



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

# **ÅRSREGNSKAP MED NOTER OG ÅRSBERETNING 2021**

**Nordkappregionen Havn IKS**





## 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 moloprojektet 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 nye moloer i regi av Kystverket. Prosjektet er i hovedsak ferdig prosjektert og ligger inne som et fiskerihavnetiltak i Nasjonal Transportplans første periode 2023-2026.

Honningsvåg 28.1.2022

  
Leif Gustav P. Olsen  
Havnefogd.



**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.




EGENKAPITAL OG GJELD

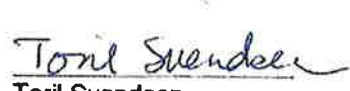
<b>Egenkapital</b>		<b>-24 690</b>	<b>-22 193</b>
Egenkapital		-5 162	-2 554
Disposisjonsfond	3	-3 482	-854
Bundne driftsfond	3	-1 700	-1 700
Ubundne kapitalfond		0	0
Bundne kapitalfond		0	0
Regnskapsmessig overskudd		0	0
Regnskapsmessig underskudd		0	0
Likviditetsreserve		0	0
Kapitalkonto	8	-19 528	-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>Memorikonti</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

  
Yngve Kristiansen

Leder

  
Ann Kristin N. Samuelsen  
Medlem

  
Bjørg Pettersen  
Medlem

  
Toril Svendsen  
Medlem

  
Torkjell Johnsen  
Medlem

  
Arnkjell Bøgeberg  
Medlem



## 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>



## Nordkappregionen Havn IKS

The part 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:

#### **Arsregnskap 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

  
Arne Kjell Bøgeberg

  
Medlem Ann Kristin N. Samuelson

  
Medlem Toril Svendsen

  
Medlem Torkjell Johnsen



## Noter

### Note 1 Arbeidskapital

Endring av arbeidskapital basert på bevilgningsregnskapet		
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>

Endring av arbeidskapital basert på balanseregnskapet				
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 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 stryking 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 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 6 392 821</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 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 lønnsstyten	-227 803	-201 378
Gjensidige - kundeutbytte	-134 253	-134 057
Gjensidige - skadeoppgjør	-398 865	
Tilskudd fra staten		-48 944
Sykelønnsrefusjon	-82 088	-20 178
Fra Nordkapp Havn KF- til reparasjon av kai "Kobbhola"		-1 000 000
Fra N.kapp Godsterminal -trosstjenesten	-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
Losstjeneste Porsanger - Paulsen Entreprenør	19 778	
Securitas Vakhold 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>