Balanse

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler		**2 315 055**	**2 364 931**
I. Varige driftsmidler		2 315 055	2 364 931
1. Faste eiendommer og anlegg	4	2 315 055	2 364 931
Omløpsmidler		**5 456 182**	**5 552 033**
I. Bankinnskudd og kontanter		2 811 254	2 907 605
II. Kortsiktige fordringer		2 644 928	2 644 428
herav:			
1. Kundefordringer	3	306 428	305 928
2. Andre kortsiktige fordringer	3	2 338 500	2 338 500
Sum eiendeler		**7 771 237**	**7 916 964**

		2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital		**7 386 317**	**7 437 104**
Disposisjonsfond	5	8 460	9 371
Ubundet investeringsfond	5	5 062 170	5 062 170
Kapitalkonto	2	2 315 687	2 365 563
I. Kortsiktig gjeld		**384 920**	**479 860**
herav:			
Leverandørgjeld		0	94 940
Annen kortsiktig gjeld		384 920	384 920
Sum egenkapital og gjeld		7 771 237	7 916 964

Memoriakonti:		
I. Ubrukte lånemidler	633	633
II. Andre memoriakonti	0	0
III. Motkonto for memoriakontiene	-633	-633

Balanse

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler		**2 315 055**	**2 364 931**
I. Varige driftsmidler		2 315 055	2 364 931
1. Faste eiendommer og anlegg	4	2 315 055	2 364 931
Omløpsmidler		**5 456 182**	**5 552 033**
I. Bankinnskudd og kontanter		2 811 254	2 907 605
II. Kortsiktige fordringer		2 644 928	2 644 428
herav:			
1. Kundefordringer	3	306 428	305 928
2. Andre kortsiktige fordringer	3	2 338 500	2 338 500
Sum eiendeler		**7 771 237**	**7 916 964**

		2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital		**7 386 317**	**7 437 104**
Disposisjonsfond	5	8 460	9 371
Ubundet investeringsfond	5	5 062 170	5 062 170
Kapitalkonto	2	2 315 687	2 365 563
I. Kortsiktig gjeld		**384 920**	**479 860**
herav:			
Leverandørgjeld		0	94 940
Annen kortsiktig gjeld		384 920	384 920
Sum egenkapital og gjeld		7 771 237	7 916 964

Memoriakonti:		
I. Ubrukte lånemidler	633	633
II. Andre memoriakonti	0	0
III. Motkonto for memoriakontiene	-633	-633

Bergen 14/1 - 2022

Økonomisk oversikt drift

		2021			2020
Tekst	**Note**	**Regnskap**	**Regulert budsjett**	**Opprinnelig budsjett**	**Regnskap**
Driftsinntekter					
Rammetilskudd		0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt		0	0	0	0
Eiendomsskatt		0	0	0	0
Andre skatteinntekter		0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten		0	0	0	0
Overføringer og tilskudd fra andre		0	0	0	113 000
Brukerbetalinger		0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter		0	0	0	0
Sum driftsinntekter		**0**	**0**	**0**	**113 000**
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter		0	0	0	0
Sosiale utgifter		0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester		20 070	20 000	20 000	-14 926
Overføringer og tilskudd til andre		0	0	0	85 500
Avskrivninger		49 876	50 000	0	49 876
Sum driftsutgifter		**69 946**	**70 000**	**20 000**	**120 450**
Brutto driftsresultat		**-69 946**	**-70 000**	**-20 000**	**-7 450**
Renteinntekter		19 159	20 000	20 000	26 042
Utbytter		0	0	0	0
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		0	0	0	0
Avdrag på lån		0	0	0	0
Netto finansutgifter		**19 159**	**20 000**	**20 000**	**26 042**
Motpost avskrivninger		49 876	50 000	0	49 876
Netto driftsresultat		**-911**	**0**	**0**	**68 468**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:					
Overføring til investering		0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond		0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond		911	0	0	-5 483
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	62 985
Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat		**911**	**0**	**0**	**-68 468**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		**0**	**0**	**0**	**0**

Bevilgningsoversikter drift

		2021			2020
Tekst	**Note**	**Regnskap**	**Regulert budsjett**	**Opprinnelig budsjett**	**Regnskap**
Rammetilskudd		0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt		0	0	0	0
Eiendomsskatt		0	0	0	0
Andre generelle driftsinntekter		0	0	0	0
Sum generelle driftsinntekter		**0**	**0**	**0**	**0**
Sum bevilgninger drift, netto	1	20 070	20 000	20 000	-42 426
Avskrivninger	4	49 876	50 000	0	49 876
Sum netto driftsutgifter		**69 946**	**70 000**	**20 000**	**7 450**
Brutto driftsresultat		**-69 946**	**-70 000**	**-20 000**	**-7 450**
Renteinntekter		19 159	20 000	20 000	26 042
Utbytter		0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		0	0	0	0
Avdrag på lån		0	0	0	0
Netto finansutgifter		**19 159**	**20 000**	**20 000**	**26 042**
Motpost avskrivninger	1,4	49 876	50 000	0	49 876
Netto driftsresultat		**-911**	**0**	**0**	**68 468**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:					
Overføring til investering		0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond		0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	5	911	0	0	-5 483
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	62 985
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		**911**	**0**	**0**	**-68 468**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).		**0**	**0**	**0**	**0**

Bevilgningsoversikt investering

		2021			2020
Tekst	**Note**	**Regnskap**	**Regulert**	**Opprinnelig**	**Regnskap**
Investeringer i varige driftsmidler		0	0	0	84 490
Tilskudd til andres investeringer		0	0	0	9 002 379
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		0	0	0	0
Utlån av egne midler		0	0	0	0
Avdrag på lån		0	0	0	0
Sum investeringsutgifter		**0**	**0**	**0**	**9 086 869**
Kompensasjon for merverdiavgift		0	0	0	0
Tilskudd fra andre		0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler		0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler		0	0	0	0
Utdeling fra selskaper		0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler		0	0	0	0
Bruk av lån		0	0	0	0
Sum investeringsinntekter		**0**	**0**	**0**	**0**
Videreutlån		0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån		0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån		0	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån		0	0	0	0
Netto utgifter videreutlån		**0**	**0**	**0**	**0**
Overføring fra drift		0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond		0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond		0	0	0	9 086 869
Dekning av tidligere års udekket beløp		0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger		**0**	**0**	**0**	**9 086 869**
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)		**0**	**0**	**0**	**0**

Oppstilling etter § 5-9	Regnskap 2021	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2020
Netto driftsresultat	-911	0	0	68 468
Avsetninger til disposisjonsfond i hht budsjett/fullmakter	0	0	0	-5 483
Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	-62 985
Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk	911	0	0	0
Framført til inndekning i senere år	0	0	0	0

Noter:

NOTE nr. 1: Endring i arbeidskapital

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, a)

BALANSEN	31.12.2021	01.01.2021	Endring
Omløpsmidler	5 456 182,00	5 552 033,00	-95 851,00
Kortsiktig gjeld	384 920,00	479 860,00	-94 940,00
Arbeidskapital	**5 071 262,00**	**5 072 173,00**	**-911,00**

DRIFTS- OG INVESTERINGSREGNSKAPET (bevilgningsoversikter)	2021
Netto driftsresultat	-911,00
Netto utgifter/inntekter i investering	0,00
Endring ubrukte lånemidler (økning +/reduksjon-)	0,00
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	-911,00
Differanse i endring arbeidskapital balanse og drift og investering	**0,00**

Note 2 Kapitalkontoen

	DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE		**2 365 564**
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	49 876	
UTGÅENDE BALANSE	**2 315 688**	
	2 365 564	2 365 564

Note 3 Kjøp, fordringer og gjeld til Ørland kommune

	Fordringer	Gjeld	Kjøp
Ørland kommune	2 338 500	78 490	0

Foretaket har ikke mottatt overføringer fra eieren Ørland kommune i 2021.

Note nr 4 Anleggsmidler

Tekst	Anskaffelses-verdi	Akkumulerte avskrivnnger	Avskrivninger i regnskapsåret	Avgang i regnskapsåret	Bokført verdi
Vei	1 342 183	469 770	33 555		838 858
Tomt	1 067 898	0	0		1 067 898
Eiendom (hus)	471 157	164 610	11 779		294 768
Grunnundersøkelse	181 661	63 588	4 542		113 531
Sum	3 062 899	697 968	49 876	0	2 315 055

Note nr 5 Fond

Disposisjonsfond	KR
Beholdning 01.01.	**9 371**
Bruk av fondet i driftsregnskapet	-911
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	0
Avsetninger til fondet	0
Beholdning 31.12.	**8 460**

Investeringsfond	KR
Beholdning 01.01.	**5 062 170**
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	0
Avsetninger til fondet	0
Beholdning 31.12.	**5 062 170**

Note 6 Ytelser til ledende personer

Næringssjef/havbruk fungerer som daglig leder
Det betales ikke styrehonorar

Note 7 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