

Økonomisk oversikt drift

	Regnskap 2011	Regulert budsjett 2011	Opprinnelig budsjett 2011	Regnskap 2010
Andre salgs- og leieinntekter	375 820	350 000	817 000	396 461
Overføring med krav til motytelse	0			125 375
Andre overføringer				
SUM DRIFTSINNEKTER	375 820	350 000	817 000	521 836
Lønnsutgifter	0			
Sosiale utgifter	0			
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjonen	445 549	415 000	415 000	429 336
Kjøp av tjenester som erstatter kom. tjenesteproduksjon	0			
Overføringer	0			61 596
Avskrivninger	169 630	170 000		160 471
Fordelte utgifter	0			
SUM DRIFTSUTGIFTER	615 179	585 000	415 000	651 403
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-239 359	-235 000	402 000	-129 567
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	40 790	60 000	60 000	45 759
Mottatte avdrag på utlån	0			0
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER	40 790	60 000	60 000	45 759
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	232 842	257 000	257 000	202 837
Avdragsutgifter	205 000	205 000	205 000	205 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	437 842	462 000	462 000	407 837
RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER	-397 052	-402 000	-402 000	-362 078
Motpost avskrivninger	169 630	170 000		160 471
NETTO DRIFTSRESULTAT	-466 781	-467 000	0	-331 174
Bruk av tidligere års regnskapsmessige overskudd	-			
Bruk av disposisjonsfond	810 930	811 000		
Bruk av bundne driftsfond	-			
Bruk av likviditetsreserven	-			
SUM BRUK AV AVSETNINGER	810 930	811 000	0	0
Overført til investeringsregnskapet	0			12 755
Dekning av tidligere års regnskapsmessige underskudd	343 930	344 000		
Avsetninger til disposisjonsfond	0			0
Avsetninger til bundne driftsfond	0			
Avsetninger til likviditetsreserven	0			
SUM AVSETNINGER	343 930	344 000	0	12 755
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	219	0	0	-343 929

Investeringsregnskap

	Regnskap 2011	Regulert budsjett 2011	Opprinnelig budsjett 2011	Regnskap 2010
Investering i anleggsmidler	0	0		366 339
Kjøp av aksjer	0	0		
Avdrag på lån				
Dekking av tidligere års udekket Avsetninger	77 367	78 000		
Årets finansieringsbehov	77 367	78 000	0	366 339
Finansiert slik				
Bruk av lån	77 367	78 000		276 217
Inntekter fra salg av anleggsmidler				
Tilskudd til investeringer				
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner				
Andre inntekter				
Sum ekstern finansiering	77 367	78 000	0	276 217
Overført fra driftsregnskapet	0			12 755
Bruk av avsetninger	0	0		
Sum finansiering	0	0	0	12 755
Udekket/udisponert	0	0	0	77 367

Balansen

	2011	2010
Eiendeler	14 432 806	14 879 712
Anleggsmidler	12 410 395	12 580 024
Faste eiendommer og anlegg	10 905 395	11 075 024
Aksjer og andeler	1 505 000	1 505 000
Omløpsmidler	2 022 411	2 299 688
Premieavvik		
Kortsiktige fordringer	116 541	269 707
Kasse/bank/post	1 905 870	2 029 981
Sum eiendeler	14 432 806	14 879 712
Egenkapital og Gjeld		
Egenkapital	6 166 431	6 597 842
Disposisjonsfond	1 623 185	2 434 114
Regnskapsmessig mindreforbruk	219	
Regnskapsmessig merforbruk	-	(343 929)
Udekket i investeringsregnskapet	-	(77 367)
Kapitalkonto	4 543 027	4 585 024
Gjeld		
Langsiktig gjeld	7 868 000	7 995 000
Andre lån	7 868 000	7 995 000
Kortsiktig gjeld	398 375	286 870
Kassekreditt		
Annen kortsiktig gjeld	398 375	286 870
Sum EK og gjeld	14 432 806	14 879 712
Memoriakonti		
Memoriakonto		-
Ubrukte lånemidler	633	
Andre memoriakonti		
Motkonto for memoriakontiene	(633)	

Note 1

Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet	31.12.2011	31.12.2011	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 2 022 411	kr 2 299 688	-277 277
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 398 375	kr 286 870	111 505
Arbeidskapital	kr 1 624 036	kr 2 012 818	kr (388 782)

Drifts- og investeringsregnskapet	Beløp	Sum
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	kr 375 820	
- Sum driftsutgifter	kr (615 180)	
+ Eksterne finansinntekter	kr 40 790	
- Eksterne finansutgifter	kr (437 842)	
+ Motpost avskrivninger (990)	kr 169 630	
Sum driftsregnskapet	kr (466 782)	kr (466 782)

ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING

+ Sum inntekter	kr -	
- Sum utgifter	kr -	
<i>Eksterne finansutgifter</i>		
- Avdragsutgifter	kr -	
- Utlån	kr -	
- Kjøp av aksjer og andeler	kr -	
<i>Eksterne finansinntekter</i>		
+ Bruk av lån	kr 77 367	
+ Mottatte avdrag på utlån		
+ Salg av aksjer og andeler		
Sum investeringsregnskapet	kr 77 367	kr 77 367

Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	kr 633
Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap	kr (388 782)
Sum endring arbeidskapital jf balansen	kr (388 782)
Differanse	kr (0)

Note 2 Kapitalkontoen

	DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE		4 585 024
Salg av fast eiendom og anlegg		
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	169 630	
Aktivering av fast eiendom og anlegg		0
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler		
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.		
Oppskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.		
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler		
Salg av aksjer og andeler		
Nedskrivning av aksjer og andeler		
Kjøp av aksjer og andeler		
Oppskrivning av aksjer og andeler		
Aktivering av pensjonsmidler		
Mottatte avdrag på utlån		
Av- og nedskrivning på utlån		
Utlån		0
Oppskrivning utlån		
Bruk av midler fra eksterne lån	77 368	
Avdrag på eksterne lån		205 000
Endring pensjonsforpliktelser		
Endring skyldig arb.g.avgift av netto pensj. forpliktelse		
Urealisert valutatap		
Urealisert valutagevinst		
UTGÅENDE BALANSE	4 543 027	
SUM	4 790 025	4 790 024

Note 3 Fordringer og gjeld til Bjugn kommune

Kommunal virksomhet	Fordringer	Gjeld
Bjugn kommune	750	307 271

Note 4 Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Bokført verdi	Markedsverdi	Eierandel i selskapet
Aquaculture Engineering AS	1 000 000	777 190	13,92 %
Botngaard AS	505 000	32 171	12,56 %

Note nr 5 Anleggsmidler

Tekst	Anskaffelsesverdi	Akkumulerte avskrivninger	Avskrivninger i regnskapsåret	Bokført verdi
Vei	1 342 183	134 220	33 555	1 174 408
Tomt	1 100 000	0	0	1 100 000
Eiendom (hus)	471 157	47 116	11 779	412 262
Grunnundersøkelse	181 661	18 168	4 542	158 951
Gullvika tomt	3 500 000			3 500 000
Gullvika bygninger	4 790 123	110 595	119 754	4 559 774
Sum	11 385 124	310 099	169 630	10 905 395