

Innhold

<i>Signaturer</i>	2
DRIFTSREGNSKAP	3
<i>Anskaffelse og anvendelse av midler</i>	4
<i>Hovedoversikt drift</i>	5
<i>Regnskapsskjema 1A</i>	6
<i>Regnskapsskjema 1B</i>	6
<i>Regnskapsskjema 1B detaljert</i>	6
INVESTERINGSREGNSKAP	7
<i>Brutto hovedoversikt investering</i>	8
<i>Regnskapsskjema 2A</i>	8
BALANSE	9
<i>Balansen</i>	10
NOTER	11
<i>Note 1 – Langsiktig gjeld</i>	12
<i>Note 2 – Daglig leder</i>	13
<i>Note 3 - Salg</i>	13
<i>Note 4 – Finansiering av overtatt anlegg</i>	13
<i>Note 5 – Anlegg verdier per 31.12.2017</i>	14

Signaturer

*Regnskap 2017 er avsluttet av regnskapssjef 16. februar 2018
og overlevert revisjonen.*

16.02.2018

Arnhild Bråstad

**daglig leder
Grimstad bolig- og tomteutvikling KF**

DRIFTSREGNSKAP

Hovedoversikter

2017

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2017

Anskaffelse og anvendelse av midler

Note - Endring i arbeidskapitalen	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%	Regnskap 2016
Inntekter driftsdel	-770 000	-770 000	0	100	-230
Inntekter investeringsdel	-34 044 676	-9 000 000	-25 044 676	378	-6 903
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjone	-56 337	0	-56 337	0	-4 206
Sum anskaffelse av midler	-34 871 012	-9 770 000	-25 101 012	357	-11 339
Utgifter driftsdel	778 195	770 000	8 195	101	661
Utgifter investeringsdel	1 667 486	4 500 000	-2 832 514	37	6 381
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjone	125	0	125	0	0
Sum anvendelse av midler	2 445 806	5 270 000	-2 824 194	46	7 042
Netto anskaffelse/anvendelse av midler	-32 425 206	-4 500 000	-27 925 206	721	-4 297
Arbeidskapital bevilgningsregnskapet	-32 425 206	-4 500 000	-27 925 206	721	-4 297
Betalingsmidler (2.10)	32 587 924				
Sum omløpsmidler	32 587 924				
Annen kortsiktig gjeld (2.32-2.38)	-162 718				
Sum kortsiktig gjeld	-162 718				
Arbeidskapital balanse	32 425 206				

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2017

Hovedoversikt drift

Økonomisk oversikt drift (IKS)	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%	Regnskap 2016
Overføringer	-770 000	-770 000	0	100	-231
Sum driftsinntekter	-770 000	-770 000	0	100	-231
Lønn inkl. sosiale utgifter	691 054	650 000	41 054	106	552
Kjøp av varer og tjenester	87 141	120 000	-32 859	73	109
Avskrivninger	1 331 962	0	1 331 962	0	0
Sum driftsutgifter	2 110 157	770 000	1 340 157	274	661
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	1 340 157	0	1 340 157	0	430
Renteinntekter og andre finansinntekter	-56 337	0			0
Renteutgifter og andre finansutgifter	125	0			0
Motpost kalkulatoriske avskrivninger	-1 331 962	0			0
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-1 388 174	0			0
NETTO DRIFTSRESULTAT	-48 017	0			430
Regnskapsmessige resultat	48 017	0			430

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2017

Regnskapsskjema 1A

Regnskapsskjema 1A	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%	Regnskap 2016
Renteinntekter og utbytte	-56 337	0	-56 337	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	125	0	125	0	0
Netto finansinntekter/-utgifter	-56 212	0	-56 212	0	0
Til fordeling drift	-56 212	0	-56 212	0	0
Sum fordelt drift	8 195	0	8 195	0	430
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-48 017	0	-48 017	0	430

Regnskapsskjema 1B

Regnskapsskjema 1B	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%	Regnskap 2016
Driftsutgifter	2 110 157	770 000	1 340 157	274	660
Driftsinntekter	-2 101 962	-770 000	-1 331 962	273	-230
Netto utgift	8 195	0	8 195	0	430

Regnskapsskjema 1B detaljert

Kostra art skjema 1B	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%	Regnskap 2016
Fastlønn (010)	448 138	590 000	-141 862	76	326
Lønn til vikarer (020)	6 407	0	6 407	0	
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser (050)	89 646	60 000	29 646	149	
Godtgjørelse folkevalgte (080)	4 436	0	4 436	0	106
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordninger (090)	56 368	0	56 368	0	50
Arbeidsgiveravgift (099)	86 059	0	86 059	0	68
Sum lønn og sosiale utgifter	691 054	650 000	41 054	106	550
Kontormateriell (100)	11 988	0	11 988	0	1
Matvarer (115)	560	0	560	0	2
Samlepost annet forbruksmaterieell, råvarer og tjenester (120)	284	71 000	-70716	0	
Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd (130)	16 392	-	16 392	0	9
Opplæring, kurs (150)	2 177	-	2 177	0	19
Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil m.v. som er oppgavepliktige (1)	1 874	-	1 874	0	
Avgifter, gebyrer, lisenser o.l. (195)	10 117	49 000	-38 883	21	
Sum forbruksvarer og tjenester	43 392	120 000	-76 608	36	31
Kjøp, vedlikehold av driftsmidler (230)	0	0	0	0	19
Sum kjøp, vedlikehold av driftsmidler	0	0	0	0	19
Kjøp fra kommuner (350)	43 750	0	43 750	0	60
Sum kjøp av tjenester som erstatter egenproduksjon	43 750	0	43 750	0	60
Avskrivninger (590)	1 331 962	0	1 331 962	0	0
Sum finansutgifter og finansieringstransaksjoner	1 331 962	0	1 331 962	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	70
Sum salgsinntekter	0	0	0	0	70
Overføring fra kommuner (850)	-770 000	-770 000	0	100	-300
Sum overføring uten krav til motytelse	-770 000	-770 000	0	100	-300
Motpost avskrivninger (990)	-1 331 962	0	-1 331 962	0	0
Sum finansinntekter og finanstransaksjoner	-1 331 962	0	-1 331 962	0	0
Sum fordelt til drift	8 196	0	8 196	0	430

INVESTERINGSREGNSKAP

Hovedoversikter

2017

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2017

Brutto hovedoversikt investering

Økonomisk oversikt investering (IKS)	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%	Regnskap 2016
<i>Inntekter:</i>					
Salg av driftsmidler	-34 044 676	-9 000 000	-25 044 676	378	-6 903
Sum inntekter	-34 044 676	-9 000 000	-25 044 676	378	-6 903
<i>Utgifter:</i>					
Kjøp varer og tjenester i tjenesteproduksjon	1 667 487	4 500 000	-2 832 513	37	6 380
Sum utgifter	1 667 487	4 500 000	-2 832 513	37	6 380
<i>Finansieringstransaksjoner:</i>					
Netto avsetning	32 377 189	4 500 000	27 877 189	719	0
Sum finansieringstransaksjoner	32 377 189	4 500 000	27 877 189	719	0
<i>Finansiering:</i>					
Bruk av lån	0	0	0	0	-4 206
Sum finansiering	0	0	0	0	-4 206
Udisponert	0	0	0 1 135		-4 729

Regnskapsskjema 2A

Økonomisk oversikt investering (IKS)	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%	Regnskap 2016
<i>Finansieringsbehov:</i>					
Investeringer i varige driftsmidler	1 667 486	4 500 000	-2 832 514	37	6 381
Årets finansieringsbehov	1 667 486	4 500 000	-2 832 514	37	6 381
<i>Finansiering:</i>					
Bruk av lånemidler	0	0	0	0	-4 207
Salg av fast eiendom	-34 044 676	-9 000 000	-25 044 676	378	-6 903
Sum ekstern finansiering	-34 044 676	-9 000 000	-25 044 676	378	-11 110
Netto avsetning	32 377 190	4 500 000	27 877 190	719	0
Sum finansiering	32 377 190	4 500 000	27 877 190	719	-4 729
Udisponert	0	0	0 0		-4 729

BALANSE

Hovedoversikter

2017

Grimstad bolig- og tomteutvikling KF
– årsregnskap 2017

Balansen

Økonomisk oversikt balanse (KF)	Regnskap 2017	Regnskap 2016
Anleggsmidler	40 016 336	74 932
Faste eiendommer og anlegg	40 016 336	74 932
Omløpsmidler	32 587 924	11 174
Kasse, postgiro, bankinnskudd	32 587 924	11 174
SUM EIENDELER	72 604 260	86 106
Egenkapital	-72 441 542	-86 355
Ubundne investeringsfond	-32 377 189	-1 147
Regnskapsmessig mindreforbruk	-48 017	-430
Udisponert i investeringsregnskapet	0	-4 729
Kapitalkonto	-40 016 336	-80 049
Kortsiktig gjeld	-162 718	249
Annen kortsiktig gjeld	-162 718	249
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-72 604 260	-86 106

NOTER

2017

Note 2 – Daglig leder

Daglig leder av Grimstad bolig- og tomteutvikling KF er Arnhild Bråstad. Hun innehar 80% stilling fra og med 1. januar 2017. Årslønn kr 560 000.

Note 3 - Salg

Verdiene av anlegg er redusert med salgsinntektene for 2017.

Note 4 – Finansiering av overtatt anlegg

Det er ikke tegnet noen avtale om hvordan overdragelsen av eiendommer skal finansieres av Grimstad bolig- og tomteutvikling KF. Det ble forutsatt at dette skulle finansieres som lån av Grimstad kommune. Ettersom det ikke foreligger noen avtale om betaling av renter og avdrag, så er heller ikke regnskapet belastet med kapitalkostnader.

Note 5 – Anlegg verdier per 31.12.2017

Tomter	Aktivering	Akk. avskr.	Aktiveringer IB 1.1.2015 avskrivning		aktiveringer UB 31.12.15 avskrivning		IB 2016	IB avskrivning 2016	IB 2017	avskrivning 2017	Sølt 2017	UB 2017		
			per 1.1.15	2015	2015	2015								
Omre kjøp av tomt	16 574 257	-	-	16 574 257	-	0	16 574 257	0	16 574 257	-	-	16 574 257		
Omre industripark	30 636 565	-3 063 656	-	27 572 909	-765 914	0	26 806 994	116 388	-765 914	26 157 468	-765 914	-16 550 000	8 841 554	
Omre industripark	661 727	-49 629	-	612 098	-16 543	0	595 554	0	-16 543	579 011	-16 543	-	562 468	
Lidll gjenkjøp	2 122 084	-212 208	-	1 909 876	-53 052	75 250	1 932 074	1 938 499	-53 052	3 817 521	-53 052	-3 764 469	-	
Lidll utbygging	19 858 116	-9 432 605	-	10 425 511	-496 453	0	9 929 058	0	-496 453	9 432 605	-496 453	-8 695 942	2 40 210	
Ramshaugveien Hornborsund	8 883 908	-	-	8 883 908	0	9 405	8 893 313	0	0	8 893 313	-	-1 355 000	7 538 313	
Morkholåsen (sauehaven)	800 000	-	-	160 566	960 566	0	83 838	1 044 404	98 176	0	1 142 580	-	1 142 580	
Trolldalen	101 360	-	-	253 400	354 760	0	205 476	560 236	69 014	0	629 250	-629 250	-	
Lortveit 2 (Hornborsund)	882 000	-	-	50 770	932 770	0	25 285	958 055	21 423	0	979 478	-	979 478	
Vollekær	-	-	-	-	0	0	-	4 137 477	0	4 137 477	-	-	4 137 477	
	71 636 109	-12 758 099		464 736	68 226 654	-1 331 962	399 254	67 293 945	6 380 977	-1 331 962	72 342 960	-1 331 962	-30 994 661	40 016 337