

Årsregnskap 2017

Presentasjon for representantskapet

Fredag 4. mai





Agenda

1. Driftsregnskapet
2. Investeringsregnskapet
3. Balansen

Hovedstørrelser i driftsregnskapet

Driftsinntekter	Regnskap	Budsjett
Salgs- og leieinntekter	-6 935,4	-5 990,0
Overføring med krav til motytelse	-28 817,9	-27 409,0
Sum	-35 753,3	-33 399,0

Salgs- og leieinntekter

Inntekter fra prosjekt som ikke inngår som en del av deltakerkontigenten.

Overføring med krav til motytelse

- Eiertilskudd ihht budsjett
- Mvakomp er ikke registrert i budsjettet, men som motpost mot driftsutgifter. Dette forklarer i all hovedsak differansen mellom budsjett og regnskap.

Hovedstørrelser i driftsregnskapet

Lønnsutgifter	Regnskap	Budsjett
Lønn inkl. sosiale utgifter	18 339,6	18 731,0
Sum	18 339,6	18 731,0

Lønnsutgifter

Lønnsutgifter er i samsvar med vedtatt budsjett

Hovedstørrelser i driftsregnskapet

Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjonen	Regnskap	Budsjett
Kjøp av varer og tjenester	6 034,0	5 932,0
Overføringer	1 214,0	0
Sum	7 248,0	5 932,0

Generelle kommentarer

Driftskostnader er i all hovedsak i henhold til vedtatt budsjett.

Overføringer er motpost mvakompensasjon som ikke er budsjettert på utgifts- eller inntektssiden.

Hovedstørrelser i driftsregnskapet

Finanskostnader	Regnskap	Budsjett
Renteinntekter	-261,3	-250,0
Renteutgifter	1 624,7	2 200,0
Avdragsutgifter	2 631,4	2 650,0
Netto finanstransaksjoner	3 994,8	4 600,0

Generelle kommentarer

- Renteinntekter og avdragsutgifter er i henhold til budsjett
- Rentekostnader var noe lavere enn vedtatt budsjett

Oppsummering, driftsregnskapet

Nøkkeltall	Regnskap	Budsjett
Netto driftsresultat	6 170,8	4 136,0
Netto avsetninger	4 126,0	4 136,0
Regnskapsmessig mindreforbruk 2017	2 044,8	0

Generelle kommentarer

Regnskapet viser et mindreforbruk på ca 2,0 millioner kroner. Dette retter seg i all hovedsak mot:

- Økte inntekter fra prosjektsalg
- Reduserte renteutgifter i forhold til vedtatt budsjett

Hovedstørrelser, investeringsregnskapet

Kostnader	Regnskap	Budsjett
Egenkapitaltilskuddet, KLP og nybygg, Archon 2	41 313,3	54 240,9
Finansiering	38 027,9	54,240,9
Udekket	-3 285,4	

Generelle kommentarer

Investeringsregnskapet er gjort opp med et teknisk udekket beløp på kr 3,2 millioner kroner. Lånet er vedtatt i representantskapet, men faktisk utbetaling fra banken ble utført i 2018. Dette har ingen reell konsekvens for utbyggingsprosjektet.

Hovedstørrelser i balansen

Eiendeler	Regnskap 2017	Regnskap 2016
Anleggsmidler	165 254,7	113 544,6
Omløpsmidler	33 282,4	14 789,7
Sum eiendeler	198 537,1	128 334,3

Anleggsmidler

- Økt grunnet utbygging av Archon 2 og er i henhold til vedtatt investeringsramme

Omløpsmidler

- Økningen i omløpsmidler skyldes i all hovedsak utfakturering av deltakerkontigenten for 2018. Denne ble fakturert i desember 2017 og ligger som en fordring. Inntekten i driftsregnskapet er inntektsført på 2018.

Hovedstørrelser i balansen

Egenkapital og gjeld	Regnskap 2017	Regnskap 2016
Sum egenkapital og gjeld	198 537,1	128 334,3

Forklaring

- Økningen skyldes økt langsiktig gjeld til utbygging av Arcon 2
- Økt kortsiktig gjeld ved at deltakerkontigent er utfakturert i 2017, men inntektsført i driftsregnskapet for 2018.