

2015

Årsrapport Molde og Romsdal Havn IKS



INNHold

Havnedirektøren har ordet	2
Havneråd og Havnestyret	3
Organisering	4
Styrets beretning	5
Resultatregnskap med nøkkeltall fra regnskapet	8
Investeringsregnskap 2015	10
Balanse 2015	11
Noter til regnskapet	12
Revisjonsberetning	19
Trafikken på Molde og Romsdal Havn	21
Prosjekter	23

Cruisekai

2015 har vært et år med stor byggeaktivitet. Det mest krevende byggeprosjektet har vært bygging av en frittstående kai / duc d'albe i forlengelsen av Natokaia i Åndalsnes. Dette var nødvendig for å sikre dagens trafikk, å bidra til en positiv utvikling av Natokaia. Vi ser på prosjektet som et godt samfunnsutviklingsprosjekt.

Fortøyningsforholdene på Storkaia i Molde er også forbedret. Dette arbeidet ble påbegynt i 2014, og avsluttet med bygging av en frittstående pullert, plassert i havnebassenget øst for Storkaia.

Som forberedelse til de første cruiseanløpene i Eresfjord etableres det i disse dager en tenderhavn på Nauste.

Godskai

Kaiene og havneterminalen på Moldegård er fra 70-tallet. I de senere år er det presentert flere prosjekter og planer for fornyelse og utvikling. Det er nødvendig med en helhetlig plan for området. Dette arbeidet vil bli prioritert i 2016.

E39 Romsdalsfjorden (Møreaksen)

Vi har påbegynt en mulighetsstudie for å etablere en havn, eller havner, i nærområdene til tunnelåpningene i prosjekt E39 Romsdalsfjorden (Møreaksen), på Nautneset på Otrøya og Vik i Vestnes. Statens vegvesen skal bygge midlertidige kaianlegg nær tunnelåpningene for utskipping av tunnelmasse. Vi vil se på muligheten for å bygge permanente anlegg som havnen kan overta når veiprojektet er ferdigstilt.

Nytt tilbygg i Hamnegata 8

Arbeidet med å planlegge nytt tilbygg i Hamnegata 8 har pågått gjennom hele året. Planlagt byggestart er høsten 2016. Vi ser særlig frem til å få havnevakta i samme bygning som den øvrige administrasjonen, å kunne operere i en moderne havnebygning. Nytt tilbygg i Hamnegata 8 er et selvstendig prosjekt, men også en del av en utviklingsplan for Storkaiområdet.

Hurtigruten

Aksjonen som Hurtigruten igangsatte mot samtlige hurtigrutehavner i 2014 pågår fortsatt. Havneselskapet har avvist alle krav fra Hurtigruten. Både rettsvesenet og Kystverket har pågående saker i noen havner, men dette gjelder foreløpig ikke Molde og Romsdal Havn. Dersom Hurtigruten skulle vinne frem med sine synspunkter vil dette gi et betydelig inntektstap, som igjen vil medføre at kostnader og investeringer må reduseres betydelig.

Gode sjøtransportløsninger

Innovasjonsprosjektet «Sjøportalen», som blir en webportal for organisering av felles sjøtransportløsninger, skal være ferdig i 2016. Dette er et spennende prosjekt, som sammen med aktiv markedsføring av sjøtransportløsninger og utvikling av infrastrukturen, er havnas tiltak for å flytte gods fra vei til sjø. I den sammenheng kan det være på sin plass og minne om at godsrouteskipene som anløper hver uke, i tillegg til hurtigruteskipenes daglige anløp, representerer gode sjøtransportløsninger. To av de nyeste linjeskipene er også svært miljøvennlige med gassdrevne motorer.

Molde og Romsdal Havn IKS er en viktig aktør for det lokale næringslivet. Flere av bedriftene i vår region er avhengig av at havnen fungerer som den skal. Det er viktig for havneselskapet å bidra til at næringslivet velger sjøtransport.

Også i 2015 har vi et godt årsresultat. For å gjennomføre alle planlagte investeringer i infrastruktur er vi avhengig av god økonomistyring. Slike investeringer har som kjent et særdeles langsiktig perspektiv, ofte med en begrenset mulighet for inntjening.

Olav Akselvoll
Havnedirektør



Havnerådet

Havnerådet i Molde og Romsdal Havn IKS - sammensetning i 2015:

Representanter

Leder Bernhard Riksfjord, Aukra
Nestleder Frøydis Austigard, Molde
Representant Kristin Støre, Molde
Representant Nils Johan Gjendem
Representant Einar Øyen, Midsund
Representant Jan Rune Jacobsen, Vestnes
Representant Rolf Jonas Hurlen, Nesset
Representant Arne Hop, Rauma

Personlige vararepresentanter

Merete Mikkelsen
Ann Elida Solheim
Bjørn Jacobsen
Sigmund Seljevold
Robin Sørli
Geir Inge Lien
Edmund Morewood
Arne S. Lillehagen

Møteplikt, tale- og forslagsrett

Havnedirektøren

Havnerådet hadde 3 møter i 2015 og behandlet 13 saker.

Havnestyret

Havnestyret i Molde og Romsdal Havn IKS - sammensetning i 2015:

Medlemmer

Leder Ottar Johann Aare, Vestnes
Nestleder Ragna Brenne Bjerkeset, Fræna
Medlem Olav Sjøvik, Midsund
Medlem Ingrid Thorn, Molde
Medlem Jan Erik Nerland, Nesset
Medlem Hans Skiri, Rauma
Medlem Audhild Mork, Aukra

Personlig varamedlem

Hege Anita Akselvoll
Geir Tore Vestad
Ivar Jensen
Steinar Halstensen
Siw Maridal Bugge
Ellinor Torsgård Solheim
Stian Sørensen

Møteplikt, tale- og forslagsrett

Havnedirektøren

Møterett, tale- og forslagsrett

Styreleder i Molde Havnevesen KF

Havnestyret hadde 7 møter i 2015 og behandlet 43 saker.

Havnestyret var oppnevnt med 3 kvinnelige og 4 mannlige representanter, og tilfredsstillende dermed kravene til kjønnsfordeling.

Byggekomité

Styreleder Ottar J. Aare
Styremedlem Hans Skiri
Styreleder i Molde Havnevesen KF, Steinar Halstensen
Havnedirektør Olav Akselvoll
Havnekaptein Øystein Nilsen

Forhandlingsutvalget

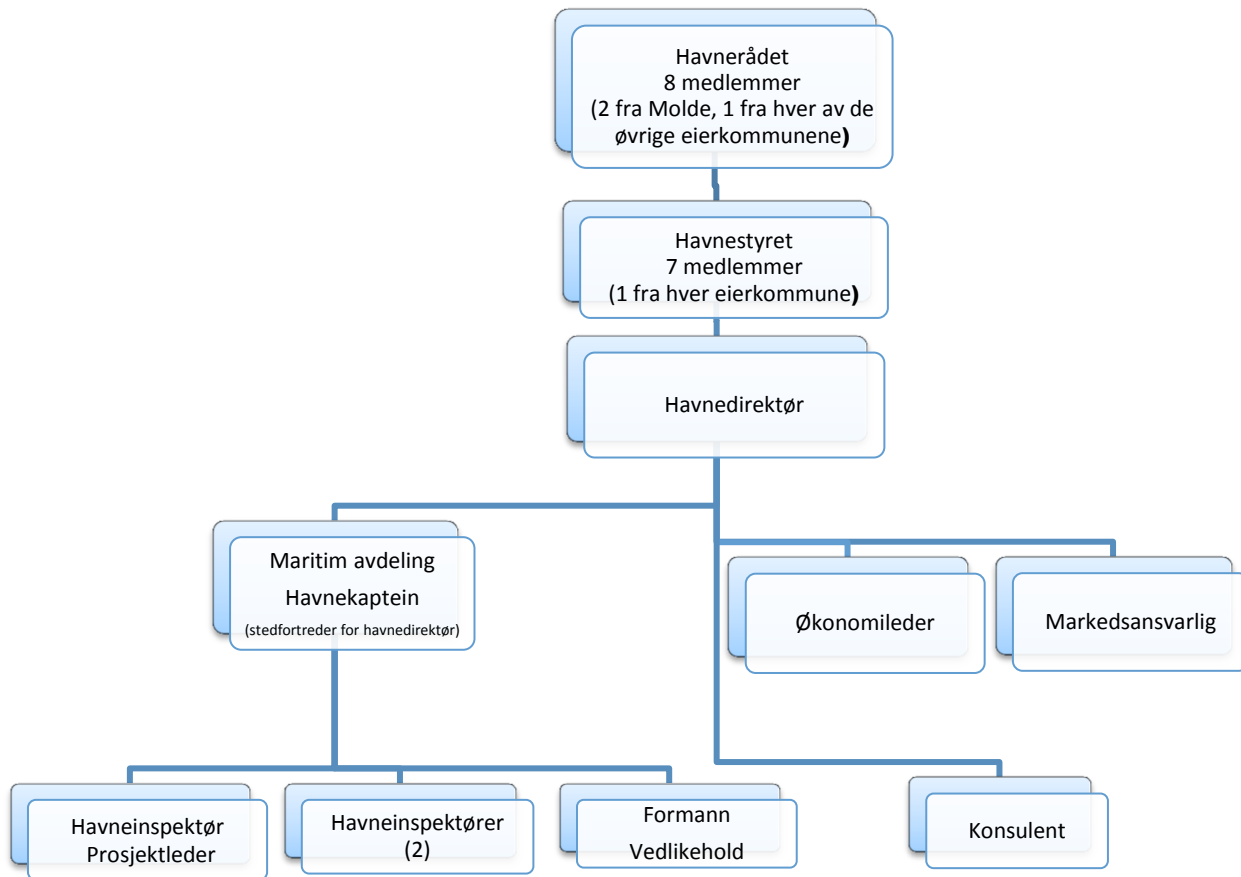
Styreleder Ottar J. Aare
Styremedlem Audhild Mork
Havnedirektør Olav Akselvoll
Varamedlem - styrets nestleder Ragna Brenne Bjerkeset

Ansettelsesutvalg

Styreleder Ottar J. Aare
Styrets nestleder Ragna Brenne Bjerkeset
Havnedirektør Olav Akselvoll
Varamedlem Steinar Halstensen



ORGANISERING



Havneselskapets administrasjon og personell

Følgende stillinger i havneselskapet var besatt i 1/1 stillinger:

- * Havnedirektør
- * Havnekaptein
- * Økonomileder
- * Markedsansvarlig
- * Konsulent
- * 2 havneinspektører
- * 1 havneinspektør m/prosjektansvar
- * Formann, vedlikehold

Antall faste ansatte pr 31.12. 2015 var 8 personer i 100 % stilling og 1 person i 80 % stilling.

I tillegg til de faste stillingene ble det tatt inn timearbeidere til forskjellige vedlikeholdsoppgaver.

Utdrag fra selskapsavtalen

Molde og Romsdal Havn IKS er et interkommunalt selskap opprettet av Aukra, Fræna, Midsund, Molde, Nettet, Rauma og Vestnes kommune. Det interkommunale havneselskapets kontorkommune er Molde kommune. De samarbeidende kommunenes (deleiernes) andeler i selskapet er fordelt slik:

Aukra kommune	12 %
Fræna kommune	12 %
Midsund kommune	12 %
Molde kommune	33 %
Nettet kommune	7 %
Rauma kommune	12 %
Vestnes kommune	12 %

Molde og Romsdal Havn IKS er et selvstendig rettssubjekt med egne rettigheter og forpliktelser, og med selvstendig partsstilling overfor domstol og andre myndigheter.

Molde og Romsdal Havn IKS er opprettet for å ivareta og samordne den kommunale havnevirksomheten i samarbeidsområdet. Havneselskapet skal sammen med andre interesser bidra til et konkurransedyktig og kostnadseffektivt havnetilbud, og for en tilrettelegging av infrastruktur som sikrer en best mulig forbindelse mellom sjø- og landtransporten i samarbeidsregionen.

Havneselskapet skal ivareta de administrative og forvaltningsmessige oppgaver som påhviler de samarbeidende kommunene etter havne- og farvannsloven og annen lovgivning som gjelder havnesektoren. Havneanlegg og arealer skal disponeres med sikte på en best mulig, samlet ressursutnyttelse.

For å opprettholde og videreutvikle den kommunale havnevirksomheten i samarbeidsområdet og denne virksomhetens trafikkgrunnlag, kan havneselskapet engasjere seg i havnetilknyttet virksomhet som finnes hensiktsmessig og fordelaktig for de samarbeidende kommunenes havneinteresser.

Økonomi

Som regnskapet viser er selskapets økonomi tilfredsstillende.

Samlede driftsinntekter på 22.9 mill. en nedgang fra 2014 på 4 %.

Totalt driftsutgifter ble 18.2 mill. en nedgang fra 2014 på 12 %.

Finansinntekter ble 0,2 mill. og finanskostnader ble på 0,8 mill.

Resultatet 2015 før skatt ble på 4.3 mill. noe som er en økning på 30 % fra 2014.

Investeringer i 2015 på 40.5 mill. mot 14.4 mill. i 2014.

Det er ikke hentet inn kapital fra de samarbeidende kommunene.

Med henvisning til regnskapsloven vil styret hevde at forutsetningene for fortsatt drift er til stede.

Skatteplikt

Selskapet betaler eiendomsskatt for noen eiendommer på Moldegård. Disse er utleid til ikke-havnerelatert virksomhet.

Inntekt fra ikke-havnerelatert virksomhet er skattepliktig. Skatteberegningen viser at den skattemessige virksomheten går med overskudd i 2015. Skattegrunnlag for 2015 er kr 511 939.
Betalbar skatt kr 138 224.

Personal og HMS

Pr 31.12.2015 var det ansatt 9 personer, hvorav 3 kvinner. Selskapet har som mål at det skal tilstrebes en jevnest mulig fordeling mellom kjønnene.

Havneselskapet tilstreber å etterleve Arbeidsmiljølovens bestemmelser.

Det er et viktig mål for selskapet at arbeidsmiljøet er godt. Dette skaper trivsel og gir forutsigbarhet for de ansatte, noe som igjen bidrar til at ressursene som enkeltpersoner besitter vil kunne brukes og utvikles positivt i det daglige arbeidet.

Det er få ansatte i selskapet og hver medarbeider utfører arbeidsoppgaver som har stor betydning for den daglige driften. Arbeidsmiljøet vil derfor kunne ha betydning for selskapets økonomiske resultat.

Et overordnet prinsipp når det gjelder HMS er at arbeidet som utføres ikke så viktig eller presserende at det ikke kan utføres på en sikker måte.

Molde og Romsdal Havn IKS har hjertestarter i Hamnegata 8. Ansatte har kurs i hjertestarter samt førstehjelpskurs.

Tilgangen på verneutstyr er god. Nytt utstyr anskaffes ved behov.

I 2015 har vi hatt et totalt sykefravær på 10 dager. Dette gir en fraværsprosent på 0,5 % (nærværsprosent på 99,5 %), som anses som svært bra.

Havneselskapet har bedriftshelsetjeneste.

Arbeidere innleid på timebasis har vært forsikret.

Forurensning av det ytre miljø

Selskapets egen virksomhet forurensner i liten grad det ytre miljøet. Trafikken i havnen bidrar til luft- og støyforurensning. Ved en uønsket hendelse kan vi også få forurensning av land og sjø.

Luft- og støyforurensningen er ikke kartlagt. Når det gjelder forurensning av land eller sjø har vi ikke kjennskap til at det har vært hendelser. Det har ikke vært oljevernaksjoner på sjø. Kun noen tilfeller med tynn oljefilm, men disse har ikke utløst oljevernaksjoner.

Vi har ikke mottatt andre rapporter eller klager på grunn av forurensning av det ytre miljø.

Romsdal Interkommunale Utvalg Mot Akutt Forurensning (RIUA) har utstyr som kan benyttes ved akutt forurensning.

Avfallshåndtering fra fartøyer og fra egen virksomhet er ivaretatt på en betryggende måte.

Havnedrift

Den totale trafikken, antall anløp innenriks/utenriks viser en oppgang på 8,2 %, og en oppgang i BT på 2,5 %. Innenriks trafikk viser en oppgang på 7,9 % for antall anløp, og en oppgang på 3,2 % i BT. Utenriks trafikk viser en oppgang på 10,6 % for antall anløp, og en oppgang på 1,1 % i BT. Samlet omsetning av gods, innenriks/utenriks, har en nedgang på 4,3 %.

I 2015 ble 36 hurtigruteanløp til Molde kansellert, mot 51 i 2014.

Cruisetrafikken viser en nedgang i antall anløp, i antall passasjerer og i BT. Henholdsvis 6,1 %, 8,2 % og 7,3 %.

Det er lite omsetning av containere i havnen.

Eiendomsforvaltning

Inntekten fra eiendomsforvaltningen for 2015 ble 6,2 mill. mot 6,4 mill. i 2014.

Aktiviteter i styret

Det er i løpet av 2015 avholdt 7 styremøter hvor 43 saker er behandlet. Styret har behandlet prosjekt- og byggesaker, saker om forretning og strategi, havneregulativet, budsjett, økonomiplan, låneopptak og regnskap.

Styret har vært holdt løpende informert om utviklingen i de mange prosjektene som havneselskapet har igangsatt.

Investeringer/prosjekter

I 2015 er det investert for 40,5 mill.

- Forlengelse av Natokaia ved bygging av frittstående kai / duc d'albe og stålbro.
- Prosjektering av nytt tilbygg i Hamnegata 8.
- Detaljregulering av Storkaiområdet.
- Prosjektering av ny ro-ro kai på Moldegård.
- Utskifting til kraftigere pullerter (2 stk) på Storkaia og bygging av en frittstående 200 tonns pullert i havnebassenget utenfor Vermakaia.
- Utriggere i Reknes gjestehavn.
- Bedriftshytte.
- Fortøyningsfeste ved fiskerikaien i Midsund sentrum.
- Samt mindre investeringer i ITV/ISPS.

Hurtigruten – krav om tilbakebetaling

I januar 2014 mottok Molde og Romsdal Havn IKS krav fra Hurtigruten ASA om tilbakebetaling av vederlag og anløpsavgift for perioden 2011-2014. Hurtigruten sendte et tilnærmet tilsvarende krav til samtlige havner som hurtigruten anløper. Bakgrunnen for kravet var en dom i Sunnmøre tingrett om Stranda kommune v/Stranda Havnevesen KF sin rett til å kreve anløpsavgift og passasjervederlag fra Hurtigruten. Stranda Havnevesen tapte saken i tingretten, i lagmannsretten og i Høyesterett. Molde og Romsdal Havn mener at kravet mot Molde og Romsdal Havn er uberettiget. Kravet er ikke etterkommet. Hurtigruten tok ut forliksklage mot hurtigrutehavnene, primært for å stanse foreldelse av økonomiske krav. Forliksklagen gjaldt vederlagene, ikke anløpsavgiften. Molde og Romsdal Havn påstod seg frifunnet. Forliksrådet innstilte saken fordi de mente det var lite sannsynlig at saken ville egnet seg for videre behandling i forliksrådet. Hurtigruten må da ta ut stevning innen 1 – ett – år for å unngå at kravet blir foreldet. Kystverket har gjennomført revisjon av selvkostregnskapet for anløpsavgiften i flere havner, men foreløpig ikke i Molde og Romsdal Havn.

Samfunn

Deltakelse i prosjekter som "Sjøtransport Romsdal" og "Sjøportalen", ansettelse av egen markedsansvarlig, og andre utadrettede oppgaver, viser at havneselskapet vektlegger rollen som samfunnsutvikler.

Molde, 12.04.16



Ottar J. Aare
Styrets leder



Steinar Halstensen
Styrets nestleder



Audhild Mork
Styremedlem



Kathrin Gangstad
Styremedlem



Ragna Brenne Bjerkeset
Styremedlem



Arne Hop
Styremedlem



Jan Erik Nerland
Styremedlem

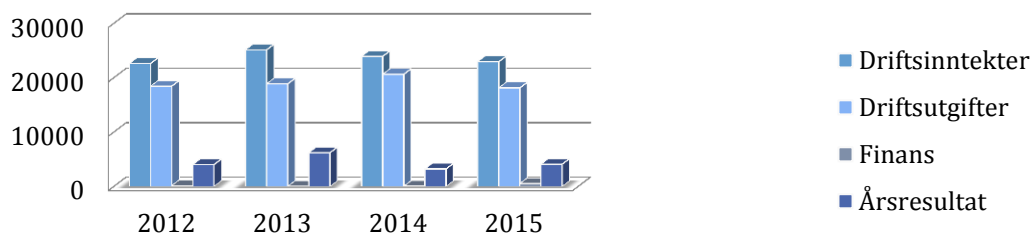


Olav Aksenvoll
Havnedirektør

RESULTATREGNSKAP

	Note	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014
Driftsinntekter				
Anløpsavgift og vederlag		11 081 998	10 965 000	10 552 830
Varevederlag		1 647 917	1 555 000	1 595 724
Leieinntekter		6 162 445	6 222 000	6 417 575
Vederlag/tjenester		3 887 869	4 360 400	5 110 780
Andre inntekter		183 023	200 000	272 948
Sum driftsinntekter		22 963 252	23 302 400	23 949 857
Driftsutgifter				
Kjøp varer for videresalg		310 663	100 000	510 042
Lønn inkl sos utgifter	1,2	7 660 483	8 843 000	7 767 001
Avskrivninger	9	1 522 615	1 630 000	1 867 830
Leie bygninger	3	1 914 748	1 917 000	2 557 886
Inventar, utstyr, maskiner		295 707	370 000	329 394
Vedlikeholdsutgifter		2 002 634	2 325 000	1 599 709
Andre driftsutgifter		4 448 156	5 566 600	6 020 473
Sum driftsutgifter		18 155 006	20 751 600	20 652 334
Driftsresultat		4 808 245	2 550 800	3 297 523
Finansinntekter/kostnader				
Finansinntekter	4	242 098	50 000	341 191
Finansutgifter	4,8	799 438	1 602 000	392 551
Finansresultat		557 340	1 552 000	51 360
Resultat før skatt		4 250 905	998 800	3 246 162
Skattekostnad	16	147 410	-	34 020
Årets resultat		4 103 495	998 800	3 212 142
Disponering				
Avsetning til anløpsfond	17	1 004 223		-693 133
Avsetning til disp fond	12	269 800	269 800	-19 009
Avsetning til invest. fond				
Overført til investeringsregnskap		2 829 472	729 000	-2 500 000
Regnskapsmessig mindreforb	14	0	0	

Resultatutvikling 2012-2015



Nøkkeltall fra regnskapet

Likviditetsgrad 1 2015	2,21
Likviditetsgrad 1 2014	4,61
Egenkapitals rentabilitet 2015	14,0 %
Egenkapitalrentabilitet 2014	12,2 %
Egenkapitalprosent 2015	37,6 %
Egenkapitalprosent 2014	64,8%
Gjeldsgraden 2015	1,66
Gjeldsgraden 2014	0,55
Totalkapitalrentabilitet 2015	6,9 %
Totalkapitalrentabilitet 2014	7,8 %
Rentedekningsgraden 2015	7,0 %
Rentedekningsgraden 2014	9,4 %
Resultatgraden 2015	22,0 %
Resultatgraden 2014	15,2 %

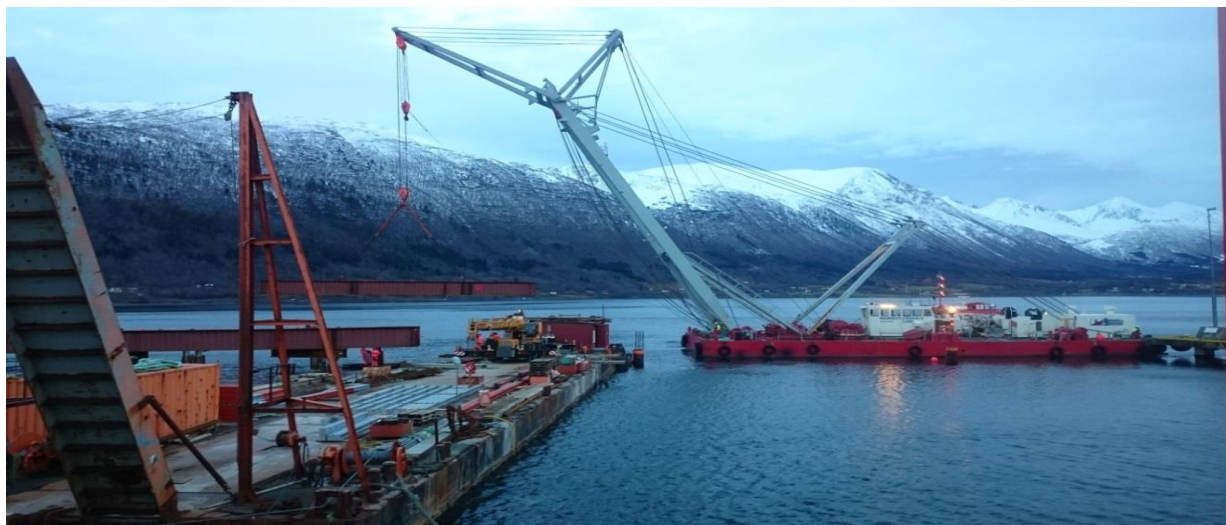


Ombord på Disney Magic.

INVESTERINGSREGNSKAP 2015

Investeringer	Investert 2015	Budsjett 2015 m/tilleggsbev.	Investert 2014
Bygninger	2 524 608	7 090 000	1 897 525
Tomter, land og farled/sjøområde	0	0	214 958
Kaier, nyanlegg, fortøyningsinnretning	37 520 021	55 365 000	11 362 918
ISPS, strøm, belysning, vannutstyr	404 396	337 000	232 000
Transportmidler, utstyr, inventar	0	0	706 391
Sum investeringer	40 449 025	62 792 000	14 413 792
Kjøp av aksjer			
Egenkapital tilskudd KLP	36 855	37 000	35 366
Avsetning til investeringsfond			1 542 842
Lån tilbakebetales Kommunalbanken i 2014			
Sum finansieringsbehov	40 485 880	62 829 000	15 992 000
Finansiering			
Bruk av lån	35 100 000	56 180 000	
Tilskudd Rauma kommune (duc d'albe)		3 920 000	
Tilskudd Kystverket, Harøysund fiskerikai og flytebryggeanlegg			10 760 000
Anleggsbidrag fra brukere Harøysund fiskerikai			2 500 000
Salg av anleggsmiddel			232 000
Bruk av ubundet investerings fond	2 556 408	2 000 000	
Overført fra resultat	2 829 472	729 000	2 500 000
	40 485 880	62 829 000	15 992 000

Felleskostnader som lønn, verkstedmaterialer, adm., etc. er ikke fordelt på investeringsprosjektene.



Bygging av duc d'albe, Åndalsnes.

BALANSE 2015

	Noter	31.12.15	31.12.14
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Tomter, bygg, anlegg	8	69 629 374	30 518 349
Utstyr, maskiner	8	552 664	737 280
Egenkapitaltilskudd KLP	9	482 492	445 637
Aksjer og andeler	6	60 000	30 000
Sum anleggsmidler		70 724 531	31 731 265
Omløpsmidler			
Kundefordringer	4	2 382 240	2 024 015
Andre kortsiktige fordringer (oppgj mva)		1 538 943	42 256
Bankinnskudd	14	11 621 136	10 000 505
Sum omløpsmidler		15 542 319	12 066 776
SUM EIENDELER		86 266 850	43 798 042
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Kapitalkonto	10	24 797 180	19 411 300
Disposisjonsfond	11	2 936 797	2 666 996
Anløpsfond	12	1 697 356	693 133
Ubundet investeringsfond	13	2 959 684	5 516 092
Regnskapsmessige mindreforbruk		52 304	52 304
Sum egenkapital		32 443 320	28 339 825
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Lån i Kommunalbanken	7	46 794 840	12 805 810
Sum langsiktig gjeld		46 794 840	12 805 810
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	4 934 749	1 047 451
Betalbar skatt	16	138 224	34 020
Kortsiktig gjeld	16	1 955 716	1 570 936
Sum kortsiktig gjeld		7 028 689	2 652 407
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		86 266 850	43 798 042

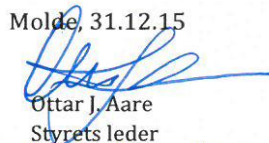
Molde, 31.12.15



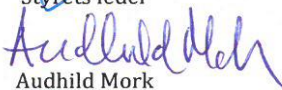
Steinar Halstensen
Styrets nestleder



Ragna Brenne Bjerkeset
Styremedlem



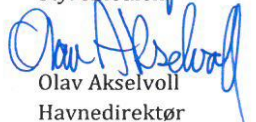
Ottar J. Aare
Styrets leder



Audhild Mork
Styremedlem



Arne Hop
Styremedlem



Olav Akselvoll
Havnedirektør



Kathrin Gangstad
Styremedlem



Jan Erik Nerland
Styremedlem



NOTER TIL REGNSKAPET

Regnskapsprinsipp

Regnskapet for Molde og Romsdal Havn IKS er avlagt etter regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, med resultatregnskap, investeringsregnskap, balanse og noter.

Vi er også pliktige til å rapportere til KOSTRA i henhold til de kommunale regnskapsforskrifter, med driftsregnskap/bevilgningsregnskap, investeringsregnskap og balanse.

Note 1 - Lønn, folketrygdavgift og pensjonsforhold

Lønn	kr 5 599 475
Folketrygdavgift	kr 928 145
Pensjonskostnad	kr 601 634
<u>Andre lønnskostnader</u>	<u>kr 531 229</u>

Sum lønnskostnader kr 7 660 483

Utbetalt styrehonorar (inkl. styrehonorar Molde Havnevesen KF) kr 312 800.

Lønn Havnedirektør (inkl. godt RIUA, eks pensjonsandel KLP) kr 850 244.

Revisor kr 70 000,-.

Note 2 - Pensjon

Alle ansatte er pensjonsforsikret i KLP.

Forpliktelsen og endring er ikke balanseført, dette er i samsvar med regler om god regnskapsskikk for små foretak.

Spesifikasjoner for regnskapsføring og pensjonsnote 2015

Pensjonskostnader	2014	2015
Årets opptjening	627 589	647 547
Rentekostnad	648 901	709 630
Brutto pensjonskostnad	1 276 490	1 357 177
Forventet avkastning	-600 099	-648 059
Netto pensjonskostnad	676 391	709 118
Sum amortisert premieavvik	105 519	173 460
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	45 523	56 595
Samlet kostnad (inkl. administrasjon)	827 433	939 173
REMIEAVVIK	2014	2015
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	1 197 499	690 528
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-45 523	-56 595
Netto pensjonskostnad	-676 391	-709 118
Premieavvik	475 585	-75 185
PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2014	31.12.2015
	ESTIMAT	ESTIMAT
Brutto påløpt forpliktelse	16 437 818	18 048 733
Pensjonsmidler	13 647 827	14 500 123
Netto forpliktelse før arb.avgift	2 789 991	3 548 610
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT		2015
Overførte/mottatte pensjonsforpliktelser 1.1		0
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor samt fisjon/fu		16 437 818
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1		-1 057 047
Overførte/mottatte avvik		0
Faktisk forpliktelse		17 494 865
Årets opptjening		647 547
Rentekostnad		709 630
Utbetalinger		-803 309

Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12		18 048 733
Brutto pensjonsmidler IB 1.1		13 647 827
Estimatavvik midler IB 1.1		-373 613
Overførte/mottatte avvik		0
Faktiske pensjonsmidler		14 021 440
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)		690 528
Administrasjonskostnad/Rentegaranti		-56 595
Utbetalinger		-803 309
Forventet avkastning		648 059
Brutto pensjonsmidler UB 31.12		14 500 123
AMORTISERING AV PREMIEAVVIK		2015
Beregnet premieavvik året før		475 585
Andel av fjorårets premieavvik amortiseres		67 941
Amortisering av premieavvik fra tidligere år		105 519
Sum amortisert premieavvik til føring		173 460
Akkumulert premieavvik		
AVSTEMMING		2015
Balanseført netto forpliktelse IB 1.1		2 789 991
Netto pensjonskostnad		709 118
Administrasjonskostnad/Rentegaranti		56 595
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)		-690 528
Brutto estimatavvik		-683 434
Nettoeffekt av fusjon/fusjon		0
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12		3 548 610
SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK, PLANENDRING OG TARIFFENDRING		2015
Endret forpliktelse - Planendring		-2 947 890
Endret forpliktelse - Ny dødelighetstariff		3 218 885
Endret forpliktelse - Øvrige endringer		786 052
Endringer forpliktelse - Totalt		1 057 047
MEDLEMSSTATUS	01.01.2014	01.01.2015
Antall aktive	8	8
Antall oppsatte	1	1
Antall pensjoner	9	9
-Gj.snittlig pensjonsgrunnlag, aktive	509 846	534 028
Gj.snittlig alder, aktive	53,01	54,01
Gj.snittlig tjenestetid, aktive	12,12	13,12

Note 3 - Leie bygninger

- Leie Molde Havnevesen KF kr 1 850 000. Det er Molde Havnevesen KF som har eiendomsretten til de fleste havneinnretningene som IKS'et har krevd inn fremleie for i 2015. Leien som IKS'et betaler til Molde Havnevesen KF skal dekke renter og avdrag/avskrivninger på disse eiendommene. Det vanlige, ordinære vedlikeholdet og driften er det IKS'et som har stått for.
- Leie Julsundvegen 2B kr 64 748.

Note 4 - Finansinntekter/kostnader

Finansinntekter er på kr 242 098.

Finansutgifter kr 799 438. Påløpte, ikke forfalte renter for 2015, kr 274 131 er belastet regnskapet.

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringene er under jevnlig vurdering. Vi har avsatt tap på kundefordringer for 2015 på kr 70 000,-.

Note 6 -Leverandørgjeld

Leverandørgjeld kr 4 934 749 er fortløpende vurdert til pålydende, og funnet i orden.

Note 7 - Egenkapitaltilskudd KLP

Egenkapitalen i KLP skal til enhver tid stå i forhold til den pensjonsforpliktelse vi har overfor våre ansatte. Egenkapitalen blir fordelt hvert år av KLP uavhengig av hvilket egenkapitalbeløp vi har betalt inn. Egenkapitalen vil derfor variere fra år til år. Balansført kapitalinnskudd består av akkumulert historiske innbetalinger.

Note 8 - Langsiktig gjeld

Langsiktig lånegjeld er kr 46 794 840.

Oppgave over lån pr 31.12.2015								
Lånets opprinnelig størrelse	Når opptatt	Långiver/formål	Avbet tid	Inn - løsnings år	Rente %	Renter	Avdrag	Restgjeld
4 000 000	2006	Kommunalbanken Formål: ISPS, kaier, fortøyninger, innretninger	20 år	2026	1,65 %	43 328	200 000	2 200 000
3 500 000	2008	Kommunalbanken Formål: Bygning B.H.V 22,Utleid til MML AS	20 år	2028	2,87 %	68 823	175 000	2 275 000
4 000 000	2010	Kommunalbanken Formål: Rep kaibakmur Storkaia, Godssentral	20 år	2030	2,75 %	82 905	200 000	2 900 000
1 100 000	2011	Kommunalbanken Formål: Utvidelse Havnegata 10	15 år	2026	1,65 %	14 797	73 340	769 970
7 500 000	2013	Kommunalbanken Formål: Fiskerikai Harøysund	40 år	2053	2,85 %	113 120	102 880	3 909 620
31 600 000	2015	Kommunalbanken Formål: Duc d albe, Åndalsnes	50 år	2065	1,65 %	427 253	316 000	31 284 000
3 500 000	2015	Kommunalbanken Formål: Pullert Vermakaia	40 år	2055	2,45 %	48 761	43 750	3 456 250
		Sum				798 987	1 110 970	46 794 840

*1) Renter, beregnet deler av året. Avdrag for ½ året.

Note 9 - Anleggsmidler

Nedenstående tabell viser anskaffelser, avskrivninger og bokført verdi:

	Maskiner, inventar/utstyr, ISPS, anlegg	Bygninger	Kaier, fortøyningsinn retninger	Tomter, uteareal, farled	Sum
Anskaff kostnad pr 01.01.15	6 319 571	10 510 968	16 164 424	5 995 847	38 990 810
Tilgang 2015	404 396	2 524 608	37 520 022		40 449 026
Anskaff kostnad pr 31.12.15	6 723 967	13 035 576	53 684 446	5 995 847	79 439 836
Akk avskrivning 01.01.15	3 501 083	2 021 026	2 213 073		7 735 182
Årets avskrivninger	540 111	406 766	575 738		1 522 615
Akk avskrivning 31.12.15	4 041 194	2 427 792	2 788 811		9 257 797
Regnskapsmess. bokf. verdi pr 31.12.15	2 682 773	10 607 784	50 895 635	5 995 847	70 182 039
Avskrivning Avskrivnings år	Lineær Inntil 20 år	Lineær Inntil 50 år	Lineær Inntil 50 år	Avskrives ikke	

Note 10 - Aksjer

Selskapet navn	Selskapets aksjekapital	Antall aksjer	Samlet pålydende	Verdi i balansen
Cruise Norway AS	210 000	20	20 000	20 000
Visit Nordmøre og Romsdal AS	590 000	5	10 000	10 000
Molde Havneterminal AS	30 000	10	30 000	30 000
Sum				60 000

Note 11 - Kapitalkonto

Kontoen viser følgende endringer:

IB pr 01.01.2015	kr	-19 411 294
Investeringer (- tilskudd/anleggsbidrag)	kr	-40 449 025
Låneopptak	Kr	+35 100 000
Egenkapitaltilskudd KLP	kr	-36 855
UB pr 31.12.2015	kr	-24 797 174

Note 12 - Disposisjonsfond

Kontoen viser følgende bevegelse:

IB 01.01.2015	kr	2 666 996
Avsetning disposisjonsfond 2015	kr	269 800
UB 31.12.2015	kr	2 936 796

Note 13 - Ubundet investeringsfond

Kontoen viser følgende bevegelser:

IB 01.01.2015	kr	5 516 092
Avsetning av ubundet investeringsfond 2015	kr	2 556 408
UB 31.12.2015	kr	2 959 684

Note 14 - Ikke disp. resultat/regnskapsmessig mindreforbruk

Endringer i udisponert resultat i 2015 er som følger

IB 01.01.2015	52 304
UB 31.12.2015	52 304

Note 15 - Bankinnskudd

Av innestående i banken er kr 399 666 sperret for skattetrekk.

Note 16 - Skatteplikt

Selskapet driver kommunal havnevirksomhet som omfattes av skattefritak etter skattelovens § 2-32, 1.ledd. I tillegg til havnevirksomheten drivers det i noen grad utleie av fast eiendom. Utleievirksomheten er ansett for å være "økonomisk virksomhet" etter skattelovens § 2-32, 3. ledd, og som dermed er vurdert til å gi skattepliktige inntekter.

Beregning av skattegrunnlag	2015	2014
Resultat før skatt	4 251 143	3 244 942
Permanente forskjeller	-	
Skattefri virksomhet	3 739 204	2 407 433
Skattepliktig inntekt	511 939	837 509
Fremførbart underskudd/overskudd	0	-711 507
Skattegrunnlag	511 939	126 002
Betalbar skatt (27 %)	138 224	34021
Forlite avsatt skatt 2014	9 186	
Årets skattekostnad	147 410	

Note 17 - Anløpsfond - selvkost anløpsavgift - etterkalkyle

Etterkalkyle selvkost anløpsavgift			
	Regnskap 2015	Regnskap 2014	Regnskap 2013 korrigert
Andel kostnader anløpsavgift			
Lønn og sosiale utgifter	2 823 787	3 301 311	3 602 825
Andel felleskostnader administrasjon	595 093	648 725	754 022
Andre driftsutgifter	44 843	110 548	72 000
Kalkulatoriske avskrivinger	225 729	673 409	250 157
Kalkulatoriske renter på investeringer	147 549	92 344	118 653
Gebyrgrunnlag	3 837 001	4 826 339	4 797 656
Gebyrinntekter	4 800 125	4 718 065	4 921 042
Overskudd(+)/underskudd(-)	963 124	-108 274	123 385
Anløpsfond			
Anløpsfond 2012	653 181		
Anløpsfond 2013	123 386		
Anløpsfond 2014	-108 274		
Anløpsfond 2015	963 124		
Renter tillagt saldo anløpsfond 2013-2014	24 840		
Renter tillagt saldo anløpsfond 2015	41 100		
Anløpsfond 31.12.15 inkl. renter	1 697 356		

Samlet saldo er avsatt i balansen.

Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal

Telefon: 71 11 14 51 - direkte
Telefon: 71 11 10 00 - hovedkontor
Telefaks: 71 11 10 28
E-post: sigmund.harneshaug@molde.kommune.no
Organisasjonsnr.: 976 663 268

Til representantskapet i Molde og Romsdal Havn IKS

Kopi:
Kommune

Deres referanse:

Vår referanse:
Sigmund Harneshaug

Arkivkode:
R3/2015

Sted/dato
Molde, 29. mars 2016

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Molde og Romsdal Havn IKS som viser et overskudd på kr 4 103 495. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leder ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar regnskapslovens regler, tilleggsbestemmelser i lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper og god regnskapskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Kommunerevisjonsdistrikt 2
Møre og Romsdal
Rådhusplassen 1
6413 MOLDE

1 (2)

Molde, Aukra, Vestnes, Rauma, Sunndal,
Nesset, Gjemnes, Eide, Fræna

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Molde og Romsdal Havn IKS per 31. desember 2015, og av resultater, endringer i egenkapitalen for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler, tilleggsbestemmelser i lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper og god regnskapskikk i Norge.

Uttalelser om øvrige forhold

Konklusjon om budsjett


Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.


Sigmund Harneshaug
distriktsrevisor / statsautorisert revisor

TRAFIKKEN PÅ MOLDE OG ROMSDAL HAVN IKS

Tabellen over trafikken på havna – antall anløp innenriks/utenriks samlet – viser en oppgang på 613 anløp (8,2 %) fra 2014 til 2015. Oppgangen i BT er på 645 692 BT (2,5 %) fra 2014 til 2015.

Tabellen for innenriks havnetrafikk viser en oppgang på 527 anløp (7,9 %), tabellen for utenriks havnetrafikk viser en oppgang på 86 anløp (10,6 %). Oppgangen i BT utenriks er på 96 512 (1,1 %).

Samlet omsetning av gods – innenriks/utenriks – fra 6 862 345 tonn i 2014 til 6 680 340 i 2015, en nedgang på 4,3 %.

For bedrifter som har stor sjøtrafikk så kan disse nevnes spesielt:

Hustadmarmor, Elnesvågen:	406 til kai
Vikomar, Harøysund:	182 til kai
Hanset kai, Vistdal:	177 til kai
Nyhavna, Aukra	32 til kai

Til sammen: 797 anløp til kai

I 2015 ble 36 hurtigruteanløp til Molde kansellert, mot 51 i 2014.

Tabellen gir en oversikt over antall anløp og bruttotonnasje

År	Innenriks		Utenriks		Samlet	
	Antall	BT	Antall	BT	Antall	BT
2006	6 834	12 661 823	1 286	6 677 211	8 120	19 339 034
2007	7 248	13 269 520	1 152	6 993 039	8 400	20 262 559
2008	6 362	13 731 481	1 147	7 523 860	7 509	21 255 341
2009	6 450	13 797 632	972	7 026 715	7 422	20 824 347
2010	6 315	14 606 152	901	7 000 537	7 216	21 606 689
2011	6 446	14 354 060	893	7 931 458	7339	22 285 518
2012	6 607	16 502 609	859	8 055 669	7 441	24 558 278
2013	6 863	16 976 426	870	8 822 438	7 733	25 798 864
2014	6 647	16 818 156	811	8 375 088	7 458	25 193 244
2015	7 174	17 367 336	897	8 471 600	8 071	25 838 936

År	2015	2014	2013	2012
Antall anløp	8 071	7 458	7 733	7 441
BT	25 838 936	25 193 244	25 798 864	24 558 278
Gj.snitt skipsstørrelse	3 201	3 378	3 336	3 300

Fordeling av anløp/BT pr Fartøystype

År	2015		2014		2013		2012	
	Antall	BT	Antall	BT	Antall	BT	Antall	BT
Tekst								
Komb								
passasjer/lasteskip	694	7 861 610	680	7 700 334	673	7 644 876	679	7 515 408
Ferger/hurtigbåter	4 537	6 576 760	4 078	6 186 420	4 025	6 045 498	4 048	5 975 143
Laste-/bulk-/tankskip	1 535	6 351 451	1 517	6 234 639	1 560	6 520 308	1 572	6 518 494
Cruise-/turistskip	74	3 857 808	93	4 289 784	99	4 378 731	91	3 839 617
Fiske-/fangstfartøy	386	302 850	352	282 550	465	339 431	345	214 668
Andre fartøy*	859	888 457	758	499 517	936	870 020	731	494 948
Sum								
innenriks/utenriks	8071	25 838 936	7 478	25 193 244	7 441	25 798 864	7 441	24 558 278

Andre fartøy er bl.a. Supply, orlogsfartøy, statsfartøy, bergingsfartøy, taubåter, hjelpefartøy, lektere, brønnfartøy m.m.

Tabell over cruiseskipanløp

År	Antall	Antall
	anløp	passasjerer
2006	52	32 304
2007	48	38 296
2008	74	54 871
2009	61	66 849
2010	84	86 902
2011	70	93 357
2012	91	123 840
2013	99	155 374
2014	93	142 589
2015	74	128 275

Molde og Åndalsnes til sammen 74 cruiseskipanløp.

Godsmengde pr varetype

Varegruppe	Innenriks		Utenriks		Totalt	
	Losset	Lastet	Losset	Lastet	2015	2014
Petroleumsprod., bulk	-	-	38 000	754 255	792 255	911 142
Sement,bearb.bygn.matr.	51 940	30 948	41 563	2 576 156	2 700 607	2 708 194
Råmineraler/bearb.mineraler 1)	2 429 231	326 993	-	183 820	2 940 044	2 939 758
Jernmalm, stålavfall m.m. ²⁾	-	5 425	-	-	5 425	4 257
Næringsmiddel, fisk	3 070	950	-	5 542	9 562	9 364
Andre varer stykkgoods/bulk	66 164	22 978	29 199	14 106	132 447	289 630
Sum	2 550 405	387 294	108 762	3 533 879	6 580 340	6 862 345

1) Råmineraler/bearb. mineraler: Sand, grus, stein, asfalt.

2) Jernmalm, stålavfall m.m.: Mesteparten er skrapjern.

Fordeling godsmengde i tonn

År	Innenriks		Utenriks		Totalt
	Losset	Lastet	Losset	Lastet	
2011	2 669 493	384 376	17 143	4 221 271	7 292 283
2012	2 518 918	492 358	18 542	4 278 891	7 308 710
2013	2 411 105	536 269	55 857	3 848 140	6 851 371
2014	2 671 973	612 380	53 987	3 524 005	6 862 345
2015	2 550 407	387 294	108 761	3 533 879	6 580 340

Containertrafikk 2012 - 2015

ÅR	Inngående	Utgående	Totalt
2012	100	106	206
2013	125	38	163
2014	77	55	132
2015	13	21	34*

TEU = Twenty-foot equivalent unit

Alle containere er omregnet til TEU = 20'

* Moldegård

Prosjekter – bygg og vedlikehold

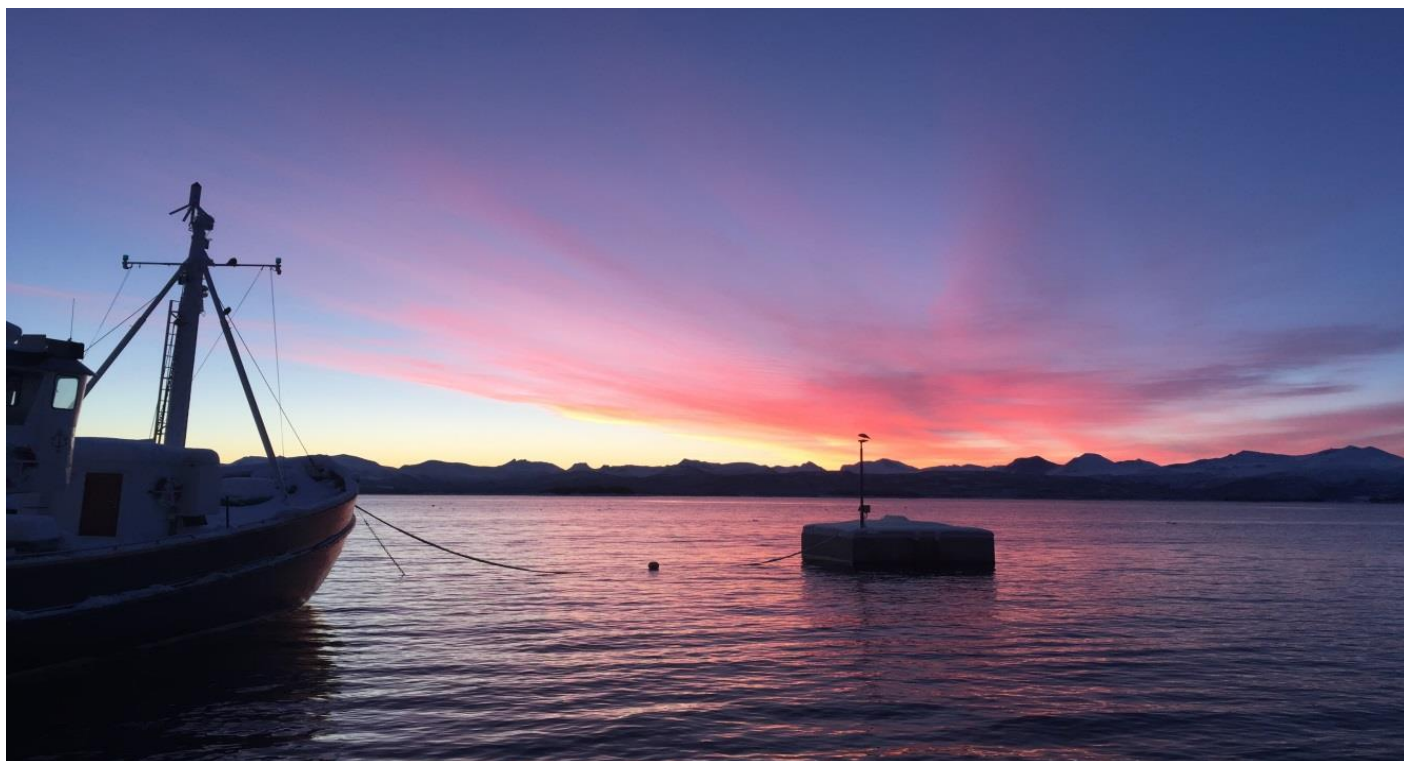
Ferdige og pågående prosjekter:

- **Tilbygg i Hamnegata 8.** Det nye tilbygget som skal bygges erstatter et tilbygg som måtte rives. Det gamle bygget var på en etasje, mens det nye blir på tre etasjer. Det skal i hovedsak benyttes av havneselskapet, og til havnerelatert virksomhet. Den resterende delen blir kontorer som kan leies ut til havne- og maritimrettede bedrifter som ønsker å etablere seg i havneområde. Byggestart er satt til høsten 2016.
- **Frittstående kai / duc d'albe i forlengelsen av Natokaia.** Natokaia er forlenget ved bygging av en frittstående kai / duc d'albe i forlengelsen av kaia. Mellom Natokaia og duc d'alben er det en stålbro, som i realiteten betyr at Natokaia er forlenget fra 155 meter til 232 meter. Kaien ble ferdigstilt primo 2016.
- **Forbedring av fortøyningsforholdene på Storkaia.** I 2014 begynte arbeidet med å forbedre fortøyningssikkerheten ved Storkaia. To 20 tonns pullerter ble utskiftet med to 50 tonns pullerter. I 2015 ble det bygget en 200 tonns pullert i havnebassenget øst for Storkaia og utenfor Vermakaia. Den er plassert på en frittstående kaikonstruksjon på 5 x 5 meter. Den frittstående kaikonstruksjonen blir en integrert del av den nye sjøfronten som er planlagt i Molde, og blir ytterste ende på en kaipir som skal bygges i forlengelsen av Fjordgata.
- **Detaljregulering av Storkaiområdet.** Detaljregulering er gjennomført. Hensikten er å sikre en helhetlig utvikling av Storkaiområdet, slik at Molde får en god og verdig adkomst fra sjøsiden samtidig som bymessige kvaliteter ivaretas.
- **Harøysund fiskerikai.** Det er investert i ISPS-gjerde og ITV-anlegg, og kaianlegget er godkjent som ISPS terminal.
- **Ny roro kai på Moldegård.** Innledende planlegging og prosjektering er igangsatt.
- **Utriggere på bølgedemper i Reknes gjestehavn.** For at båtene skal kunne akter fortøye er det lagt ut gangbare utriggere på bølgedemperen.
- **Eksisterende kaianlegg og bygninger.** Vedlikeholdsavdelingen har hatt en betydelig egenproduksjon. Det er utført mye planlagt vedlikehold, og reparasjoner på eksisterende bygninger og kaianlegg.

Prospekt utbygging Hamnegata



Ny pullert Vermakaia





25 år hos Molde og Romsdal Havn IKS/Molde Havnevesen KF. Gaveoverrekkelse til Johannes Størksen.



Cruisebåt på vei til Åndalsnes



Kontaktinformasjon:

Molde og Romsdal Havn IKS
Hamnegata 8
6413 MOLDE

www.molde-romsdalhavn.no

Organisasjons nr:
989 049 267

