

ÅRSBERETNING

Valsneset Utvikling KF

2019

EIER OG STYRE

Valsneset utvikling KF er et heleid kommunalt foretak av Bjugn kommune. Kommunestyret er foretakets generalforsamling. Styret har i 2019 hatt følgende sammensetting:

1/1-3/12 - 2019			4/12-31/12 - 2019	
Ogne Undertun	Styreleder		Jostein Tårnes *1	Styreleder
Hans Eide	Nestleder		Sissel Eide Fremstad	Nestleder
Sissel Eide Fremstad	Styremedlem		Gerd Hegvik	Styremedlem
Anne Torill Rødsjø	Styremedlem		Hans Eide	Styremedlem
Marthe Rødsjø	Styremedlem		Ulrik Rabben	Styremedlem
Walter Braa	Styremedlem			
Einar Aaland	Styremedlem			

*1 Fratrådte som styreleder 28/12-2019 og Ogne Undertun ble valgt som ny styreleder

Styret har hatt 1 møte og behandlet 2 saker.

ÅRSREGNSKAPET

Foretakets resultatregnskap for 2019 viser et merforbruk på kr 62.985.

Driftsinntektene ligger noe under budsjettet grunnet lavere leieinntekter enn forutsatt.

Driftskostnadene ligger noe over budsjett grunnet en større avsetning til tap på krav.

Finansområdet kommer noe dårligere ut enn forutsatt grunnet lavere renteinntekter og noe høyere rentekostnader enn forutsatt.

Selskapet har god likviditet grunnet investeringsfondet.

AKTIVITETER 2019

Foretaket hadde inntil salget av Gullvika-anlegget fortsatt en avtale med Statoil om lagring av reservestag for Heidrunfeltet.

Gullvika-anlegget er i sin helhet solgt til Mowi AS

ORGANISASJON OG MILJØ

Tilsatte:

Foretaket har leid inn daglig leder og vaktmester.

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 2019. 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.

Bjugn /6 -2020

Ogne Undertun
Styreleder

Hans Eide
Styremedlem

Gerd Hegvik
Styremedlem

Sissel Eide Fremstad
Styremedlem

Ulrik Rabben
Styremedlem

Ådne Røkkum
Daglig leder

Økonomisk oversikt drift

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Andre salgs- og leieinntekter	174 058	205 000	205 000	654 770
Overføring med krav til motytelse	91 000	91 000	91 000	260 000
Andre overføringer				
SUM DRIFTSINTEKTER	265 058	296 000	296 000	914 770
Lønnsutgifter	0			0
Sosiale utgifter	0			0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjonen	47 310	78 000	78 000	209 770
Kjøp av tjenester som erstatter kom. tjenesteproduksjon	181 571	199 000	199 000	346 519
Overføringer	144 869			0
Avskrivninger	0	0		169 630
Fordelte utgifter	0			0
SUM DRIFTSUTGIFTER	373 751	277 000	277 000	725 919
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-108 693	19 000	19 000	188 851
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	47 148	50 000	50 000	35 830
Mottatte avdrag på utlån	0			0
SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER	47 148	50 000	50 000	35 830
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	76 479	65 000	65 000	108 832
Avdragsutgifter	103 480	104 000	104 000	206 960
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	179 959	169 000	169 000	315 792
RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER	-132 811	-119 000	-119 000	-279 962
Motpost avskrivninger	0	0		169 630
NETTO DRIFTSRESULTAT	-241 504	-100 000	-100 000	78 519
Bruk av tidligere års regnskapsmessige overskudd	78 519	78 500		75 162
Bruk av disposisjonsfond	100 000	100 000	100 000	-
Bruk av bundne driftsfond	-			-
Bruk av likviditetsreserven	-			-
SUM BRUK AV AVSETNINGER	178 519	178 500	100 000	75 162
Overført til investeringsregnskapet	0			0
Dekning av tidligere års regnskapsmessige underskudd	0			0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	78 500		75 162
Avsetninger til bundne driftsfond	0			0
Avsetninger til likviditetsreserven	0			0
SUM AVSETNINGER	0	78 500	0	75 162
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-62 985	0	0	78 519

Investeringsregnskap

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Investering i anleggsmidler/salgskostnader	232 795			
Avsetninger	11 331 927	11 300 000	9 000 000	0
Årets finansieringsbehov	11 564 722	11 300 000	9 000 000	0
Finansiert slik				
Bruk av lån	0			
Inntekter fra salg av anleggsmidler	11 564 722	11 300 000	9 000 000	0
Sum ekstern finansiering	11 564 722	11 300 000	9 000 000	0
Bruk av tidligere års udisponert (regnskapsm. mindreforbr)	0	0		0
Bruk av avsetninger	0	0		0
Sum finansiering	0	0	0	0
Udekket/udisponert	0	0	0	0

Balansen

	2019	2018
Eiendeler	16 686 954	13 313 104
Anleggsmidler	2 414 807	9 685 883
Faste eiendommer og anlegg	2 414 807	9 685 883
Omløpsmidler	14 272 147	3 627 221
Kortsiktige fordringer	11 516 879	648 909
Kasse/bank/post	2 755 268	2 978 312
Sum eiendeler	16 686 954	13 313 104
Egenkapital og Gjeld		
Egenkapital	16 505 382	6 266 755
Disposisjonsfond	3 888	103 888
Ubundet investeringsfond	14 149 039	2 817 112
Regnskapsmessig mindreforbruk	-	78 519
Regnskapsmessig merforbruk	(62 985)	-
Kapitalkonto	2 415 440	3 267 235
Gjeld		
Langsiktig gjeld	-	6 419 280
Andre lån	-	6 419 280
Kortsiktig gjeld	181 572	627 069
Annen kortsiktig gjeld	181 572	627 069
Sum EK og gjeld	16 686 954	13 313 103
Memoriakonti		
Memoriakonto		-
Ubrukte lånemidler	633	633
Andre memoriakonti		
Motkonto for memoriakontiene	(633)	(633)

Note 1 Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet	31.12.2019	31.12.2018	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 14 272 147	kr 3 627 221	10 644 926
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 181 574	kr 627 069	-445 495
Arbeidskapital	kr 14 090 573	kr 3 000 152	kr 11 090 421

Drifts- og investeringsregnskapet	Beløp	Sum
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	kr 265 058	
- Sum driftsutgifter	kr (373 752)	
+ Eksterne finansinntekter	kr 47 148	
- Eksterne finansutgifter	kr (179 959)	
+ Motpost avskrivninger (990)	kr -	
Sum driftsregnskapet	kr (241 505)	kr (241 505)

ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING

+ Sum inntekter	kr 11 564 722	
- Sum utgifter	kr (232 795)	
Eksterne finansutgifter		
- Avdragsutgifter	kr -	
- Utlån	kr -	
- Kjøp av aksjer og andeler	kr -	
Eksterne finansinntekter		
+ Bruk av lån	kr -	
+ Mottatte avdrag på utlån		
+ Salg av aksjer og andeler		
Sum investeringsregnskapet	kr 11 331 927	kr 11 331 927

Endring ubrukte lånemidler (økning +/reduksjon-)	kr -
Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap	kr 11 090 422
Sum endring arbeidskapital jf balansen	kr 11 090 421
Differanse	kr 1

Note nr 2 Kapitalkontoen

	DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE		3 267 235
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	49 876	
Salg av eiendom	7 221 199	
Overføring av lån til kommunen		6 315 800
Avdrag på eksterne lån		103 480
UTGÅENDE BALANSE	2 415 440	
	9 686 515	9 686 515

Note nr 3 Kjøp, fordringer og gjeld til Bjugn kommune

	Fordringer	Gjeld	Kjøp
Bjugn kommune	11 340 879	181 571	181 571

Foretaket har mottatt en overføring på kr 91.000 fra eieren Bjugn kommune.

Note nr 4 Anleggsmidler

Tekst	Anskaffelses-verdi	Akkumulerte avskrivninger	Avskrivninger i regnskapsåret	Avgang i regnskapsåret	Bokført verdi
Vei	1 342 183	402 660	33 555		905 968
Tomt	1 067 898	0	0		1 067 898
Eiendom (hus)	471 157	141 348	11 779		318 030
Grunnundersøkelser	181 661	54 504	4 542		122 615
Gullvika tomt	3 500 000			3 500 000	0
Gullvika bygninger	4 790 123	1 068 623	0	3 721 500	0
Sum	11 353 022	1 667 135	49 876	7 221 500	2 414 511

Note nr 5 Fond

Disposisjonsfond	KR
Beholdning 01.01.	103 888
Bruk av fondet i driftsregnskapet	100 000
Avsetninger til fondet	0
Beholdning 31.12.	3 888

Investeringsfond	KR
Beholdning 01.01.	2 817 112
Bruk av fondet	0
Avsetninger til fondet	11 331 927

Note nr 6 Ytelser til ledende personer

Daglig leder er innleid og har mottatt en godtgjørelse på kr 140.000 (inkl pensjonsavsetning og arb.avg)
Det betales ikke styrehonorar

Note nr 7 Langsiktig gjeld

I forbindelse med opphørsvedtaket i Bjugn kommunestyret ble den langsiktige gjelden overført til eieren Bjugn kommune.

Note nr 8 Regnskapsregler og vurderinger

Regnskapet for kommunale foretak er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelsen av disse. Inntektene og utgiftene skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og utbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- eller investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS).