

Region Nordhordland Helsehus IKS

Balanse pr 31.12

Eigedelar	Note	2015	2014
Faste eiendommer og anlegg	2	21 307 517	0
Inngående MVA	2	458 113	0
Kontantar og bankinnskott		-50	0
SUM Omløpsmidlar		-50	0
SUM Eigendelar		21 765 580	0
Eigenkapital og Gjeld			
Disposisjonsfond			0
Bundne driftsfond			0
Rekneskapsmessig mindreforbruk			0
Rekneskapsmessig meirforbruk	6	-180 402	
Kapital konto			
SUM Eigenkapital	6	-180 402	0
Gjeld			
Kortsiktig gjeld	4	21 945 981	
Langsiktig gjeld		0	
SUM Eigenkapital og Gjeld		21 765 580	0

Knarvik, 25. april 2016


Håkon Matre
Styreleiar


Anne-Grete Strøm-Erichsen
Nestleiar


Torbjørn Nævdal
Styremedlem


Rita Tveiten
Styremedlem


Steinar Hunskaar
Styremedlem


Rune Heradstveit
Dagleg leiar

Region Nordhordland Helsehus IKS

Driftsrekneskapen

	Rekneskap 2015	Budsjett 2015	Avvik budsjett	Rekneskap 2014	Note
Innbetaling frå kommunane	0		-		
Andre inntekter	0		-		
MVA og refusjon sjukepengar	0		-		
Interne inntekter			-		
Sum Driftsinntekter	-	-	-		
Lønn og honorar	145 000		145 000		3
Lønn pensj og arb giv avgift	20 445		20 445		3
Kjøp av varer og tenester	14 907		14 907		
MVA på kjøp			-		
Interne kostnader			-		
Sum Driftsutgifter	180 352		180 352		
Brutto driftsresultat	180 352	-	180 352		
Netto finans	50		50		
Netto driftsresultat	180 402	-	180 402		2, 6
Avsetninger til fond			-		
Bruk/inndekking av tidlegare års mindre-/meir-forbruk			-		
Bruk av fond			-		
Totalt Interne Finansieringstransaksjoner	-	-	-		
Årets resultat	180 402	-	180 402		2, 6

Investeringsrekneskapen

	Rekneskap 2015	Budsjett 2015	Avvik budsjett
Byggjeleing og prosjektering	3 307 517	5 000 000	1 692 483
Grunnerverv	18 000 000	20 000 000	2 000 000
Totalt	21 307 517	25 000 000	3 692 483

NOTER

Region Nordhordland Helsehus IKS 2015

Note 1 - Rekneskapsprinsipp

Rekneskapen er utarbeidd i samsvar med reglane i kommunelova, forskrifter og god kommunal rekneskapsskikk. Med unnatak av eigenkapitalinnskott i KLP, blir all kjent tilgang og bruk av midlar gjennom året som gjeld selskapet si verksemd ført i driftsrekneskapen.

Dei kostnadane som er ført i drift gjeld kostnadar med styret som ikkje kan aktiverast. Resten gjeld byggeprosjektet og er ført i investeringsrekneskapen.

Klassifisering av anleggsmidlar og omløpsmidlar

I balanserekneskapen er anleggsmidlar eigedelar bestemt til varig eige eller bruk for selskapet. Andre eigedelar er omløpsmidler. Fordringar knytt til eigen vare- og tenesteproduksjon er omløpsmidlar.

Vurderingsreglar

Omløpsmidlar er vurdert til lågaste av anskaffelseskost og verkeleg verdi.

Uteståande fordringar er vurdert til pålydande med frådrag for forventta tap.

Mva-plikt og mva-kompensasjon

Selskapet vil søke om frivillig registrering for den delen av arealet som vert leigd ut til leigetakarar som fell inn under ordninga – MVA loven - § 2-3 . Det vil vere andre IKS eller kommunar/fylkeskommune og for eventuell utleige av areal til anna næringsverksemd som er registrert i mva. Kommunane/IKS vil få kompensasjonsrett for mva iht kompensasjonsloven. Først er den delen av arealet berekna til å vere 65 % av totalen.

RNHI vil søke om tilbakegåande avgiftsoppgjer MVA loven § 8-6. Fram til huset vert teke i bruk så kan det vere aktuelt å søke om tilbakegåande avgiftsoppgjer.

Note 2 - Endring i arbeidskapital driftsregnskapet

Anskaffelse av midlar	2015	2014
Inntekter driftsdel (klasse 1)	-	
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-	
Sum anskaffelse av midlar	-	-

Anvendelse av midlar	2015	2014
Utgifter driftsdel (klasse 1)	180 352	
Utgifter investeringdel	21 307 517	
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-	
Sum anvendelse av midlar	21 487 868	-
Endring i arbeidskapital	-21 487 868	-

Endring i arbeidskapital balansen

Tekst	2015	2014
Omløpsmidler 01.01.	0	
Omløpsmidler 31.12.*	458 113	
Endring omløpsmidler	458 113	
Kortsiktig gjeld 01.01.	0	
Omklassifisering		
Kortsiktig gjeld 31.12.	21 945 981	
Endring kortsiktig gjeld	21 945 981	
Endring arbeidskapital	-21 487 868	

* Inngående MVA

Note 3 - Lønn og sosiale utgifter

Tekst	2015	2014
Lønn		
Honorar*	145 000	
Arbeidsgjevaravgift	20 445	
Andre personalkostnader	12 075	
Sum lønn og sosiale utgifter	177 520	0

Det er i 2015 ikkje utbetalt lønn til dagleg leiar Rune Heradstveit.

Det var ingen fast tilsette i selskapet pr 31.12.15.

Styreleiar har fått utbetalt kr 50.000,- i honorar i 2015.

I og med at selskapet kom i gong i 2015 er der ikkje kostnad til revisjon.

Honorar gir ikkje grunnlag for pensjonskostnader.

Note 4 – Fordringer, langsiktig og kortsiktig gjeld til kommunar og IKS

RNHI fikk først innvilga lånet hos Kommunalbanken slik at det var på konto etter 01.01.16. NUI har difor betalt forfalte rekningar for RNHI. Ved årsskifte 31.12 hadde RNHI ei gjeld til NUI på kr 3.069.315,-.

Note 5 - Bundne midlar

Skattetrekkskontoen var ikkje oppretta når lønnskøytinga skjedde. Skuldig skattetrekk vart difor ikkje overført til skattetrekkskontoen.

Skuldig skattetrekk pr 31.12.15 var kr 50.750,-

Note 6 - Eigenkapital

Inngående balanse	0
- Årets meirforbruk	180 402
= Utgåande balanse	-180 402

