

ÅRSBERETNING

Lagunen i Bjugn KF

2012

FORETAKETS FORMÅL

Bjugn kommunestyre vedtok å opprette foretaket i sak 07/25. Foretakets vedtekter §2 beskriver foretakets formål:

1. Foretakets formål er å bygge og leie ut eiendommen til hoteldrift
2. Foretaket kan påta seg andre oppgaver som kommunestyret pålegger foretaket.

EIER OG STYRE

Lagunen i Bjugn KF er et heleid kommunalt foretak av Bjugn kommune. Kommunestyret er foretakets generalforsamling. Styret har i 2012 hatt følgende sammensetting:

Arnfinn Astad, styreleder
Laila Iren Veie, styremedlem
Kjell Braa, styremedlem
Astrid Hårstad, styremedlem
Hans Eide, styremedlem

Styret har hatt 4 møter og behandlet 16 saker.

ÅRSREGNSKAPET

Foretakets resultatregnskap for 2012 viser et mindreforbruk på kr 32.213. Det er ikke gjennomført investeringer i løpet av året. Det gjenstår et merforbruk på kr 22.581 fra 2011, som skulle ha vært gjort opp i 2012.

AKTIVITETER 2012

Det har vært en stabil drift i 2012. Det er ikke full enighet mellom Lagunen i Bjugn KF og driftsselskapet om ansvaret for noe av vedlikeholdet av utstyret i bygget. Dette har medført at det fortsatt er noe utestående.

ORGANISASJON OG MILJØ

Tilsatte:

Foretaket har leid inn daglig leder / byggeleder.

Likestilling

Foretaket har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i foretaket er godt. Det har ikke vært skader eller ulykker i selskapet i 2012. Dette gjelder også de aktiviteter som foretaket står ansvarlig for.

Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljøet.

FORUTSETNING OM VIDERE DRIFT

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det er ikke inntruffet spesielle forhold etter årsskiftet som er av betydning for bedømmelsen av selskapet.

DISPONERING AV RESULTAT

Mindreforbruket for 2012 for Lagunen i Bjugn KF avsettes på fond. Merforbruket på investering fra 2011 dekkes med låneopptak.

Arnfinn Astad
styreleder

Kjell Braa
styremedlem

Laila Iren Veie
styremedlem

Astrid Hårstad
styremedlem

Hans Eide
styremedlem

Inge Blomsø
Daglig leder

Økonomisk oversikt drift

	Regnskap 2012	Regulert budsjett 2012	Opprinnelig budsjett 2012	Regnskap 2011
Brukerbetalinger	0			
Andre salgs- og leieinntekter	242 456	240 000	240 000	430 006
Overføring med krav til motytelse	2 085 094	2 080 000	2 080 000	1 724 289
Rammetilskudd	0			
Andre statlige tilskudd	0			
Andre overføringer	0			
Skatt på inntekt og formue	0			
Eiendomsskatt				
Andre direkte og indirekte skatter				
SUM DRIFTSINNEKTER	2 327 550	2 320 000	2 320 000	2 154 295
Lønnsutgifter	0			
Sosiale utgifter	0			
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjonen	122 528	129 000	129 000	149 533
Kjøp av tjenester som erstatter kom. tjenesteproduksjon	0			
Overføringer	20 433			847 006
Avskrivninger	483 100	483 000		420 200
Fordelte utgifter	0			
SUM DRIFTSUTGIFTER	626 061	612 000	129 000	1 416 739
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	1 701 489	1 708 000	2 191 000	737 556
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	10 752			5 467
Mottatte avdrag på utlån	0			
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER	10 752	0	0	5 467
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	703 983	732 000	749 000	739 460
Avdragsutgifter	486 160	486 000	486 000	475 640
Utlån	0			
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	1 190 143	1 218 000	1 235 000	1 215 100
RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER	-1 179 391	-1 218 000	-1 235 000	-1 209 633
Motpost avskrivninger	483 100	483 000		420 200
NETTO DRIFTSRESULTAT	1 005 198	973 000	956 000	-51 877
Bruk av tidligere års regnskapsmessige overskudd	0			
Bruk av disposisjonsfond	26 000	26 000		7 000
Bruk av bundne driftsfond	0			
Bruk av likviditetsreserven				
SUM BRUK AV AVSETNINGER	26 000	26 000	0	7 000
Overført til investeringsregnskapet	0			
Dekning av tidligere års regnskapsmessige underskudd	998 985	999 000	954 108	
Avsetninger til disposisjonsfond	0		1 892	
Avsetninger til bundne driftsfond	0			
Avsetninger til likviditetsreserven	0			
SUM AVSETNINGER	998 985	999 000	956 000	0
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	32 213	0	0	-44 877

Investeringsregnskap

	<i>Regnskap 2012</i>	<i>Regulert budsjett 2012</i>	<i>Opprinnelig budsjett 2012</i>	<i>Regnskap 2011</i>
Investering i anleggsmidler	0			890 581
Utlån og forskuttering				
Avdrag på lån				
Dekking av tidligere års udekket		23 000		
Avsetninger				
Årets finansieringsbehov	0	23 000	0	890 581
Finansiert slik				
Bruk av lån		23 000		868 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler				
Tilskudd til investeringer	0			
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner				
Andre inntekter				
Sum ekstern finansiering	0	23 000	0	868 000
Overført fra driftsregnskapet				
Bruk av avsetninger				
Sum finansiering	0	0	0	0
Udekket/udisponert	0	0	0	22 581

Balanse

	<i>Regnskap 2012</i>	<i>Regnskap 2011</i>
Eiendeler	21 849 915	21 907 157
Anleggsmidler	21 011 303	21 494 402
Faste eiendommer og anlegg	20 503 798	20 930 497
Utstyr, maskiner og transportmidler	507 505	563 905
Utlån	-	-
Pensjonsmidler	-	-
Aksjer og andeler	-	-
Omløpsmidler	838 612	412 755
Premieavvik	-	-
Kortsiktige fordringer	147 161	38 251
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse/bank/post	691 451	374 504
Sum eiendeler	21 849 915	21 907 157
Egenkapital og Gjeld		
Egenkapital	200 530	(807 729)
Disposisjonsfond	17	26 017
Bundne driftsfond	-	-
Ubundne invest.fond	-	-
Bundne invest.fond	-	-
Regnskapsmessig mindreforbruk	32 213	-
Regnskapsmessig merforbruk	-	(998 985)
Udisponert i investeringsregnskapet	-	-
Udekket i investeringsregnskapet	(22 581)	(22 582)
Likviditetsreserve	-	-
Kapitalkonto	190 881	187 821
Gjeld	21 649 385	22 714 886
Langsiktig gjeld	20 821 280	21 307 440
Pensjonsforpliktelse	-	-
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	20 821 280	21 307 440
Kortsiktig gjeld	828 105	1 407 446
Kassekreditt	-	-
Annen kortsiktig gjeld	828 105	1 407 446
Premieavvik	-	-
Sum EK og gjeld	21 849 915	21 907 157
Memoriakonti		
Memoriakonto	-	-
Ubrukte lånemidler	858	858
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto for memoriakontiene	(858)	(858)

Note 1 Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet	31.12.2012	01.01.2012	Endring
2.1 Omløpsmidler	838 612	412 755	
2.3 Kortsiktig gjeld	828 105	1 407 446	
Arbeidskapital	10 507	-994 691	1 005 198

Drifts- og investeringsregnskapet år 2011	Beløp	Sum
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	2 327 550	
- Sum driftsutgifter	-626 061	
+ Eksterne finansinntekter	10 752	
- Eksterne finansutgifter	-1 190 143	
+ Motpost avskrivninger (990)	483 100	
Sum driftsregnskapet	1 005 198	1 005 198
ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING		
+ Sum inntekter	0	
- Sum utgifter	0	
<i>Eksterne finansutgifter</i>		
- Avdragsutgifter	0	
- Utlån	0	
- Kjøp av aksjer og andeler	0	
<i>Eksterne finansinntekter</i>		
+ Bruk av lån	0	
+ Mottatte avdrag på utlån	0	
+ Salg av aksjer og andeler	0	
Sum investeringsregnskapet	0	0
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		0
Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap		1 005 197
Sum endring arbeidskapital jf balansen		1 005 198
Differanse		0

Note 2

Prosjektregnskap 1/1-2008 - 31/12-2012

Konto		Regnskap	Budsjett
	Hotellbygg		
01951	Offentlige gebyrer	127 031	130 000
02300	Byggekostnader	19 525 183	19 000 000
02301	Ekstrakostnader/reserve	0	500 000
02700	Konsulentonorarer	19 406	600 000
02701	Kjøp av byggeledertjenester	380 626	0
02800	Kjøp av grunn	520 990	530 000
05003	Byggelånsrente	521 796	600 000
	Sum kostnader	21 095 032	21 360 000
	Finansiering:		
09100	Bruk av lån	-21 095 032	-21 360 000
	Mer-/mindre forbruk	0	0
	Bru		
02300	Byggekostnader	339 190,40	460 000,00
02701	Kjøp av byggeledertjenester	10 000,00	0,00
	Sum kostnader	349 190,40	460 000,00
	Finansiering:		
07500	Refusjon kommune	0	-272 000
07700	Refusjon private	-80 000	-80 000
09100	Bruk av lån	-269 190	-108 000
	Sum finansiering	-349 190	-460 000
	Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
	Kjøp av utstyr ved konkurs		
02000	Kjøp av inventar	563 905	550 000
09100	Bruk av lån	-550 000	-550 000
09800	Regnskapsmessig merforbruk	-13 905	0
	Ombygging til lounge		
02300	Byggekostnader	294 045	318 000
02701	Kjøp av byggeledertjenester	32 630	0
	Sum kostnader	326 675	318 000
09100	Bruk av lån	-318 000	-318 000
09800	Regnskapsmessig merforbruk	-8 675	0
	Hotellbygg	21 095 032	21 360 000
	Bru	349 190	460 000
	Kjøp av utstyr ved konkurs	563 905	550 000
	Ombygging til lounge	326 675	318 000
	Sum kostnader	22 334 803	22 688 000
	Fiansiering:		
	Refusjon kommune	0	-272 000
	Refusjon private	-80 000	-80 000
	Bruk av lån	-22 232 222	-22 336 000
	Sum finansiering	-22 312 222	-22 688 000
	Mer-/mindre forbruk	22 581	0

Note 3 Transaksjoner med Bjugn kommune:

Kommunale avgifter	19 985
Regnskap-/økonomitjenester	13 000
Overføringer	2 080 000
Sum 2011	2 112 985

Gjeld pr 31/12-2011	705 892
---------------------	---------

Note 4 Kapitalkontoen

	DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE		187 821
Av- og nedskrivning av fast eiendom og an	483 100	-
Avdrag på eksterne lån		486 160
UTGÅENDE BALANSE	190 881	
SUM	673 981	673 981

Note 5 Fond

Disposisjonsfond	Beløp
Beholdning 01.01.	26 017
Bruk av fondet i driftsregnskapet	26 000
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	0
Avsetninger til fondet	0
Beholdning 31.12.	17

Note 6 Minimumsavdrag

Avdrag	Regnskap 2011
Betalt avdrag	486 160
Beregnet minste lovlige avdrag	465 969
Differanse	20 191

Note 7 Langsiktig gjeld

Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2011	Regnskap 2010	Gjenværende løpetid
Foretakets samlede lånegjeld	20 821 280	21 307 440	21 383 000	
Fordelt på følgende kreditorer:				
Kommunalbanken	17 988 200	18 474 360	18 550 000	37 år
Strandkanten Eiendom AS	2 833 080	2 833 080	2 833 000	Avdragsfritt
Sum	20 821 280	21 307 440	21 383 000	

Note 8 Ytelser til ledende personer

Daglig leder/byggeleder er innleid og har mottatt en godtgjørelse på kr 17.875
Det betales ikke styrehonorar