

Havneråd Drammen havn

ons. 21. juni 2023, 09.00 - 11.00

Skur 1, Maritim Storstue

Agenda







1

Godkjenning av innkalling og dagsorden. Valg av møteleder. Protokoll fra 15/12-22 er godkjent og signert.

 Havneråd - Innkalling med agenda møte 1 2023 2106 2023.pdf (1 sider)



2

Godkjenning av Årsregnskap 2022

-  Sak 02 Godkjenne Årsregnskap 2022.pdf (1 sider)
 -  Årsregnskap 2022 signert.pdf (12 sider)
 -  Uavhengig_revisors_beretning.pdf (3 sider)
 -  Årsregnskap 2022 Holmen Terminal Drammen AS signert.pdf (7 sider)
 -  Revisjonsberetning 2022 Deloitte.pdf (3 sider)
 -  Protokoll GF 2003 2023 Undertegnet.pdf (2 sider)
-

3

Godkjenning av Styrets årsberetning 2022

-  Sak 03 Godkjenne Styrets beretning 2022.pdf (1 sider)
 -  Styrets årsberetning 2022 Drammen havn signert.pdf (5 sider)
-

4

Godkjenning av godtgjørelse til revisor

-  Sak 04 Godkjenning av godtgjørelse til revisor.pdf (1 sider)
-

5

Valg

-  Sak 05 Valg.pdf (1 sider)
-


6

Godkjenning av godtgjørelse til styret

-  Sak 06 Godtgjørelse til styret.pdf (1 sider)
-

7

Endring av organisasjonsform

 Sak 07 Endring av organisasjonsform.pdf (1 sider)

8

Eventuelt

Til Havnerådet

Drammen 10. mai 2023

Møte 1 2023 – onsdag 21. juni 2023

Det innkalles til møte i Havnerådet, onsdag 21/6-23 kl. 09.00 – 11.00, Skur 1, Maritim Storstue.

Agenda / Saker til behandling:

Sak	01/23	Godkjenning av innkalling og dagsorden. Valg av møteleder. Protokoll fra 15/12-22 er godkjent og signert.
Sak	02/23	Godkjenning av Årsregnskap 2022
Sak	03/23	Godkjenning av Styrets årsberetning 2022
Sak	04/23	Godkjenning av godtgjørelse til revisor
Sak	05/23	Valg
Sak	06/23	Godkjenning av godtgjørelse til styret
Sak	07/23	Endring av organisasjonsform
Sak	08/23	Eventuelt

Med vennlig hilsen
Drammen havnAnn-Christin Andersen
Styreleder (sign.)Arne Fosen
Havnedirektør (sign.)

Til:	Havnerådet
Fra:	Styreleder Ann-Christin Andersen
Dato:	21.juni 2023
Saksnummer:	Sak 02/23
Notat:	Årsregnskap 2022

Årsregnskap 2022

Hensikt

Årsregnskap 2022 ble vedtatt av styret i møtet 20/3-23, og ligger vedlagt.

Forslag til vedtak:

Havnerådet godkjenner Årsregnskap med kontantstrøm og noter 2022.

Årsregnskap 2022

Drammenregionens Interkommunale Havnevesen

Resultatregnskap
Balanse
Kontantstrøm
Noter til regnskapet

Org.nr.: 970 530 169

Resultatregnskap

Drammenregionens Interkommunale Havnevesen

Morselskap				Konsern	
2022	2021		Note	2022	2021
		Driftsinntekter og driftskostnader			
35 862 917	37 166 911	Salgsinntekt		35 448 437	36 772 190
40 774 612	38 213 978	Annen driftsinntekt		42 328 803	39 908 327
<u>76 637 529</u>	<u>75 380 889</u>	Sum driftsinntekter	2	<u>77 777 240</u>	<u>76 680 517</u>
929 755	201 935	Varekostnad		929 755	201 935
18 954 505	16 687 023	Lønnskostnad	3, 4	18 954 505	16 687 023
10 948 491	10 718 606	Avskrivning av driftsmidler og immaterielle	5, 6	10 948 491	11 561 750
0	0	Nedskrivning av driftsmidler og immateriell	6	14 120 540	0
31 259 370	37 555 644	Annen driftskostnad	3	31 413 945	37 778 604
<u>62 092 121</u>	<u>65 163 208</u>	Sum driftskostnader		<u>76 367 236</u>	<u>66 229 312</u>
<u>14 545 408</u>	<u>10 217 681</u>	Driftsresultat		<u>1 410 004</u>	<u>10 451 205</u>
		Finansinntekter og finanskostnader			
3 327 203	3 779 422	Annen renteinntekt	7	3 327 203	3 779 422
6 343	6 264	Annen finansinntekt		1 091 235	317 025
590 399	540 498	Annen rentekostnad		590 399	540 498
4 852	0	Annen finanskostnad		4 852	0
<u>2 738 295</u>	<u>3 245 188</u>	Resultat av finansposter		<u>3 823 187</u>	<u>3 555 949</u>
<u>17 283 702</u>	<u>13 462 869</u>	Ordinært resultat før skattekostnad		<u>5 233 191</u>	<u>14 007 154</u>
0	0	Skattekostnad på ordinært resultat	8	275 507	119 742
<u>17 283 702</u>	<u>13 462 869</u>	Årsresultat		<u>4 957 684</u>	<u>13 887 412</u>

Balanse

Drammenregionens Interkommunale Havnevesen

Morselskap				Konsern	
2022	2021		Note	2022	2021
		Eiendeler			
		Anleggsmidler			
		Immaterielle eiendeler			
28 500 000	30 000 000	Konsesjoner, patenter o.l.	6	28 500 000	30 000 000
<u>28 500 000</u>	<u>30 000 000</u>	Sum immaterielle eiendeler		<u>28 500 000</u>	<u>30 000 000</u>
		Varige driftsmidler			
48 281 593	51 208 932	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		48 281 593	65 329 471
221 512 319	53 350 526	Anlegg under utførelse		221 512 319	53 350 526
291 232 856	291 313 812	Skip og flytende installasjoner		291 232 856	291 313 812
8 641 672	12 382 381	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		8 641 672	12 382 381
<u>569 668 440</u>	<u>408 255 651</u>	Sum varige driftsmidler	6	<u>569 668 440</u>	<u>422 376 191</u>
20 000 000	20 000 000	Investeringer i datterselskap	9	0	0
56 070 645	54 690 233	Investeringer i aksjer og andeler	7	56 070 645	54 690 233
7 755 302	4 250 831	Andre langsiktige fordringer		7 755 302	4 250 831
<u>83 825 947</u>	<u>78 941 064</u>	Sum finansielle anleggsmidler		<u>63 825 947</u>	<u>58 941 064</u>
<u>681 994 387</u>	<u>517 196 716</u>	Sum anleggsmidler		<u>661 994 387</u>	<u>511 317 255</u>
		Omløpsmidler			
		Fordringer			
7 625 102	6 181 057	Kundefordringer		7 870 642	6 383 047
5 699 163	6 737 943	Andre kortsiktige fordringer	10	5 699 163	6 740 026
<u>13 324 265</u>	<u>12 919 000</u>	Sum fordringer		<u>13 569 805</u>	<u>13 123 073</u>
		Bankinnskudd, kontanter o.l			
84 890 602	244 084 163	Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	127 797 230	284 996 952
<u>84 890 602</u>	<u>244 084 163</u>	Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>127 797 230</u>	<u>284 996 952</u>
<u>98 214 868</u>	<u>257 003 162</u>	Sum omløpsmidler		<u>141 367 036</u>	<u>298 120 024</u>
<u>780 209 255</u>	<u>774 199 878</u>	Sum eiendeler		<u>803 361 423</u>	<u>809 437 279</u>

Kontantstrømoppstilling (beløp i hele NOK)

Morselskap			Konsern	
2022	2021		2022	2021
		Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
17 283 702	13 462 869	Resultat før skattekostnad	5 233 191	14 007 154
0	0	Periodens betalte skatt	(169 239)	(331 934)
10 948 491	10 718 606	Ordinære avskrivninger	10 948 491	11 561 750
0	0	Nedskrivninger	14 120 540	0
(1 444 045)	(358 262)	Endring kundefordringer	(1 415 228)	(312 792)
(6 079 044)	7 669 974	Endring leverandørgjeld	(6 152 253)	7 729 837
(4 827 634)	(10 184 283)	Endring i andre tidsavgrensingsposter	(4 690 193)	(10 155 796)
<u>15 881 470</u>	<u>21 308 904</u>	Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>17 875 309</u>	<u>22 498 219</u>
		Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
0	0	Innbetaling fra solgte driftsmidler	0	0
(170 861 279)	(69 136 362)	Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	(170 861 279)	(69 136 362)
(1 380 412)	(1 370 877)	Innbetalinger fra investering i verdipapirfond	(1 380 412)	(1 370 877)
0	0	Utbetalinger ved investering i verdipapirfond	0	0
<u>(172 241 691)</u>	<u>(70 507 239)</u>	Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>(172 241 691)</u>	<u>(70 507 239)</u>
		Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
0	0	Innbetalinger ved lån til konsernselskaper	0	0
(2 833 340)	(2 833 340)	Utbetalinger ved nedbetaling langsiktig gjeld	(2 833 340)	(2 833 340)
<u>(2 833 340)</u>	<u>(2 833 340)</u>	Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>(2 833 340)</u>	<u>(2 833 340)</u>
(159 193 561)	(52 031 675)	Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	(157 199 722)	(50 842 360)
<u>244 084 163</u>	<u>296 115 838</u>	Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 1.1.	<u>284 996 952</u>	<u>335 839 312</u>
<u>84 890 602</u>	<u>244 084 163</u>	Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 31.12.	<u>127 797 230</u>	<u>284 996 952</u>

NOTER TIL REGNSKAPET 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norsk regnskapsstandarder og anbefaling til god regnskapskikk.

Datterselskap

Datterselskapet vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

I den grad konsernbidrag ikke er resultatført er skatteeffekten av konsernbidraget ført direkte mot investering i balansen.

Konsolideringsprinsipper

Konsernregnskapet omfatter morselskapet Drammenregionens Interkommunale Havnevesen og datterselskapet Holmen Terminal Drammen AS.

Ved konsolidering av datterselskapet er kostmetoden benyttet. Interne mellomværender og transaksjoner er eliminert.

Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapet følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Note 2 Salgsinntekter

Konsern

Konsernets salgsinntekter er vederlag ved havneanløp og andre driftsinntekter er utleie av areal og bygg på Holmen.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Morselskap			Konsern	
2022	2021	Lønnskostnader	2022	2021
15 124 958	12 968 063	Lønninger	15 124 958	12 968 063
2 585 507	2 287 224	Arbeidsgiveravgift	2 585 507	2 585 507
840 426	1 239 097	Pensjonskostnader	840 426	1 239 097
840 426	400 925	Andre ytelser	629 647	400 925
<u>18 954 505</u>	<u>16 687 023</u>	sum	<u>18 954 505</u>	<u>16 687 023</u>
18	19	Antall sysselsatte	18	19

Datterselskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon. Pensjonsordningen i mor tilfredsstiller lovens krav.

Det er utbetalt lønn og annen godtgjørelse til ledende personer med (inkludert aga):

	Havnedirektør	Styret
Lønn	583 333	455 000
Annen godtgjørelse	4 549	

Havnedirektør Arne Fosen ble ansatt 1. juni 2022

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Det er ingen enkelt lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

Revisor

Revisjonshonoraret for morselskapet for 2022 er foreslått for generalforsamlingen med kr 89 000, mens annen bistand er kostnadsført med kr 184 000.

For datterselskaper er tilsvarende tall kr 41 380 for revisjon og kr 29 500 for annen bistand.

Note 4 Pensjonskostnader og pensjonsforpliktelser

Drammen havn har avtale med Drammen Kommunale pensjonskasse (DKP) om tjenestepensjonsordning for sine ansatte. Ordningen omfatter i alt 18 nåværende og 42 tidligere ansatte. Drammen havn følger regnskapslovens bestemmelser og i tråd med dette er pensjonskostnadene basert på aktuarberegninger utført i samsvar med NRS 6 Pensjonskostnader.

Netto pensjonsforpliktelser:	31.12.2022	31.12.2021
Beregnete pensjonsforpliktelser	46 286 001	50 275 742
Pensjonsmidler	-53 247 687	-54 472 530
Netto faktiske pensjonsforpliktelser	-6 961 686	-4 196 788
Akkumulert gevinst/tap	164 751	-885 939
Netto pensjonsforpliktelser	-6 796 935	-5 082 727
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelser	-958 368	-716 665
Netto forpliktelse inklusive arbeidsgiveravgift	-7 755 303	-5 799 392

Årets pensjonskostnad fremkommer slik:

Årets pensjonsopptjening DKP	1 979 022	1 787 524
Beregnet rentekostnad DKP	937 045	772 563
Amortisering av akumulert tap/(gevinst)	-	-
Amortisering av (reduisert)/økt forpl. ved pensjonsplar	-	-
Forventet avkastning av pensjonsmidler DKP	-1 704 315	-1 415 519
Beregnete pensjonskostnader	1 211 752	1 144 568
Differanse mellom beregnet og betalt pensjonspr.	-129 623	329 612
Endelig pensjonskostnad	1 082 129	1 474 180

Aktuarberegnet premieinnbetaling	2 925 960	2 811 811
Årets bokførte pensjonspremie	2 796 337	3 141 423
Differanse	129 623	-329 612

Differansen må ses i sammenheng med :

Innbetalinger til AFP ordningen

Ansattes medlemsinnskudd til pensjonsordningen

Ved beregning av pensjonskostnad og netto pensjonsforpliktelse er følgende forutsetninger lagt til grunn:

	2022	2021
Diskonteringsrente	1,90%	1,70%
Forventet lønnsøkning	2,75%	2,25%
Forventet økning av G	2,50%	2,00%
Forventet pensjonsregulering	1,75%	1,25%
Antatt langsiktig avkastning	3,10%	2,70%
Korridorgrænse for amortisering av estimatavvik	10,00%	10,00%
Arbeidsgiveravgift	14,10%	14,10%

Note 5 Immaterielle eiendeler

Drammenregionens Interkommunale Havnevesen

Bokførte immaterielle eiendeler er en konsekvens av avtale om eiendomsoverdragelse på Tangenområdet fra Drammen havn til Drammen kommune pr. 1/1-2017.

Denne rettigheten er beregnet til 37,5 MNOK med en avskrivningstid på 25 år.

2022

Aktivert verdi:	37 500 000
Akkumulert avskrivning:	9 000 000
Bokført verdi:	28 500 000

Note 6 Varige driftsmidler

Mor

	Bygg / fast eiendom	Anlegg under utførelse	Tomter /grunnareal	Kraner/drifts-løsøre mm	Totalt
Anskaffelseskost pr 01.01	85 562 672	53 350 525	684 516 012	95 417 225	918 846 434
Tilgang kjøpte driftsmidler	133 390	168 161 793	2 566 096	0	170 861 279
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12.	85 696 062	221 512 318	687 082 108	95 417 225	1 089 707 713
Akk. avskrivninger pr 31.12.	37 414 469	0	395 849 252	86 775 553	520 039 274
Balanseført verdi pr 31.12.	48 281 593	221 512 319	291 232 856	8 641 672	569 668 440
Årets avskrivninger	3 105 620	0	2 602 162	3 740 709	9 448 491
Avskrivning immaterielle eiendeler (note 5)					1 500 000
Årets avskrivninger					10 948 491

Konsern

	Bygg / fast eiendom	Anlegg under utførelse	Tomter /grunnareal	Kraner/drifts-løsøre mm	Totalt
Anskaffelseskost pr 01.01	111 014 927	53 350 525	684 516 012	95 417 225	944 298 689
Tilgang kjøpte driftsmidler	133 390	168 161 793	2 566 096	0	170 861 279
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12.	111 148 317	221 512 318	687 082 108	95 417 225	1 115 159 968
Akk. avskrivninger pr 31.12.	48 746 184	0	395 849 252	86 775 553	531 370 989
Akk. nedskrivninger pr 31.12.	14 120 540				14 120 540
Balanseført verdi pr 31.12.	48 281 593	221 512 319	291 232 856	8 641 672	569 668 440
Årets avskrivninger	3 105 620	0	2 602 162	3 740 709	9 448 491
Årets nedskrivninger	14 120 540				14 120 540
Avskrivning immaterielle eiendeler (note 5)					1 500 000
Årets nedskrivninger og avskrivninger					25 069 031

Drammenregionens Interkommunale Havnevesen

Årets nedskrivning er bygg i datter, dette er nedskrevet til kr 0,- da det skal rives i 2023.

Både morselskapet og konsernet benytter lineære avskrivninger for alle varige driftsmidler. Den økonomiske levetiden for driftsmidlene er beregnet til:

* Bygninger og annen fast eiendom	20 - 50 år
* Maskiner og inventar	3 - 15 år
* Grunnareal	50 - 100 år
* Tomter	0 år

Note 7 Investeringer i aksjer og andeler

Det er plassert kr 50 000 000 i verdipapirfond Landkreditt.

Fondet er bokført til markedsverdi inkluderte påløpte renter.

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad vedrører datterselskap og fremkommer slik:

	2022	2021
Betalbar skatt	325 605	169 239
Endring i utsatt skatt	<u>- 50 098</u>	<u>- 49 497</u>
Skattekostnad ordinært resultat	275 507	119 742

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	-12 050 511	544 285
Permanente forskjeller	-344	0
Endring i midlertidige forskjeller	13 530 879	224 984
Skattepliktig inntekt	1 480 023	769 270

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	2022	2021	Endring
Varig driftsmidler	-13 303 160	227 719	13 530 879
Sum	-13 303 160	227 719	13 530 879
Inngår ikke i beregning av utsatt skatt	13 303 160	0	-13 303 160
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	227 719	227 719
Utsatt skattefordel / skatt	0	50 098	50 098

Note 9 Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Firma	Anskaffelses- tidspunkt	Forr.-kontor	Eier-andel	Stemme-andel
Holmen Terminal Drammen AS		Drammen	100 %	100 %

Investeringen i datterselskapet Holmen Terminal Drammen AS vurderes etter kostmetoden i både selskapsregnskapet og konsernregnskapet.

Note 10 Fordringer og gjeld

Morselskap			Konsern	
2022	2021		2022	2021
Fordringer med forfall senere enn ett år:				
0	0	Andre lansiktige fordringer	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år				
45 333 240	48 166 580	Gjeld til kredittinstitusjoner	45 333 240	48 166 580

Note 11 Bankinnskudd

Morselskap			Konsern	
2022	2021		2022	2021
1 437 102	1 274 979	Bundne skattetrekkmidler	1 437 102	1 274 979
83 453 500	242 809 184	Øvrige Bankinnskudd	126 360 128	283 721 973
84 890 602	244 084 163		127 797 230	284 996 952

Note 12 Egenkapital og aksjonærinformasjon

Morselskap	Kapitalkonto
Egenkapital 01.01	700 756 340
Korrigerig av pensjonskostnad	1 548 560
Årets resultat	17 283 295
Sum	719 558 602
Konsern	Kapitalkonto
Egenkapital 01.01	735 669 943
Korrigerig av pensjonskostnad	1 548 560
Årets resultat	4 957 684
Sum	742 176 186

Eierforholdet i Drammenregionens Interkommunale Havnevesen er som følger:

Drammen kommune	64%
Lier kommune	18%
Asker kommune	18%

Note 13 Transaksjoner med nærstående

Transaksjoner med nærstående skjer på markedsmessige vilkår.

This documents contains 11 pages before this page

Dokumentet inneholder 11 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 11 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 11 sider før denne side

Detta dokument innehåller 11 sidor före denna sida

Satvir Singh Parmar

8dfc0ba5-1bff-4e89-b63d-6bce770e11c5 - 2023-04-03 14:51:36 UTC +03:00
BankID - fcfda2bf-593a-4f92-ac04-a08f8eb227ed - NO

Arne Fosen

fd74d48c-80f7-452e-a089-3aff6d9a706b - 2023-04-03 15:08:44 UTC +03:00
BankID - 99764e6d-475d-4a88-8852-4bfae8807066 - NO

Ann-Christin Gjerdseth Andersen

00e39ba7-6197-43b8-a2a1-2972aeda240d - 2023-04-03 16:43:19 UTC +03:00
BankID - 4b3f2031-6772-479e-85ef-d5565c30ec37 - NO

Hege Gunnerud

73051cd7-c50a-4725-a498-5a2bd41d0a6c - 2023-04-04 12:09:02 UTC +03:00
BankID - 71e66891-fc32-4e0a-9905-1cbb33699071 - NO

André Tangerud

03be66af-8827-4a15-903e-e096ada0cfe9 - 2023-04-05 11:27:18 UTC +03:00
BankID - 5a45b2d1-7034-48e3-bbc6-8ff30be127e7 - NO

Kristin Bjella

a6dc3e7d-4a73-4b7a-8ae5-8b45f7d33464 - 2023-04-10 11:59:58 UTC +03:00
BankID - 94492aac-d7bb-4b12-804e-2f52016f6ed9 - NO

Gudveig Charlotte Bellen Nordahl

b43aa012-5f84-4127-9189-f3beef53eaa0 - 2023-04-11 12:04:38 UTC +03:00
BankID - b7e80bf2-c503-4986-a14e-e2c14c0acbbb - NO

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuuutus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmatekningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

Uavhengig revisors beretning

Til havnerådet i Drammensregionens Interkommunale Havnevesen

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Drammensregionens Interkommunale Havnevesen.

<p>Årsregnskapet består av:</p> <ul style="list-style-type: none">• Selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og• Konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.	<p>Etter vår mening:</p> <ul style="list-style-type: none">• Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav• Gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og• Gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
---	--

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet og konsernet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Annen informasjon

Havnestyret og havnedirektøren (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom annen informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Havnestyret og havnedirektørens ansvar for årsregnskapet

Havnestyret og havnedirektøren (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets og konsernets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Frode Ludvigsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Frode Ludvigsen

Partner

Serienummer: 9578-5997-4-2557508

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-04-11 22:53:50 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>

Årsregnskap 2022

for

Holmen Terminal Drammen AS

Resultatregnskap

Holmen Terminal Drammen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftsinntekt		1 954 191	1 944 346
Sum driftsinntekter		1 954 191	1 944 346
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	0	843 144
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	14 120 540	0
Annen driftskostnad	2	969 055	867 678
Sum driftskostnader		15 089 595	1 710 822
Driftsresultat		-13 135 404	233 524
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 084 892	310 761
Sum finansinntekter		1 084 892	310 761
Resultat av finansposter		1 084 892	310 761
Resultat før skattekostnad		-12 050 511	544 285
Skattekostnad på resultat	3	275 507	119 742
Resultat		-12 326 018	424 543
Årsresultat	4	-12 326 018	424 543
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	0	424 543
Overført fra annen egenkapital	4	12 326 018	0
Sum overføringer		-12 326 018	424 543

AF

Balanse

Holmen Terminal Drammen AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Bygn. og bygn.messig anlegg		0	14 120 540
Sum varige driftsmidler	1	0	14 120 540
Sum anleggsmidler		0	14 120 540
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		370 540	399 357
Andre kortsiktige fordringer		0	2 083
Sum fordringer		370 540	401 440
Bankinnskudd, kontanter o.l.		42 906 628	40 912 789
Sum omløpsmidler		43 277 168	41 314 229
Sum eiendeler		43 277 168	55 434 769

AP

Balanse

Holmen Terminal Drammen AS

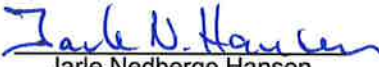
	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	20 000 000	20 000 000
Sum innskutt egenkapital		20 000 000	20 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	22 587 584	34 913 603
Sum opptjent egenkapital		22 587 584	34 913 603
Sum egenkapital		42 587 584	54 913 603
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	50 098
Sum avsetning for forpliktelser		0	50 098
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		92 099	165 308
Betalbar skatt	3	325 605	169 239
Skyldig offentlige avgifter		108 758	136 521
Annen kortsiktig gjeld		163 121	0
Sum kortsiktig gjeld		689 584	471 068
Sum gjeld		689 584	521 166
Sum egenkapital og gjeld		43 277 168	55 434 769

Drammen, 28.02.2023
Styret i Holmen Terminal Drammen AS


Arne Fosen
styreleder


Ivar Axel Vannebo
styremedlem


Vibeke Skavold
styremedlem


Jarle Nedberge Hansen
styremedlem

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Salgsinntekter resultatføres ihht opptjeningsprinsippet. Leieinntektene bokføres etter hvert som de opptjenes.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerings av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Faste tekniske installasjoner	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	24 494 059	958 196	25 452 255
Anskaffelseskost 31.12.22	24 494 059	958 196	25 452 255
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	10 936 859	394 856	11 331 715
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.22	13 557 200	563 340	14 120 540
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	24 494 059	958 196	25 452 255
Årets nedskrivninger	13 557 200	563 340	14 120 540
Økonomisk levetid	40 år	10 år	
Avskrivningsplan	2,5 %	10 %	

Bygningens verdi er nedskrevet til 0, som følge av at den skal rives i 2023.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2022 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

Selskapets styre består av 3 menn og 1 kvinne.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Honorar til revisor eks. mva utgjør:	2022	2021
Lovpålagt revisjon	41 380	103 100
Teknisk bistand	21 100	19 600
Annen regnskapsmessig bistand	8 400	50 220
Sum	70 880	172 920

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	325 605	169 239
Endring i utsatt skatt	-50 098	-49 497
Skattekostnad ordinært resultat	275 507	119 742
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-12 050 511	544 285
Permanente forskjeller	-344	0
Endring i midlertidige forskjeller	13 530 879	224 984
Skattepliktig inntekt	1 480 023	769 270
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	325 605	169 239
Sum betalbar skatt i balansen	325 605	169 239

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-13 303 160	227 719	13 530 879
Sum	-13 303 160	227 719	13 530 879
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	13 303 160	0	-13 303 160
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	227 719	227 719
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	50 098	50 098

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	20 000 000	34 913 603	54 913 603
Endringer ført mot EK		0	0
Pr 01.01.2022	20 000 000	34 913 603	54 913 603
Årets resultat		-12 326 018	-12 326 018
Utbytte		0	0
Pr 31.12.2022	20 000 000	22 587 584	42 587 584

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Holmen Terminal Drammen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	20 000	1 000	20 000 000
Sum	20 000		20 000 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Drammensregionens Interkommunale Havnevesen	20 000	100,0	100,0

Til generalforsamlingen i Holmen Terminal Drammen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Holmen Terminal Drammen AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 28. februar 2023
Deloitte AS

Vidar Nesse
statsautorisert revisor

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Vidar Nesse

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5994-4-514762

IP: 77.18.xxx.xxx

2023-02-28 11:16:33 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>

HOLMEN TERMINAL DRAMMEN AS

Protokoll - Generalforsamling

Tid: Mandag 20. mars 2023

Sted: Havnestyresalen, Drammen

Til stede: Ann-Christin G. Andersen
André Tangerud
Gudveig B. Nordahl
Hege Gunnerud
Kristin Bjella

Fra adm: Arne Fosen
Ivar A. Vannebo
Karianne L Husemoen

1. Valg av ordstyrer, protokollfører og protokollunderskriver:

Til ordstyrer ble valgt: Ann-Christin Andersen
Til protokollunderskrivere ble valgt: Ann-Christin Andersen og Arne Fosen

Havnestyrets medlemmer representerte Drammen havns aksjer.

Generalforsamlingen ble erklært gyldig satt.

2. Regnskap 2022 med noter og revisors beretning

Administrasjonen presenterte regnskapet for 2022 med noter og revisors beretning.

Vedtak

Generalforsamlingen godkjenner regnskapet for 2022 og tar revisors beretning til etterretning.
Årsresultat -12.326.018 NOK overføres fra annen egenkapital.

3. Valg av styre

Styret består av følgende kandidater:

Havnedirektør Arne Fosen – styrets leder
Ass. havnedirektør Ivar Axel Vannebo – styremedlem
Administrasjonssjef Vibeke Skavold – styremedlem
Teknisk sjef Jarle N. Hansen - styremedlem

Forslag til vedtak:

Styret gjenvælges.

4. Styrehonorar

Vedtak

Styreverv honoreres ikke.


5. Godkjenning av godtgjørelse til revisor.

Styret foreslår at revisor honoreres etter regning.

Vedtak

Revisor Deloitte AS honoreres etter medgåtte timer.

Drammen, den 20.mars 2023



Ann-Christin G. Andersen
Styreleder Drammen havn



Arne Fosen
Styreleder Holmen Terminal Drammen AS

Til:	Havnerådet
Fra:	Styreleder Ann-Christin Andersen
Dato:	21.juni 2023
Saksnummer:	Sak 03/23
Notat:	Styrets årsberetning 2022

Styrets årsberetning 2022

Bakgrunn

Årsberetning 2022 ble vedtatt av styret i møtet 20/3-23, og ligger vedlagt.

Forslag til vedtak:

Havnerådet godkjenner Årsberetning 2022.

Styrets årsberetning 2022

**Drammensregionens Interkommunale Havnevesen
Organisasjonsnummer 970 530 169**

Selskapet

Drammen Havn er et § 27 foretak og eies av Drammen, Lier og Asker kommune. Eierkommunene har utredet ny organisasjonsform tilpasset ny havnelov og kommunelov. For etablering av havnedrift og utvikling i et AS og farvannsforvaltningen i et IKS planlegges siste politiske behandling våren 2023.

Strategiplan for perioden 2021-2040 er en ambisiøs plan med seks strategiske mål og visjon om at Drammen Havn skal være «*Pulsåra for norsk bilimport og næringslivet i regionen.*»

Selskapets formål er å tilrettelegge for bærekraftig og effektiv havnedrift som knytter sammen godstransport på sjø, bane og vei, og på den måten ivaretar sin rolle som samfunnsbygger lokalt, regionalt og nasjonalt. Drammen havn skal være Norges beste havn for bilimport.

Selskapet eier 100 % av Holmen Terminal Drammen AS. Regnskapene for Drammensregionens Interkommunale Havnevesen (Drammen havn) og Holmen Terminal Drammen AS er konsolidert pr. 31.12.2022.

Virksomheten

Eierkommunenes sjøområde hadde totalt 1 477 skipsanløp som fordeler seg på 418 ved offentlig kai, 333 på private og 726 i ytre sjøområde (Asker) som også er private kaier. Godstrafikken og aktivitetene over våre offentlige kaier har hatt en nedgang i 2022 på 14,3 % sammenlignet med 2021. Godsmengden i kommunenes sjøområde var totalt 2 692 822 tonn. Her er fordelingen 743 376 tonn på offentlig kai, 1 101 142 tonn på private og 848 304 tonn i ytre sjøområde (Asker). Dette tilsvarer en oppgang i 2022 på 4,1 % for kommunenes sjøområde, målt i tonn.

Bilimporten fikk i 2022 en økning på 3,8 % sammenlignet med 2021. Det ble satt ny rekord på bilimporten i 2022 med 121.649 biler losset over kai.

Containertrafikken fikk en nedgang på 47,2 % i antall TEU's i 2022, 8 017 TEU¹ ble losset og lastet. Noe av reduksjonen skyldes fravær av et spesialisert short sea tilbud, en tilbakegang i short sea volumene (europeisk last), men også en uheldig utvikling på grunn av mangel på containerskip og containere fra Kina. Dette har ført til en mangedobling av containerratene og mange vareeiere har derfor valgt å redusere sin import fra Østen.

Bulkvarene (veisalt, bitumen, korn, sement, ad-blue, pellets) har hatt en nedgang i 2022. 324.777 tonn lastet og losset er en reduksjon på 23,7 % sammenlignet med 2021.

Utfylling og etablering av nye arealer på Holmen avventer nå ferdigstillelse av ny kai som muliggjør gjenfylling av dagens kaiområde i sørøst. Utfyllingen gjennomføres i tråd med Statsforvalterens tillatelser, herunder oppsamling av evt. plast / søppel.

Selskapets normale virksomhet medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

¹ TEU er målet på en 20 fots container

INVESTERINGER/PROSJEKTER

Utfylling – Holmen

Utfylling av masser i sjø er et arbeid som har pågått en årrekke på Holmen. Utfyllingen avventer nå ferdigstilling av Kattegat II som forventes avsluttet høsten 2023.

Mottak av bilskip vil da bli flyttet fra dagens Risgarden kai til den nybygde Kattegat kai, og «Risgardenbassenget» vil deretter bli fylt igjen. Det utfylte bassenget vil da utgjøre ca. 30 mål nye landarealer som tilgjengeliggjøres for havnedrift. Tilgangen på steinmasser vil avgjøre når dette arbeidet kan ferdigstilles.

«Trinn 3» av utfyllingen er siste del av gjeldende tillatelse fra Statsforvalteren. Denne muliggjør 90 mål med havneareal sørøst på Holmen, utenfor dagens Risgarden kai. 10 av disse målene er fylt ut, mens ytterligere arealer avventes til utfyllingen av Risgarden kai er gjennomført.

Kattegat kai II

Forlengelsen av Kattegat kai med 200 m ble startet opp i august 2021, med planlagt ferdigstilling høsten 2023.

Kaiprosjektet er komplisert og innebærer pælelengder opp til 150 meter. Arbeider i sjø ble avsluttet vinteren 2023 og ferdigstilling av kaidekket pågår.

Rekkefølgekrav Holmen

Reguleringsplaner av Holmen tilsier bygging av ny hoved-innkjøringsvei med tilhørende ny hovedvakt til havneområdet, ny innkjøringsvei på nordsiden av Holmen, teknisk infrastruktur (vann/ avløp, høyspent, fjernvarme, fiber) og grøntområder både på nord- og sørsiden av Holmen. Dette er krav i rekkefølgebestemmelsene i Områderegeringsplanen.

Arbeidet ble startet i 2022 og pågår i tett samarbeid med kommunen som utvikler tilhørende infrastruktur for vei, vann og avløp utenfor havnas arealer.

Organisasjon

I juni 2022 ble Arne Fosen ansatt som ny Havnedirektør. Organisasjonen ble styrket med ansettelse økonomisjef høsten 2022, samt at kommunikasjons- og markedsansvarlig og teknisk sjef er ansatt med oppstart sommer 2023. Til sammen innebærer disse rekrutteringene en økning på to stillinger som er i tråd med selskapets vedtatte strategi.

Selskapet hadde ved utgangen av regnskapsåret 18 ansatte hvorav 5 kvinner.

Likestilling og likeverd skal gjelde alle ansatte i Drammen havn. Det skal for alle være lik tilgang til muligheter, uavhengig av rase, religion, nasjonalt opphav, alder, kjønn eller uførhet.

Aktsomhetsvurderinger basert på Åpenhetsloven vil bli publisert på www.drammenhavn.no innen 30.juni 2023.

I 2022 var det totale sykefraværet 7,5 % (8,4% i 2021) fordelt på 4,7 % langtidsfravær (7,1 % i 2021) og 2,7 % korttidsfravær (1,3% i 2022).

Styret, fem aksjonærvalgte medlemmer og et ansatt valgt medlem har en bred faglig sammensetning. Styret består av 4 kvinner og 2 menn. Styret gjennomførte i 2022 6 styremøter. Revisjonsutvalget har hatt 1 møte.

Ingen av styremedlemmene har eierinteresser i selskapet.

Selskapet har styreansvarsforsikring i Protector. Forsikringen gjelder for konsernets styre og ledelse. Forsikringen dekker enhver erstatning for formuestap. Protector Avtalevilkår P 770 Styreansvarsforsikring.

Økonomi

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultat- og balanseregnskapet med noter, kontantstrømoppstilling og styrets årsberetning et rettviseende bilde av selskapets og konsernets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat pr. 31.12.2022. Det har ikke inntrådt forhold etter årsskiftet som har betydning for bedømmelsen av årsregnskapet for 2022 utover det som kommer frem av regnskap og noter. Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Etter styrets vurdering har Drammen havn en god finansiell posisjon. Selskapet er ikke utsatt for ytterligere finansiell risiko, herunder kreditt-, rente- eller valutarisiko, som er av betydning for å bedømme foretakets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat. Likviditetssituasjonen pr. 31.12.2022 er vurdert som tilfredsstillende for fremtidig drift og utvikling.

Regnskapet for Drammen havn er for 2022 utarbeidet i henhold til regnskapslovens bestemmelser.

Konsernets driftsresultat er 1.410.004 NOK (10.451.205 NOK i 2021). Årsresultat konsern er 4.957.684 NOK (13.887.412 NOK i 2021). Driftsresultatet i datterselskapet Holmen Terminal Drammen AS påvirker konsernresultatet vesentlig. Eiendommen Kjerraten 21 er pr. 31.12.2022 nedskrevet til kr 0, og bygget vil bli revet.

Driftsresultatet for Drammen havn viser et overskudd på 14.545.408,- NOK (10.217.681,- NOK i 2021). Årsresultatet viser et overskudd på 17.283.702 NOK (13.462.869,- NOK i 2021) som overføres egenkapitalen.

Egenkapitalandelen utgjør 92,2 % (90,5 % i 2021) av totalkapitalen. For konsernet utgjør egenkapitalen 92,4 % (90,9 % i 2021) av totalkapitalen.

Drammen, den 20.03.23

Ann-Christin G. Andersen
Leder

Satvir Singh Parmar
Styremedlem

Kristin Bjella
Styremedlem

André Tangerud
Nestleder

Hege Gunnerud
Styremedlem

Gudveig B. Nordahl
Styremedlem

Arne Fosen
Havnedirektør

This documents contains 4 pages before this page

Dokumentet inneholder 4 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 4 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 4 sider før denne side

Detta dokument innehåller 4 sidor före denna sida

Arne Fosen

be9a4a3b-f19c-4491-a7ce-5e51e30dc27e - 2023-04-03 14:44:58 UTC +03:00
BankID - 10f4072f-dde5-4f1c-a8aa-93e90475e3cc - NO

Satvir Singh Parmar

b08896c7-afa4-4a0e-947d-184c46841881 - 2023-04-03 14:50:07 UTC +03:00
BankID - 4a2a1fb5-0708-492c-b6e1-e603b820ff9e - NO

Ann-Christin Gjerdseth Andersen

2e5da7f9-da76-4a6b-8b7c-0ce9cecebaeb - 2023-04-04 08:50:45 UTC +03:00
BankID - 7a6f32ab-e3b4-4a7d-8a5e-065e7871890c - NO

Andrè Tangerud

9fd45ee9-a53a-491e-a068-dccb9a6eb608 - 2023-04-05 11:28:37 UTC +03:00
BankID - bceae005-310f-454a-946d-c81b507625a7 - NO

Kristin Bjella

2a35b6d4-536e-4590-80b0-fc369c9f14b3 - 2023-04-10 12:07:42 UTC +03:00
BankID - 02aa90da-7b90-4922-92d6-38908ddf25f7 - NO

Hege Gunnerud

f3f6c9fa-7172-4173-9aa0-078b1169aef7 - 2023-04-11 08:54:04 UTC +03:00
BankID - 53a8faad-11e3-4a1b-9af1-13a559dc40e0 - NO

Gudveig Charlotte Bellen Nordahl

0b8ef799-4772-4e7a-8e11-864239184902 - 2023-04-11 12:06:56 UTC +03:00
BankID - 1a2ae831-4be9-4fe9-9704-654c1d14159b - NO

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmatekningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

Til:	Havnerådet
Fra:	Styreleder Ann-Christin Andersen
Dato:	21.juni 2023
Saksnummer:	Sak 04/23
Notat:	Godkjenning av godtgjørelse til revisor

Godkjenning av godtgjørelse til revisor

Hensikt

Formålet med denne saken er å fastsette revisors godtgjørelse for 2022.

Forslag til vedtak:

Havnerådet godkjenner revisjonshonorar for morselskapet 2022 med kr 89.000, -, samt annen bistand med kr 184.000, -.

Til:	Havnerådet
Fra:	Styreleder Ann-Christin Andersen
Dato:	21.juni 2023
Saksnummer:	Sak 05/23
Notat:	Valg

Valg

Hensikt og bakgrunn

Drammensregionens interkommunale havnevesen, organisasjonsnummer 970 530 169, et §27 samarbeid, videreføres og omdannes til selskapet Drammen havn AS i stiftelsesmøte 21/6-23.

Med henvisning til dette vil nåværende styre i Drammensregionens interkommunale havnevesen, velges til nytt styre ved stiftelsen av Drammen havn AS.

Forslag til vedtak:

Havnerådet tar saken til informasjon.

Til:	Havnerådet
Fra:	Ordfører i Drammen, Monica Myrvold Berg
Dato:	21.juni 2023
Saksnummer:	Sak 06/23
Notat:	Godkjenning av godtgjørelse til styret

Godkjenning av godtgjørelse til styret

Hensikt

Formålet med denne saken er å fastsette styrets godtgjørelse.

Bakgrunn

Godtgjørelse av styrearbeid skal fastsettes av den ordinære generalforsamlingen/Havnerådet. Det er vanlig at honoraret fastsettes etterskuddsvis.

Nåværende styre ble valgt i desember 2020, og har fått utbetalt styrehonorar i november 2021 og i november 2022.

Følgende satser ble utbetalt i 2022:

	Honorar utbetalt i november/desember 2022	
Styreleder	109 000	<i>Justert med 3,7 % fra 2021</i>
Styremedlem	73 000	<i>Justert med 3,7 % fra 2021</i>
Revisjonsutvalg leder	20 000	<i>Besluttet av Havnerådet 15/12-22</i>
Revisjonsutvalg medlem	17 500	<i>Besluttet av Havnerådet 15/12-22</i>

Anbefaling

Det foreslås at styrehonorarene justeres med en deflator på 3,6 %, tilsvarende lønnsjusteringen ved Drammen havn i mai 2022. Det anbefales at utbetaling i juni tilsvarer ½ års honorar.

Ved generalforsamling våren 2024 vil nye styrehonorarer vedtas. Dette vil være honorar fastsatt etterskuddsvis og bli utbetalt for styrearbeidet foregående periode.

Forslag til vedtak:

Havnerådet beslutter følgende honorar. Utbetalingen i juni 2023 gjøres med halvt års virkning.

	Nytt årlig honorar
Styreleder	113 000
Styremedlem	76 000
Revisjonsutvalg leder	21 000
Revisjonsutvalg medlem	18 000

Justert med deflator 3,6%, avrundet til nærmeste 1000

Til:	Havnerådet
Fra:	Styreleder Ann-Christin Andersen
Dato:	21.juni 2023
Saksnummer:	Sak 07/23
Notat:	Endring av organisasjonsform

Omdanning av Drammensregionens interkommunale havnevesen til Drammen havn AS

Hensikt og bakgrunn

Det vises til pågående prosesser i Drammen, Lier og Asker kommune for å slutføre omdanning av Drammensregionens interkommunale havnevesen fra et § 27- samarbeid i gammel kommunelov til et aksjeselskap. Omdanningen skjer ved at Drammen Havn AS opprettes og at §27 samarbeidets eiendeler, rettigheter og plikter overføres til det nye aksjeselskapet.

I tillegg etableres Drammen Havn Farvannsforvaltning IKS for å ivareta farvannsforvaltningen i Drammen og Lier. Deltakere i selskapet er kommunene Drammen og Lier. Selskapets formål er å legge til rette for trygg og bærekraftig bruk av eierkommunenes sjøområder, innenfor rammen av den myndighet som til enhver tid er delegert selskapet.

Forslag til vedtak:

Havnerådet beslutter å omdanne Drammensregionens interkommunale havnevesen fra et § 27- samarbeid til Drammen havn AS.