overtidslønn		456 403	510 000	510 000	562 380
10401	Overtidslønn LNG omlastning		0	0	0	189 002
10500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser		175 000	180 000	180 000	177 200
10801	Møtegodtgjørelse		231 800	230 000	230 000	208 140
10900	Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordninger		530 492	767 000	767 000	630 439
11000	Kontormateriell		53 912	50 000	50 000	51 266
11150	Matvarer		131 702	100 000	100 000	52 738
11200	Samlepost annet forbruksmaterieill		192 131	270 000	270 000	214 792
11300	Oppgradering faktursystem PW		0	0	0	209 818
11301	Porto, gebyrer, abonnement, etc		283 079	235 000	235 000	264 386
11400	Annonse, reklame, informasjonsmaterieill		195 980	360 000	360 000	382 648
11501	Opplæring og kurs		0	20 000	20 000	22 543
11600	Oppgavepliktige reiseugifter		19 108	10 000	10 000	22 271
11650	Andre oppgavepliktige godtgjørelser		0	30 000	30 000	0
11701	Transport og reiseutgifter, drift av egne transportmidler		233 839	420 000	420 000	273 968
11801	Strømutgifter		788 897	965 000	965 000	1 027 685
11850	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring		1 120 513	1 154 000	1 154 000	1 135 091
11900	Husleie Kobbhola		534 013	500 000	80 000	106 608
11950	Avgifter, gebyrer og lisenser		463 646	470 000	470 000	434 301
11956	Renovasjon		262 398	305 000	305 000	475 679
12001	Inventar og utstyr		33 851	150 000	150 000	297 384
12100	Kjøp, leie og leasing av transportmidler		351 687	450 000	450 000	428 668
12301	Vedlikehold		2 110 095	1 310 000	1 310 000	3 067 460
12400	Serviceavtaler		147 042	190 000	190 000	101 998
12500	Materialer til vedlikehold		627 344	600 000	600 000	448 003
12601	Kjøp av rengjøringstjenester		204 452	175 000	175 000	196 809
12701	Kjøp av konsulenttenere og juridisk bistand		715 966	540 000	540 000	817 090
13700	Kjøp fra andre private		800 189	1 140 000	1 290 000	736 185
13705	Utleveringavtale stein Kobbhola		4 363 669	4 350 000	2 050 000	0
13751	Revisjonshonorar		52 000	60 000	60 000	55 000
13800	Kjøp fra foretak i egen kommune		228 723	345 000	345 000	404 224
14701	Overføring til Nordkapp Havn KF/ Lebesby kommune		1 101 979	1 350 000	3 600 000	1 675 317
14707	Overføring til andre		145 232	220 000	220 000	90 550
15900	Avskrivninger		1 368 142	1 000 000	1 000 000	1 315 642
	<b>Sum driftsutgifter</b>		<b>21 649 193</b>	<b>22 154 000</b>	<b>21 834 000</b>	<b>19 737 565</b>
15000	Renter		42 059	42 000	42 000	12 133
15001	Forsinkelsesrenter		975	5 000	5 000	4 354
15100	Avdrag på lån		0	84 000	84 000	0
19000	Renteinntekter		-559	-50 000	-50 000	-12 186
19900	Motpost avskrivninger		-1 368 142	-1 000 000	-1 000 000	-13 156 42
	<b>Sum finansposter</b>		<b>-1 325 667</b>	<b>-919 000</b>	<b>-919 000</b>	<b>-1 311 341</b>
15400	Avsetning til disposisjonsfond		2 459 623	2 200 000	0	1 018 018
15700	Overføring til investeringsregnskapet		150 175	137 081	137 081	2 152 331
19300	Bruk av tidligere års mindreforbruk		0	0	0	-1 018 018
19400	Bruk av disposisjonsfond		0	-137 081	-137 081	-4 603 919
	<b>Sum interne finansieringstransaksjoner</b>		<b>2 609 798</b>	<b>2 200 000</b>	<b>0</b>	<b>-2 451 588</b>
	<b>REGNSKAPSMESSIG RESULTAT ETTER DISPONERING</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## Forskriftsrapporter

<b>Driftsregnskap 2021</b>					
Tall i 1000 kroner	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Regnskap 2020
<b>Driftsinntekter</b>					
Salgs- og leieinntekter		-22 046	-23 075	-20 555	-14 562
Refusjoner	10	-887	-360	-360	-1 413
Overføringer		0	0	0	0
Andre driftsinntekter		0	0	0	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>-22 933</b>	<b>-23 435</b>	<b>-20 915</b>	<b>-15 975</b>
<b>Driftsutgifter</b>					
Lønnsutgifter		4 608	4 658	4 658	4 821
Sosiale utgifter	4	530	767	767	630
Kjøp av varer og tjenester	7, 10	13 895	14 159	11 589	11 204
Overføringer	10	1 247	1 570	3 820	1 766
Kalkulatoriske avskrivninger	5	1 368	1 000	1 000	1 316
<b>Sum driftsutgifter</b>		<b>21 649</b>	<b>22 154</b>	<b>21 834</b>	<b>19 738</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 284</b>	<b>-1 281</b>	<b>919</b>	<b>3 763</b>
<b>Finansinntekter/Finansutgifter</b>					
Renteinntekter	10	-1	-50	-50	-12
Renteutgifter	10	43	47	47	16
Avdrag på lån	6	0	84	84	0
Mottatte avdrag på lån		0	0	0	0
Motpost kalkulatoriske avskrivninger		-1 368	-1 000	-1 000	-1 316
<b>Ordinært resultat (resultat før int.finans.trans.)</b>		<b>-2 610</b>	<b>-2 200</b>	<b>0</b>	<b>2 452</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner</b>					
Avsetning til disposisjonsfond	3	2 460	2 200	0	-4 604
Bruk av tidligere avsetninger til disposisjonsfond		0	-137	-137	2 152
Overføring til investering		150	137	137	0
<b>Regnskapsmessig resultat (resultat etter interne finansieringstransaksjoner)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Investeringsregnskapet / Kapitalregnskapet

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Opprinnelig Budsjett 2021	Regnskap 2020
<b>FINANSIERINGSBEHOV</b>				
Investeringer i anleggsmidler	0	0	0	2 752
Utlån og forskutteringer	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	150	137	137	2 100
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>150</b>	<b>137</b>	<b>137</b>	<b>4 852</b>
<b>FINANSIERING</b>				
Bruk av lånemidler	0	0	0	-2 100
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0	-600
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0
Kompensasjon merverdiavgift	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	0	0	0	0
Andre inntekter	0	0	0	0
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 700</b>
Overført fra driftsregnskapet	-150	-137	-137	-2 152
Bruk av avsetninger	0	0	0	0
<b>Sum finansiering</b>	<b>-150</b>	<b>-137</b>	<b>-137</b>	<b>-4 852</b>
<b>Udekket / Udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investeringsrammen for 2021 består kun av finansiering av egenkapitalinnskudd til KLP og fordeler seg med

1. Egenkapitalinnskudd fra tidligere år kr 137 081, jf styresak PS 5/21
2. Egenkapitalinnskudd 2021, kr 13 094



## Balanse 31.12.2021

Tall i 1000 kroner	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
--------------------	------	---------------	---------------

<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>		<b>28 215</b>	<b>28 015</b>
Varige driftsmidler	5	18 096	19 464
Faste eiendommer og anlegg	5	16 380	17 484
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	1 716	1 980
Finansielle anleggsmidler		2 329	2 179
Ulån		0	0
Aksjer og andeler	9	2 329	2 179
Pensjonsmidler	4	7 790	6 372
<b>Omløpsmidler</b>	<b>1</b>	<b>10 381</b>	<b>7 199</b>
Kortsiktige fordringer	2	2 586	2 255
Kundefordringer	2	2 230	2 111
Andre kortsiktige fordringer	2	115	0
Premieavvik	4	241	144
Finansielle omløpsmidler		0	0
Aksjer og andeler		0	0
Sertifikater		0	0
Obligasjoner		0	0
Derivater		0	0
Bankinnskudd og kontanter		7 795	4 944
<b>Sum eiendeler</b>		<b>38 596</b>	<b>35 214</b>



<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>		<b>-24 690</b>	<b>-22 193</b>
Egenkapital		-5 162	-2 554
Disposisjonsfond	3	-3 462	-854
Bundne driftsfond	3	-1 700	-1 700
Ubundne kapitalfond		0	0
Bundne kapitalfond		0	0
Regnskapsmessig overskudd		0	0
Regnskapsmessig underskudd		0	0
Likviditetsreserve		0	0
		0	0
Kapitalkonto	8	-19 528	-19 639
Kapitalkonto		-19 528	-19 639
<b>Langsiktig gjeld</b>		<b>-8 687</b>	<b>-8 377</b>
Ihendehaverobligasjonslån		0	0
Pensjonsforpliktelse	4	-6 587	-6 277
Sertifikater		0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	-2 100	-2 100
<b>E. Kortsiktig gjeld</b>	<b>1, 2</b>	<b>-5 219</b>	<b>-4 644</b>
Kassakredittgjeld		0	0
Likviditetslån	1,2	-3 366	-3 366
Leverandørgjeld	1,2	-544	-818
Annen kortsiktig gjeld	1,2	-1 309	-460
Derivater		0	0
Premieavvik		0	0
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>-38 596</b>	<b>-35 214</b>
<b>Memoriakonti</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

\_\_\_\_\_  
Yngve Kristiansen  
Leder

\_\_\_\_\_  
Hugo Salamonsen  
Nestleder

\_\_\_\_\_  
Ann Kristin N. Samuelsen  
Medlem

\_\_\_\_\_  
Bjørn Pettersen  
Medlem

\_\_\_\_\_  
Toril Svendsen  
Medlem

\_\_\_\_\_  
Torkjell Johnsen  
Medlem

\_\_\_\_\_  
Arnkjell Bøgeberg  
Medlem



## Noter

### Note 1 Arbeidskapital

<b>Endring av arbeidskapital basert på bevilgningsregnskapet</b>		
Tall i 1000 kroner	Regnskap 2021	Regnskap 2020
<b>Driftsregnskapet</b>		
Inntekter driftsdel	-22 933	-15 975
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner driftsdel	-1	-12
Utgifter driftsdel	20 281	18 422
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner driftsdel	43	16
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-2 610</b>	<b>2 452</b>
<b>Investeringsregnskapet:</b>		
Inntekter investeringsdel	0	-600
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner invest	0	-2 100
Utgifter investeringsdel	0	2 752
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner investeri	150	2 100
<b>Netto utgifter i investeringsregnskapet</b>	<b>150</b>	<b>2 152</b>
<b>Sum anskaffelse/ anvendelse av midler</b>	<b>-2 460</b>	<b>4 604</b>
Endring i ubrukte lånemidler	0	0
Korrigerings av tidligere års feil (*)	-148	0
Endring regnskapsprinsipp investering	0	0
<b>Endring i arbeidskapital (bevilgningsregnskapet)</b>	<b>-2 608</b>	<b>4 604</b>

<b>Endring av arbeidskapital basert på balanseregnskapet</b>				
Tall i 1000 kroner	Regnskap 2021	Endring 2021	Regnskap 2020	Endring 2020
<b>Omløpsmidler</b>				
Endring premieavvik	241	97	144	-35
Endring kortsiktige fordringer	2 345	235	2 110	-4 318
Endring aksjer og andeler	0	0	0	0
Endring obligasjoner og sertifikater	0	0	0	0
Endring betalingsmidler	7 795	2 851	4 944	-628
<b>Sum endring omløpsmidler</b>	<b>10 381</b>	<b>3 183</b>	<b>7 199</b>	<b>-4 981</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>				
Endring premieavvik	0	0	0	0
Endring kortsiktig gjeld	-5 219	-575	-4 644	377
<b>Sum endring kortsiktig gjeld</b>	<b>-5 219</b>	<b>-575</b>	<b>-4 644</b>	<b>377</b>
<b>Endring i arbeidskapital (balanseregnskapet)</b>	<b>5 162</b>	<b>2 608</b>	<b>2 554</b>	<b>-4 604</b>

(\*)

Dette gjelder korrigerings av tidligere års feil knyttet til behandling av egenkapitalinnskudd for pensjonsordningen som har vært oppført som kortsiktig gjeld. Dette er i regnskapet for 2021 korrigert direkte mot Disposisjonsfond, da beløpet har vært utgiftsført tidligere år, jf. GKRS nr. 5.



Note 2 Kortsiktige fordringer og – gjeld

<b>Kortsiktige fordringer og - gjeld</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Totale kortsiktige fordringer</b>	<b>2 586 582</b>	<b>2 254 678</b>
Herav:		
Kundefordringer	2 230 262	2 110 446
Premieavvik	241 207	144 232
Mellomværende IUA Midt Finnmark, gjort opp januar 2022	-191 313	0
Til gode inngående mva	306 426	0
<b>Total kortsiktig gjeld</b>	<b>5 219 082</b>	<b>4 644 240</b>
Herav:		
Likvitetslån til Nordkapp Havn KF	3 365 600	3 365 600
Leverandørgjeld	544 583	818 655
Egenkapitalinnskudd KLP (*)	0	11 389
Påløpne feriepenger	369 696	448 596
Skyldig utgående mva	567 998	0
Skyldig skattetrekk	321 205	0
Påløpte kostnader NK kommune	50 000	0

(\*)

Det vises til note 1. Gjeldsposten er korrigert mot Disposisjonsfond i 2021.



Note 3 Fond og endring i fond

**Fond og endringer i fond**

Tall i 1 kroner	Regnskap 2021	Budsjett 2021	Regnskap 2020
<b>NOTE 1</b>			
<b>DISPOSISJONSFOND</b>			
Disposisjonsfond pr. 1.1	854 271		4 440 172
Avsatt til driftsregnskapet	2 459 623	2 200 000	1 018 018
Forbruk på investeringsregnskapet (1)	0	-137 081	0
Forbruk på driftsregnskapet	0		-4 603 919
Korrigerings av tidligere års feil i driftsregnskap (2)	148 470		
<b>Disposisjonsfond pr. 31.12</b>	<b>3 462 364</b>	<b>2 062 919</b>	<b>854 271</b>

<b>NOTE 2</b>			
<b>UBUNDNE INVESTERINGSFOND</b>			
Ubundne investeringsfond pr. 1.1	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0
<b>Ubundne investeringsfond pr.31.12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>NOTE 3</b>			
<b>BUNDNE INVESTERINGSFOND</b>			
Bundne investeringsfond pr. 1.1	0	0	0
Avsatt til bundne investeringsfond	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0
<b>Bundne investeringsfond pr. 31.12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>NOTE 4</b>			
<b>BUNDNE DRIFTSFOND</b>			
Bundet driftsfond Kystverket pr. 1.1	1 700 000	0	1 700 000
Avsatt i driftsregnskapet	0	0	0
Bruk i driftsregnskapet	0	0	0
<b>Bundet driftsfond pr. 31.12</b>	<b>1 700 000</b>	<b>0</b>	<b>1 700 000</b>

(1) I hht økonomiforskriften § 4-3, 1. ledd er det foretatt strykning for bruk av disposisjonsfond til overføring til investeringsregnskapet.

(2) Egenkapitalinnskudd til pensjonsordningen er for tidligere år feilaktig ført opp som kortsiktig gjeld. Dette er korrigert direkte mot disposisjonsfond i 2021, jf GKRS nr 5, punkt 3.4, nr 2 og 3.



Note 4 Pensjonskostnad, pensjonsmidler og - forpliktelse

<b>Pensjonsnote</b>		
<b>Nøkkeltall for Nordkappregionen Havn IKS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Netto pensjonskostnader	432 022	471 286
Sum amortisert premieavik	38 731	18 127
+ Administrasjonskostnader	19 683	26 859
<b>= Samlet kostnad</b>	<b>490 436</b>	<b>516 272</b>
<b>Innbetalt premie/tilskudd inkl adm</b>	<b>692 912</b>	<b>642 377</b>
<b>Årets premieavvik</b>	<b>241 207</b>	<b>144 232</b>
<b>Spesifikasjon av brutto pensjonsmidler UB - estimat</b>		
Overførte/mottatte pensjonsmidler 1.1	0	0
Brutto pensjonsmidler IB 1.1	6 372 115	5 113 749
Estimatavik midler IB 1.1	593 015	508 471
Overførte/mottatte avik	0	0
Faktiske pensjonsmidler	6 965 130	5 622 220
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	692 912	642 377
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-19 638	-26 859
Utbetalinger	-102 515	-100 806
Forventet avkastninger	253 767	235 183
<b>Brutto pensjonsmidler UB 31.12</b>	<b>7 789 656</b>	<b>6 372 115</b>
<b>Spesifikasjon av brutto pensjonsforpliktelse UB - estimat</b>		
Overførte/mottatte pensjonsforpliktelser 1.1	0	0
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor samt fisjon/fusjon	6 276 756	5 148 465
Estimatavik forpliktelse IB 1.1	-272 906	522 628
Overførte/mottatte avik	0	0
Faktisk forpliktelse	6 003 850	5 671 093
Årets opptjening	492 438	492 507
Rentekostnad	193 351	213 962
Utbetalinger	-102 515	-100 806
<b>Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12</b>	<b>6 587 124</b>	<b>6 276 756</b>

Det er for 2021 innbetalt kr 13 094 i egenkapitalinnskudd. Dette er finansiert over investeringsbudsjettet gjennom overføring fra drift.





## Note 5 Anleggsmidler og avskrivninger

Tekst	Utstyr og maskiner		Fast eiendom og anlegg					Sum
	Levetid 5 år	Levetid 10 år	Levetid 10 år	Levetid 20 år	Levetid 40 år	Levetid 50 år	Ikke avskr.	
Bokført verdi per 1.1	kr 315 829	kr 1 664 455	kr 8 636 502	kr 6 747 768	kr 2 100 000			kr 19 464 554
Tilgang								
Avgang								
Avskrivninger	kr 78 957	kr 184 939	kr 696 599	kr 355 147	kr 52 500			kr 1 368 142
Nedskrivninger								
Reverserte nedskrivninger								
<b>Bokført verdi 31.12</b>	<b>kr 236 872</b>	<b>kr 1 479 516</b>	<b>kr 7 939 903</b>	<b>kr 6 392 621</b>	<b>kr 2 047 500</b>			<b>kr 18 096 412</b>

Anleggsmidler avskrives lineært over økonomisk levetid.

## Note 6 Langsiktig gjeld

Lån SNN	Kr 2 100 000
<b>Sum</b>	<b>Kr 2 100 000</b>

Lånet har på grunn av koronapandemien hatt avdragsfrihet i 2021. Det skal etter planen igangsettes avdragsbetaling fom 2022. Løpende renter er betalt gjennom hele 2021.

## Note 7 Godtgjørelse til revisor

Revisjonshonorar – regnskapsrevisjon – VEFIK IKS	Kr 52 000
--	-----------



## Note 8 Kapitalkonto

BALANSEN	31.12.2021	01.01.2021	Endring
Anleggsmidler	28 215 087,00	28 015 558,00	199 529,00
Langsiktig gjeld	8 687 124,00	8 376 756,00	-310 368,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker anleggsmidler			
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker langsiktig gjeld			
<b>Netto endring</b>	<b>36 902 211,00</b>	<b>36 392 314,00</b>	<b>-110 839,00</b>

### Spesifikasjon av transaksjoner mot kapitalkonto

KAPITALKONTO			
01.01.2021	0,00	01.01.2021	19 638 801,92
<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	1 104 246,07		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	263 895,85	Egenkapitalinnskudd KLP	150 175,00
Endring pensjonsforpliktelse	310 368,00	Endring pensjonsmidler	1 417 496,00
<b>Kapitalkonto 31.12.2021</b>	<b>19 527 963,00</b>	<b>Kapitalkonto 31.12.2021 (underskudd)</b>	<b>0,00</b>
<b>Avstemming</b>		<b>0,00</b>	

## Note 9 Aksjer og andeler

Selskapets navn	Eierandel i %	Vesentlig endringer i eierandel	Vesentlig nedskrivning	Reversering nedskrivning	Bokført verdi 31.12
Nordkappregionen Havn Holding AS	100 %				2 100 000
Nordkapp Reiseliv AS (Visit Nordkapp)	8,40 %				67 500
Egenkapitalinnskudd KLP					161 564
<b>SUM</b>					<b>2 329 064</b>



Note 10 Eksterne inntekter og utgifter

<b>Eksterne inntekter og utgifter:</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Eksterne Inntekter:</b>		
<b>Konto 17xxx</b>		
Refusjon fra IUA og Nordkapp Havn for utlegg over lønnsytene	-227 803	-201 378
Gjensidige - kundeutbytte	-134 253	-134 057
Gjensidige - skadeoppgjør	-398 865	
Tilskudd fra staten		-48 944
Sykelønsrefusjon	-82 088	-20 178
Fra Nordkapp Havn KF- til reparasjon av kai "Kobbhola"		-1 000 000
Fra N.kapp Godsterminal -trossetjenesten	-44 000	-8 000
<b>Sum refusjoner, 17xxx</b>	<b>-887 009</b>	<b>-1 412 557</b>
<b>Konto 19000</b>		
Renter av bankinnskudd	-1	-12 186
<b>Sum renter av bankinnskudd, 19000</b>	<b>-1</b>	<b>-12 186</b>
<b>Konto 15000</b>		
Renteutgifter av lån	42 059	12 133
Andre renteutgifter	975	4 354
<b>Sum renteutgifter 15000</b>	<b>43 034</b>	<b>16 487</b>
<b>Eksterne utgifter:</b>		
<b>Konto 147xx</b>		
Til Nordkapp Havn KF- disposisjonsavtale/betjening av lån	892 779	1 126 062
Til Lebesby Havn KF -disposisjonsavtale/betjening av lån	209 200	549 255
	<b>1 101 979</b>	<b>1 675 317</b>
Tap på fordringer	84 232	
Støtte til lag og foreninger	61 000	90 550
<b>Sum overføringer til andre, 147xx</b>	<b>1 247 211</b>	<b>1 765 867</b>
<b>Konto 137xx</b>		
Nordkapp Godsterminal - Havneoperatør	413 261	421 494
Kjøllefjord Skipsekspedisjon- Havneoperatør	244 268	271 523
Vekst Nordkapp - POSTOMBRINGING	15 120	12 000
Lossetjeneste Porsanger - Paulsen Entreprenør	19 778	
Securitas Vakthold ISPS- Cruiseskip	107 761	31 168
<b>Sum kjøp fra andre, 137xx</b>	<b>800 188</b>	<b>736 185</b>
<b>Konto 13751</b>		
Kjøp fra IKS -Vefik revisjon	52 000	55 000
<b>Konto 138xx</b>		
Kjøp fra kommuner - komm.avg.	228 723	404 224
<b>Sum andre driftsutgifter, 137xx - 138xx</b>	<b>1 080 911</b>	<b>1 195 409</b>