

# Tertialrapport-1.tertia

BERLEVÅG HAVN KF

NINA ASTRUP HANSEN

## Innholdsfortegnelse

<b>1 Innledning</b> .....	2
<b>2 Økonomisk Oversikt Drift</b> .....	3
<b>2.1. Netto drift per ansvar</b> .....	4
<b>2.2.Driftsinntekter</b> .....	4
<b>2.3.Lønnsanalyse</b> .....	5
<b>2.4.Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon</b> .....	6
<b>3. Investeringsregnskapet</b> .....	7
<b>4.Lånegjeld og finansutgifter</b> .....	8
<b>5.Likviditet</b> .....	9
<b>6.Kundefordringer</b> .....	9
<b>7.Leverandører</b> .....	9
<b>8.Disposisjonsfond</b> .....	9
<b>9.Berlevåg Bunkers AS</b> .....	9

## 1 Innledning

Etter kommuneloven § 9-15 skal daglig leder minst to ganger i året rapportere til foretakets styre om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med foretakets årsbudsjett. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik fra årsbudsjettet, skal daglig leder foreslå endringer i dette. Styret skal endre årsbudsjettet når det er nødvendig for å oppfylle kravene om realisme og balanse etter § 14-4.

Havnestyret skal gjennom budsjettåret legge fram rapporter for kommunestyret som viser utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med kommunestyrets vedtatte rammer for foretaket.

På bakgrunn av dette legger havnesjefen fram rapport for 1. tertial for Berlevåg Havn KF.

Følgende er målsetningene for år 2022 ifølge foretakets økonomiplan 2022-2025.

### **1. Gjøre ferdig industribygget:**

Ferdigstilling av industribygget er en av de viktigste punktene for Berlevåg Havn KF. Ambulansestasjonen er ikke ferdigbygd ennå. Prosjektet skal settes i gang igjen når styret gir grønt lys. Daglig lederen har orientert styret om MVA problemstillingen som gjelder leie av ambulansedelen til Helse Finnmark. Havna er også i prosess med å skaffe vann og avløp siden bygget mangler VA-nett. I tillegg skal havna også kjøp av en kran på kaia i henhold til avtalen med Mustad og Pearl Bar Crab.

### **2. Forbedring av økonomistyringen:**

Forbedring av økonomistyringen er viktig for havna for å ha god nok likviditet. I denne forbindelsen har vi forsøkt å inngå avtaler med kunder der det mangler noen. Faktureringen er gjort fortløpende slik at det er ikke veldig langt tid mellom salgstidspunkt og fakturering. Vi har viderefakturert strøm frem til mars og det skal gjøres minst en gang per to måneder. I stedet for årlig fakturering av vareavgift, har vi begynt å fakturere tre ganger per år. I Berlevåg Bunkers er salg av diesel fakturert ukevis. De tiltakene har vært nyttige for å unngå likviditetsproblem for foretaket.

### 3. Delta aktivt i utvikling av industriparken:

Berlevåg Havn skal ta en aktiv rolle i utviklingen av Berlevåg Industripark. Berlevåg Havn skal bidra med havnefaglig kompetanse i utviklingen av Industriparken samt andre prosjekter som vil være havneavhengige. Havna har gjort en del prosjektering og vurdering av dampskipskaioppgradering i denne forbindelsen.

## 2 Økonomisk Oversikt Drift

Konto	jan-april 2022			Budsjett 22	jan-april 21 regnskap
	Regnskap	Budsjett	Avvik		
Overføringer og tilskudd fra andre	-97 956	-140 000	-42 044	-852 500	-48 272
Salgs- og leieinntekter	-3 441 043	-3 699 000	-257 957	-11 821 000	-4 363 973
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-3 538 999</b>	<b>-3 839 000</b>	<b>-300 001</b>	<b>-12 673 500</b>	<b>-4 412 245</b>
Lønnsutgifter	972 249	1 032 672	60 423	2 882 773	934 049
Sosiale utgifter	81 868	129 864	47 996	389 592	81 165
Kjøp av varer og tjenester	1 229 217	1 005 592	-223 625	2 852 000	3 761 313
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>2 283 334</b>	<b>2 168 128</b>	<b>-115 206</b>	<b>6 124 365</b>	<b>4 776 527</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-1 255 665</b>	<b>-1 670 872</b>	<b>-415 207</b>	<b>-6 549 135</b>	<b>364 282</b>
Renteinntekter	-13 912	-6 668	7 244	-20 000	-8 798
Utbytter	0	-2 332	-2 332	-7 000	0
Renteutgifter	149 729	285 000	135 271	2 100 000	56 627
Avdrag på lån	588 063	588 250	187	4 468 000	400 563
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>723 880</b>	<b>864 250</b>	<b>140 370</b>	<b>6 541 000</b>	<b>448 392</b>
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-531 785</b>	<b>-806 622</b>	<b>-274 837</b>	<b>-8 135</b>	<b>812 674</b>
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	0	0	8 135	0
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 135</b>	<b>0</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>-531 785</b>	<b>-806 622</b>	<b>-274 837</b>	<b>0</b>	<b>812 674</b>

Driftsregnskapet ved utgangen av 1. tertial viser et netto driftsresultat(overskudd) på kr 531 000. Det vil si at resultatgraden (netto driftsresultat i % av sum inntekter) er på 15% sammenliknet med anbefalt nivå på 1,75%. I budsjettet for samme periode er det budsjettet med et nettodriftsresultat på kr 806 000 og dette har ført til et avvik på kr 274 000 i perioden. Avviket skyldes hovedsakelig på lavere fraktinntekter og husleieinntekt fra industribygget. Tabellen nedenfor viser hvordan netto drift fordeler seg på de ulike ansvarene i foretaket:

## 2.1. Netto drift per ansvar

Ansvar	Jan-Aug 2022			Årsbudsjett	Jan-April 21 regnskap
	Regnskap	Budsjett	Avvik		
Berlevåg Havn	838 624	620 052	-218 572	4 773 865	344 000
Renovasjon	-11 212	-8 000	3 212	-24 000	-9 679
Landstrøm	-184 494	-33 332	151 162	-100 000	132 642
Kjøp og videresalg av varer	9 696	4 664	-5 032	14 000	1 464 291
Pumpehus	25 329	0	-25 329	0	37 248
Transport	-190 110	-249 674	-59 564	-1 049 000	-415 511
Utleiebygg	-1 019 618	-1 140 332	-120 714	-3 623 000	-682 505
<b>SUM</b>	<b>-531 785</b>	<b>-806 622</b>	<b>-274 837</b>	<b>-8 135</b>	<b>870 486</b>

Det største avviket er på ansvar «Berlevåg Havn» på kr 218 000 og det skyldes periodisering. Rekruteringsutgifter og høyere vedlikeholdsutgifter er hoved grunn til avvik. Avvik på Utleiebygg» på kr 120 000 skyldes manglende leieinntekter på industribygget. «Transport» har et avvik på ca. 60 000 og avviket skyldes at det var mindre aktivitet/frakt i 1.tertial og det er forventet høyere inntekt i senere i år. Merinntekt på «Landstrøm» skyldes at det var ikke fakturert strøm for desember 2021. Tabellen nedenfor viser detaljinformasjon for den økonomiske driften for perioden og årsaker til avvik.

## 2.2.Driftsinntekter

Ansvar	Jan-April 2022			Årsbudsjett	Jan-April 21 regnskap
	Regnskap	Budsjett	Avvik		
362000 - Salg av varer og tjenester avgiftsfritt	-1085	0	1 085	0	0
362070 - Andre gebyrinntekter	-3 429	0	3 429	0	-4028
362080 - Førsel/Provisjon avgiftsfritt	-1 812	0	1 812	0	-3513
362085 - Vareavgifter ikke pl	-7 010	0	7 010	0	-3465
363000 - Husleieinntekter, festeavgift og utleie lokaler (KF/IKS)	-1 098 500	-1 196 000	-97 500	-3 790 000	-730 000
363005 - Arealleie (KF/IKS)	-373 331	-388 000	-14 669	-1 386 000	-375 131
364006 - Gebyr renovasjon (KF/IKS)	-17 055	-18 332	-1 277	-55 000	-17 430
364010 - Fakturagebyr	-10 680	-10 668	12	-32 000	-10 550
364015 - Salg av reisebilletter	-10 361	-21 000	-10 639	-63 000	-18 089
364016 - Provisjons salg av reisebilletter	-691	-2 000	-1 309	-6 000	-1 764
364020 - Leieinntekt flytebrygge	-163 757	-170 000	-6 243	-510 000	-151 800
364071 - Anløpsavgift	-46 933	-17 332	29 601	-52 000	-17 639
364072 - Kaivederlag	-65 112	-50 000	15 112	-150 000	-32 900
364073 - Fortøyningsvederlag	-156 183	-159 000	-2 817	-477 000	-192 046
364080 - Inngående frakt	-51 483	-86 668	-35 185	-260 000	-71 025
364081 - Utgående frakt	-162 427	-366 668	-204 241	-1 100 000	-353 020
364082 - Førsel og provisjon avg.pliktig	0	-15 000	-15 000	-45 000	0
364084 - Vareavgift Sand, Singel, Sement mv	-87 193	-100 000	-12 807	-600 000	-165 697
364086 - Havnetjenester Hurtigruten	-583 332	-583 332	0	-1 750 000	-583 332
364088 - Strøm viderefakturerer	-242 067	-160 000	82 067	-480 000	2 705
364089 - Agentoppgjør Schenker, Nor Lines Kirkenes	-7 983	-20 000	-12 017	-60 000	-12 981
364090 - Salg av tjenester til andre	-349 848	-333 668	16 180	-1 001 000	-173 668
365000 - Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester (KF/IKS)	-771	-1 332	-561	-4 000	0
365001 - Salg av varer - avgiftspliktig	0	0	0		-1 284 947
371000 - Sykelønnsrefusjon	-97 956	0	97 956	0	-48 272
389000 - Øverføringer fra andre(private)	0	-140 000	-140 000	-852 500	0
<b>SUM driftsinntekter</b>	<b>-3 538 999</b>	<b>-3 839 000</b>	<b>-300 001</b>	<b>-11 821 000</b>	<b>-4 248 592</b>

Havna har sum driftsinntekter på kr 3,5 million mot budsjett på kr 3,84 million. Dersom sykelønnsrefusjonen trekkes fra, har foretaket kr 397 000 i lavere inntekt enn budsjettet i 1.tertial.

Husleieinntekter har et avvik på kr 97 000. Det var budsjettert med leieinntekter fra krabbemottak og velferd-stasjonen på kr 256 000, men inntektene fra dem kunne ikke realiseres da de har ikke flyttet inn. Likevel, leieinntekt fra brakkeriggen har vært betydelig høyere enn budsjettet så havna fikk et mindre avvik på inntektsposten.

Inntekter fra frakt er lavere enn budsjettert med kr 240 000 på grunn av lavere aktivitet i perioden. Det er forventet mer aktiviteter fremover i år.

Havna fakturerte kr 140 000 til Berlevåg Bunkers AS i perioden som er bokført på «Salg av tjenester til andre».

Noen mindre avvik skyldes på periodisering.

### 2.3.Lønnsanalyse

Konto	Jan-April 2022			Årsbudsjett	Jan-April 21
	Regnskap	Budsjett	Avvik		
Lønnsutgifter	972 249	1 032 672	60 423	2 882 773	934 049
Sosiale utgifter	81 868	129 864	47 996	389 592	81 165
SUM lønn-og sosialeutgifter	1 054 117	1 162 536	108 419	3 148 000	1 015 214

Havna har et årsverk på 5,15 og tabellen ovenfor viser at det er et midreforbruk på lønnskostnader i perioden på 108 000. Det er utbetalt overtid for kr 54 000 i tillegg til vikarlønn på kr 35 000.

Men, foretaket ble fakturert kr 197 000 fra Berlevåg Kommune for lønnsrefusjon (økonomikonsulent) og mottatt en sykelønnsrefusjon på kr 97 000 i perioden. Sykelønnsrefusjonen dekker vikarlønn og overtid i perioden. Det vil si at mindreforbruket på netto lønnsutgifter står på kr 8 000.

## 2.4.Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon

Konto	Jan-April 2022			Årsbudsjett	Jan-April 21
	Regnskap	Budsjett	Avvik		
310000 - Kontormateriell (KF/IKS)	8 141	4 000	-4 141	12 000	11 429
310001 - Faglitteratur/tidsskrifter/aviser (KF/IKS)	3 402	1 668	-1 734	5 000	4 722
310030 - Markedsfond	591	1 332	741	4 000	1 365
311500 - Matvarer (KF/IKS)	6 290	3 000	-3 290	9 000	1 885
312000 - Diverse forbruksmaterieill, råvarer og tjenester (KF/IKS)	8 204	2 000	-6 204	6 000	2 115
312001 - Arbeidsklær og verneutstyr (KF/IKS)	13 467	6 668	-6 799	20 000	7 304
312006 - Materialer til vedlikehold av maskiner, utstyr og inventar (KF/IKS)	13 562	15 000	1 438	45 000	27 370
312007 - Rengjøringsmidler/kjemikalier (KF/IKS)	1 694	3 000	1 306	9 000	133
312008 - Oppholdsutgifter ved reise (KF/IKS)	0	4 000	4 000	12 000	3 667
312020 - Utvekslingspaller	1 800	4 000	2 200	12 000	2 925
312070 - Kjøp av varer for videresalg	2 133	0	-2 133	0	2 736 299
312071 - Kjøp av reisebilletter for videresalg	11 294	20 000	8 706	60 000	15 340
312090 - Øredifferanse	1	0	-1	0	0
313001 - Internett (KF/IKS)	32 866	30 668	-2 198	92 000	36 483
313002 - Porto (KF/IKS)	0	668	668	2 000	0
313003 - Bankgebyrer (KF/IKS)	3 308	3 332	24	10 000	3 127
313040 - Frakter	128 114	335 664	207 550	1 007 000	300 527
314000 - Annonser reklame informasjon (KF/IKS)	110 744	3 332	-107 412	10 000	0
315000 - Kursavgifter og opplæringsutgifter (KF/IKS)	0	1 332	1 332	4 000	0
317000 - Transportutgifter, drift av egne og leide transportmidler (KF/IKS)	20 883	15 000	-5 883	45 000	18 496
317001 - Vedlikehold biler (KF/IKS)	8 094	16 668	8 574	50 000	45 045
317002 - Vedlikehold maskiner (KF/IKS)	103 845	31 668	-72 177	95 000	55 652
317003 - Drivstoff og olje (KF/IKS)	41 100	10 000	-31 100	30 000	12 426
317009 - Forsikringer transportmidler (KF/IKS)	184	30 000	29 816	30 000	30 887
318000 - Strøm (KF/IKS)	146 097	188 000	41 903	564 000	237 749
318500 - Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring (KF/IKS)	88 045	62 600	-25 445	70 000	63 887
318502 - Yrkesskadeforsikring (KF/IKS)	4 727	2 000	-2 727	6 000	5 136
319501 - Kommunale avgifter (KF/IKS)	9 423	7 000	-2 423	21 000	8 145
319502 - Renovasjon (KF/IKS)	5 843	21 332	15 489	64 000	9 157
319504 - Lisenser/brukerstøtteavtaler (KF/IKS)	60 185	24 000	-36 185	75 000	24 996
319505 - Kjøp/lisenser for programvare (KF/IKS)	0	10 000	10 000	10 000	7 567
319506 - Kontingenter (KF/IKS)	76 912	80 000	3 088	95 000	0
319531 - TV-lisenser og abonnement	6 364	5 000	-1 364	15 000	6 816
319550 - Innfordringsutgifter (KF/IKS)	12 147	8 332	-3 815	25 000	19 700
320000 - Kjøp/leasing av inventar og utstyr (KF/IKS)	22 190	0	-22 190	0	0
320001 - Verktøy og redskaper (KF/IKS)	6 093	2 332	-3 761	7 000	2 949
320002 - Datautstyr (KF/IKS)	7 179	0	-7 179	0	0
320004 - Telefon-/telex apparater (KF/IKS)	11 769	4 000	-7 769	12 000	5 884
323000 - Vedlikehold bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg (KF/IKS)	40 775	20 000	-20 775	60 000	2 319
323001 - Vedlikehold tekniske anlegg (KF/IKS)	14 869	8 332	-6 537	25 000	22 660
323003 - Vedlikehold inventar og utstyr (KF/IKS)	0	8 332	8 332	25 000	17 107
324003 - Reparasjoner medisinsk/teknisk utstyr (KF/IKS)	0	1 332	1 332	4 000	0
325000 - Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg (KF/IKS)	0	8 332	8 332	25 000	0
325003 - Materialer til vedlikehold tekniske anlegg (KF/IKS)	0	1 668	1 668	5 000	0
327060 - Regnskapstjenester KF/IKS	196 880	0	-196 880	0	0
337500 - Kjøp fra IKS der kommunen/fylkeskommunen selv er deltager (KF/IKS)	0	0	0	125 000	0
338000 - Kjøp fra (fylkes)kommunalt foretak i egen kommune/fylkeskommune (KF/IKS)	0	0	0	50 000	0
Andre utgifter	0	0	0	0	10 044
<b>SUM</b>	<b>1 229 215</b>	<b>1 005 592</b>	<b>-223 623</b>	<b>2 852 000</b>	<b>3 761 313</b>

Det er et merforbruk i «Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon» på kr 223 000. Rekrutteringsutgifter (annonse) og fakturering fra Berlevåg kommune (lønn til økonomikonsulent) er hovedårsaken til avviket. Periodisering er en annen grunn til avviket.

### 3. Investeringsregnskapet

Bevilgningsoversikt investering	Faktisk	Budsjett	Avvik
Investeringer i varige driftsmidler	962 788	5 800 000	4 837 212
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>962 788</b>	<b>5 800 000</b>	<b>4 837 212</b>
Bruk av lån	0	-5 800 000	-5 800 000
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>0</b>	<b>-5 800 000</b>	<b>-5 800 000</b>
Avstemming	962 788	0	-962 788
Ansvar	Faktisk	Budsjett	Avvik
1917-Prosjekt Krabbemottak	894 627	5 800 000	4 905 373
1904-Prosjektering Utbygging Revnes	68 161	0	-68 161
<b>Sum</b>	<b>962 788</b>	<b>5 800 000</b>	<b>4 837 212</b>

Tabellen ovenfor viser investeringsregnskapet fordelt på prosjekt. Investeringsutgiftene per 1.tertial er på kr 962 000. Av dette er kr 894 000 investert i industribygget. Følgende er stauts på de ulike prosjektene.

**A: Industribygg Berlevåg (Krabbemottak)**- Prosjektet er ikke ferdigstilt. Ambulansestasjonen er ikke ferdigbygd ennå. Prosjektet skal settes i gang igjen så snart styret gir grønt lys. Styret er orientert om MVA problemstillingen som gjelder leie av ambulansedelen til Helse Finnmark. Havna er også i prosess med å skaffe vann og avløp siden bygget mangler det. I tillegg skal havna også kjøpe en kran på kaia i henhold til avtalen med Mustad og Pearl Bar Crab. Disse tiltakene er avgjørende før bygget tas til bruk.

Investering	Beløp(mill)
Investering per 30.04.2022	34,90
Utstående faktura for resten av 2022	6,50
Tilbakeføring av MVA for ambulanse-del	2,30
<b>Totalt investering i prosjekt</b>	<b>43,70</b>

Så langt er kr 34,9 million er investert i prosjektet og budsjettet for ambulansedelen for 2022 er på kr 5,8 million. I tillegg er det forventet en del utgifter for rør, vann og avløp og elektriker på over kr 1 million. Dersom Helse Finnmark skal leie ambulansedelen må havna tilbakeføre moms på kr 2,3 million. Dette innebærer at prosjektet koster over kr 43,7 million. I tillegg kommer det ekstra kostnad for anskaffelse av kran på kaia i henhold til avtale med leietakere.

Det er kun en kunde (Mustad) som har flyttet inn på bygget. Forsinkelse på prosjektet har allerede gitt et smell på kr 290 000 i husleien frem til 31.april. Med mindre industribygget



leis fullt ut vil foretaket har avvik på kr 73 000 per måned frem til juni og kr 106 000 per måned deretter i leieinntekter ifølge budsjettet.

**B: Prosjektering utbygging Revnes-** I forbindelse med utbyggingen på Revnes/Raggio og industriparken er det behov for en større dybde ved dampskipskaia på Revnes. Foretaket har fått lagt planer om en utdyping med alternativ 8 og 10 meter dybde samt et område på ca. 30 meter fra kaia. Det er foretatt Geologiske undersøkelser av bunnen som viser mye sand og komprimerte masser, men lite fjell. Havnestyret vedtok i sak 5/21 en budsjettendring på investeringsbudsjettet og opprettet forprosjektet Industrihavn Revnes. I 2021 får forprosjektet en økonomisk ramme på 1 million som det kan søkes på offentlig finansiering av (Finnmark fylkeskommune). Resterende beløp må inndeckes ved bruk av egne midler eller evt. egeninnsats. Per 1.tertial er totalt investeringsutgiftene på 371 000 og av dette er investering i 2022 kr 68 000.

#### **4.Lånegjeld og finansutgifter**

Per 31.04.2022 har foretaket kr 129,28 million i lånegjeld til kredittinstitusjoner. 65,59% av lånebeløpet er i KLP og 34,41% i Kommunalbanken. Av dette er 26,06% på flytende rente og 73,94% på fast rente. Det største lånet i porteføljen er KLP 83175561784 på kr 41,975 million med fastrenten på 1,84 %. På analysedagen var snittrenten (siste 12 mnd.) 1,59% på utestående saldobalanse på 129,28 million. 5 år SWAP renten med 3 måneder forfall er på ca. 2,80 % som er vår marked referanserente. Lånbudsjett for 2022 er vedtatt på kr 5,8 million.

Stresstesten av gjeldporteføljen viser at 1% økning i den flytende renten vil potensielt medføre kr 129 000 høyere rentekostnad for inneværende år og inntil totalt kr 1,5 million over de 4 kommende årene.

I tillegg skylder foretaket kommunen 3 million i likviditetslån jf. kommunestyret sak 68/20 og 3 års rentefritt lån på 2,35 million for inndekning av merforbruk fra 2018 jf. kommunestyret sak 102/20. Havna har fått utsettelse på likviditetslån til 2026 og inndeckningen av rentefritt lån innarbeides i økonomiplan for 2023-2026 jf. kommunestyret sak 91/21.

I foretakets budsjettforslag er renter på flytende lån beregnet etter en rente på 1,81 % Per 2.tertial ligger flytende rente på rundt 1,39 % og dersom det blir to rentehopp og renten stiger med 50bp (0,50%) for resten av året, er det forventet at rentebudsjett holder. Dersom

renteøkning blir større store enn 50bp, skal det ikke være vesentlig avvik på renteutgifter da gjeld med flytende rente utgjøre kun 26 % av låneporteføljen og på grunn av besparelse frem til rentesats når 1,81 %.

Finansutgifter for 2022 er budsjettert med 6,57 million i 2022. Renteutgifter og avdrager utgjør henholdsvis 2,1 million og 4,5 million. Driftsregnskapet viser at per 1. tertial betalte foretaket finansutgifter på kr 738 000 (150 000 rente+588 000 avdrag). I tillegg er renteutgifter på kr 106 000 er utgiftsført i investeringsregnskapet. Nesten halvparten av finansutgiftene forfaller i tredje tertial som er estimert til 3,2 million.

## 5.Likviditet

BANKKONTO	Pr. 01.01.2022	Pr. 30.04.2022	Pr. 30.04.2021
Sum disponible bankinnskudd	2 734 722	3 672 915	1 036 112
Sum disponible midler	2 734 722	3 672 915	1 036 112
Sum udisponible bankinnskudd (skatt)	193 561	138 746	137 332
Sum bankinnskudd	2 928 283	3 811 661	1 173 444

I de siste fire månedene har økt bankkontoen med ca kr 1 million til bankkontoene og den disponible saldoen per 30.04.2021 står på kr 3,7 million. Sammenliknet med tallet fra 1.tertial i 2021 har likviditet gått opp med nesten 300%. Likevel, skal det minnes at det har vært en betydelig nedgang i foretakets likviditet i de siste årene. Lavere inntekter og høy rente- og avdragsbelastning i driftsregnskapet har tatt en større andel av driftsinntekten. Blant annet står ubrukte lånemidler på kr 3,9 million på bankkonto .

## 6.Kundefordringer

Foretaket har utstående kundefordringer for kr 3,2 million. Av dette utgjør fordringer hos Berlevåg Bunkers AS 1,89 million per 30.04.2022. På grunn av at det står en del varebeholdninger i Berlevåg Bunkers AS, har selskapet ikke betalt hele summen i 2021. Videre er kr 71 000 utstående fra tidligere 2019.

## 7.Leverandører

Foretaket har ingen forfalt leverandørfaktura per 30.04.

## 8.Disposisjonsfond

Foretaket har kr 0 i disposisjonsfond per 30.04.

## 9.Berlevåg Bunkers AS

Resultatrapport	
Salg	3,87
Driftskostnader	3,47
<b>Driftsresultat</b>	<b>0,4</b>
Balanserapport	
Varebeholdning	1,39
Kundefordringer	0,84
Bankinnskudd	0,51
<b>Eiendeler</b>	<b>2,74</b>
Egenkapital	0,47
Leverandørgjeld	2,2
MVA/Skatt	0,07
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>2,74</b>

Selskapet har driftsresultat på kr 400 000 per analysedagen.

Varebeholdninger er på kr 1,4 million, kundefordringer er på kr 840 000 og banksaldo er på kr 510 000. Leverandørgjeld utgjør kr 2,2 million (inkludert kr 1,89 fra havna). Høyere driftsresultat skyldes at selskapet har en god del varebeholdninger før krigen i Ukraina og pris hopp. Det er forventet at selskapet kan bidra med minst kr 750 000 som budsjettert.