

Sak: 7/2026: Regnskap per Q1 2026

Regnskap og prognose per 1. kvartal

Inntekter i første kvartal 2026 endte på 22,2 MNOK mot 21,7 MNOK i budsjett. Inntekter er lavere enn samme periode i fjor på grunn av reduserte inntekter knyttet til Vianode.

Driftskostnader endte på 15 MNOK mot 15,7 MNOK budsjettert og 13,1 MNOK samme periode i fjor. Det er i hovedsak administrative driftskostnader som står for største økningen mot budsjett og mot fjoråret. Denne forskjellen er ventet å vare ut året og skyldes i hovedsak eiendomsskatt som Porsgrunn og Skien Kommune har vedtatt at vi skal betale på våre eiendommer. Dette medfører i 2026 en økt kostnad på 1 MNOK.

Finanskostnader er omtrent på budsjett, men det er på grunn av to årsaker som jobber hver sin veg; lavere låneopptak enn ventet, men høyere rente. Prognosen for året viser noe høyere enn budsjettert på grunn av økte renter. Finanskostnader er ned mot fjoråret og skyldes lavere gjeld etter eiendomsavhending til kommunene.

EBITDA per Q1 er på 32,3% mot 28% budsjettert, men er ventet å gå ned mot 25% i løpet av året. Resultat før skatt er per første kvartal 1,8 MNOK mot 0,9 MNOK budsjettert. Det er ventet høyere kostnader gjennom året og prognosen sier et resultat rundt 0,5 MNOK på slutten av året mot 2,7 MNOK budsjettert. Prognosen for tonnasje per kaimeter ligger på 2,1 for året samlet.

Balanse per 1. kvartal

Så langt i år er det investert 26,5 MNOK. Det er på Frier Vest og i hovedsak på kaibygging. Samlet investering for året er ventet å ende på omtrent 200 MNOK, noe lavere enn budsjettert.

Likviditetsgrad 1 (omløpsmidler/kortsiktig gjeld) var 2,0 per slutten av første kvartal 2026. Selskapet hadde med andre ord dobbelt så mye kortsiktige fordringer/kontanter som kortsiktig gjeld.

Forslag til vedtak

Havnedirektøren foreslår følgende vedtak:

Representantskapet tar saken til orientering.

Brevik, 13. mai 2026

Torben Jepsen

Havnedirektør

Vedlegg:

- Regnskap og prognose per Q1 2026

Lene Aspen

CFO

Grenland Havn IKS

Per Q1 2026

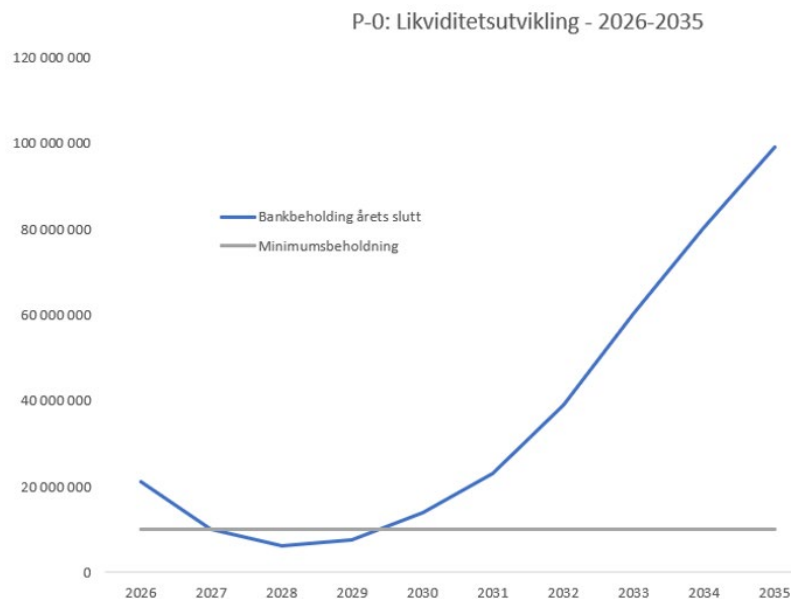
	HITTIL I ÅR			HELE ÅRET	
	Budsjett	2026	2025	Prognose	Budsjett
Farvannsavgifter	900 000	1 238 321	2 107 060	3 938 321	3 600 000
Vederlag og gebyrer	8 772 501	8 953 605	7 739 786	36 141 104	35 960 000
Driftsinnt. maskiner og mannskap	3 390 000	3 560 755	4 093 235	12 700 755	12 530 000
Leieinntekter fra arealer og bygg	8 167 500	7 062 063	9 711 341	31 709 563	32 815 000
Øvrige driftsinntekter	504 999	1 434 122	412 592	2 949 123	2 020 000
Sum Driftsinntekter	21 735 000	22 248 866	24 064 014	87 438 866	86 925 000
Lønnskostnader	6 683 751	6 301 883	6 481 652	26 183 132	26 165 000
Leiekostnader bygg og areal	1 503 501	1 440 379	1 379 017	5 950 878	6 014 000
Vedlikehold	2 720 001	1 829 856	1 492 864	12 109 855	12 000 000
Sum Operasjonelle driftskostnader	1 771 001	2 046 883	1 637 012	7 775 882	7 000 000
Administrative driftskostnader	2 992 503	3 441 445	2 143 079	13 578 942	12 000 000
Sum driftskostnader	15 670 757	15 060 447	13 133 624	65 598 690	63 179 000
Driftsresultat før avskrivninger (EBITDA)	6 064 243	7 188 418	10 930 389	21 840 175	23 746 000
Av- og nedskrivninger	2 904 999	2 936 516	3 291 377	12 096 517	12 065 000
Driftsresultat (EBIT)	3 159 244	4 251 902	7 639 012	9 743 658	11 681 000
Finansinntekter	424 998	260 771	316 664	1 833 733	1 700 000
Finanskostnader	2 670 000	2 657 724	3 290 729	11 107 929	10 712 000
Netto finans	- 2 245 002	- 2 396 953	- 2 974 065	- 9 274 196	- 9 012 000
Resultat før skatt	914 242	1 854 949	4 664 947	469 462	2 669 000

Sak nr. 8/2026: Ajourført likviditetsprognose per Q1 2026

Ajourført likviditetsprognose tar utgangspunkt i resultat per 1. kvartal og prognose for resten av året. Prognose for årene som kommer etter 2026 justeres for endringer i forhold til vedtatt budsjett som anses som svært sannsynlige. I oppdatert prognose er det gjort flere justeringer, de to viktigste og største er:

- Nedsalg i Frier Vest Holding AS er nå ute av prognosen
- Oppstart Fase 2 på Frier Vest er nå ute av prognosen – for å vise vedtatte investeringer

Prognosen viser to år under vedtatt minimumsbeholdning på 10 MNOK, men administrasjonen og styret vurderer dette som håndterbart. Enkelte investeringer er med i prognosen, men er sannsynlig at vil bli skjøvet frem i tid, og løfte prognosen over minimum. Detaljer og ajourført likviditetsprognose vil bli gjennomgått i møtet.



Forslag til vedtak

Havnedirektøren foreslår følgende vedtak:

Representantskapet tar saken til orientering.

Brevik, 13. mai 2026

Torben Jepsen
Havnedirektør

Lene Aspen
CFO