

Félagsheimilið Blönduósi ehf.

Ársreikningur 2011

Félagsheimilið Blönduósi ehf.
Hjúkabyggð 33
540 Blönduós

Kt. 710197-3349

Efnisyfirlit

	Bls.
Skýrsla og yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjóra	3
Áritun endurskoðanda	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymisyfirlit	7
Skýringar	8

Skýrsla og yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjóra

Félagið rekur félagsheimili á Blönduósi. Á árinu starfaði enginn starfsmaður hjá félaginu.

Tap varð á rekstri félagsins á árinu 2011 að fjárhæð 2.727 þús. kr. Bókfært eigið fé félagsins í árslok var neikvætt um 36.901 þús. kr. samkvæmt efnahagsreikningi.

Hlutafé félagsins nam í árslok 40.600 þús. kr. og átti Blönduósbær 99,7% af heildarhlutafé en Leikfélag Blönduóss 0,3% sem er óbreytt frá fyrra ári.

Með hliðsjón af ákvæðum 74. gr. laga nr. 138/1994 um einkahlutafélög er ekki heimilt að úthluta arði til hluthafa á árinu 2012 vegna rekstrarársins 2011. Vísað er til ársreikningsins um jöfnun taps og aðrar breytingar á eiginfjárreikningum.

Stjórn og framkvæmdastjóri Félagsheimilisins á Blönduósi ehf. hafa í dag rætt ársreikning félagsins fyrir árið 2011 og staðfest hann með undirritun sinni. Stjórn og framkvæmdastjóri leggja til við aðalfund að samþykkja ársreikninginn.

Blönduósi, 2012.

Í stjórn félagsins:

Framkvæmdastjóri:

Áritun endurskoðanda

Til stjórnar og hluthafa í Félagsheimilinu Blönduósi ehf.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Félagsheimilisins Blönduósi ehf. fyrir árið 2011 í samræmi við alþjóðlegan staðal, ISRS 4410, um gerð óendurskoðaðra reikningsskila. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar með það að markmiði að aðstoða stjórnendur Félagsheimilisins Blönduósi ehf. við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum stjórnenda Félagsheimilisins Blönduósi ehf.

Stjórnendur félagsins eru ábyrgir fyrir ársreikningnum. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Blönduósi, 2012.

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur árið 2011

	Skýr.	2011	2010
Rekstrartekjur			
Leigutekjur		2.934.580	2.883.604
		<u>2.934.580</u>	<u>2.883.604</u>
Rekstrargjöld			
Annar rekstrarkostnaður		5.590.467	6.599.789
Afskriftir	3	2.727.004	2.713.838
		<u>8.317.471</u>	<u>9.313.627</u>
Rekstartap fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(5.382.891)	(6.430.023)
Vaxtatekjur		36.363	32.908
Vaxtagjöld	(20.222)	(17.986)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals		<u>16.141</u>	<u>14.922</u>
Tap án framlags Blönduósbæjar	(5.366.750)	(6.415.101)
Framlag Blönduósbæjar		<u>2.639.746</u>	<u>3.703.367</u>
Tap ársins	4	<u>(2.727.004)</u>	<u>(2.711.734)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

	Skýr.	2011	2010
Eignir			
Varanlegir rekstrarfjármunir	3	49.307.248	52.034.252
Fastafjármunir samtals		<u>49.307.248</u>	<u>52.034.252</u>
Viðskiptakröfur		298.797	86.097
Aðrar skammtímakröfur		6.075	18.639
Handbært fé		463.254	97.063
Veltufjármunir samtals		<u>768.126</u>	<u>201.799</u>
Eignir samtals		<u><u>50.075.374</u></u>	<u><u>52.236.051</u></u>
Eigið fé			
Hlutfé		40.600.000	40.600.000
Ójafnað eigið fé		(77.501.497)	(74.774.493)
Eigið fé samtals	4	<u>(36.901.497)</u>	<u>(34.174.493)</u>
Skuldir			
Blönduósbær		86.563.090	86.303.476
Aðrar skammtímaskuldir		413.781	107.068
Skammtímaskuldir samtals		<u>86.976.871</u>	<u>86.410.544</u>
Skuldir samtals		<u>86.976.871</u>	<u>86.410.544</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>50.075.374</u></u>	<u><u>52.236.051</u></u>

Sjóðstreymisýfirlit árið 2011

	Skýr.	2011	2010
Rekstrarhreyfingar			
Tap ársins	4	(2.727.004)	(2.711.734)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	3	2.727.004	2.713.838
Framlag frá Blönduósbæ		(2.639.746)	(3.703.367)
Veltufé til rekstrar		(2.639.746)	(3.701.263)
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum.....		106.577	(601.945)
Handbært fé til rekstrar		(2.533.169)	(4.303.208)
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		0	(790.000)
Fjárfestingarhreyfingar		0	(790.000)
Fjármögnunarhreyfingar			
Framlag frá Blönduósbæ		2.639.746	3.703.367
Viðskiptareikningur Blönduósbæjar, breyting		259.614	1.391.447
Fjármögnunarhreyfingar		2.899.360	5.094.814
Hækkun á handbæru fé		366.191	1.606
Handbært fé í ársbyrjun		97.063	95.457
Handbært fé í árslok		463.254	97.063

Skýringar

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Reikningsskilaaðferðir

a. Innlausn tekna

Tekjur af sölu eru færðar í rekstrrareikning þegar þjónusta hefur verið innt af hendi.

b. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundradshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna, þar til niðurlagsverði er náð. Áætlaður nýtingartími fasteigna er 33 ár og áhalda og tækja 10 ár.

c. Handbært fé

Sjóður og bankainnstæður teljast til handbærs fjár.

3. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Fasteign	Áhöld og tæki	Samtals
Heildarverð 1.1.2011	84.339.399	1.968.215	86.307.614
Afskrifað samtals	(33.962.066)	(311.296)	(34.273.362)
Bókfært verð 1.1.2011	50.377.333	1.656.919	52.034.252
Afskriftir á árinu	(2.530.182)	(196.822)	(2.727.004)
Bókfært verð 31.12.2011	47.847.151	1.460.097	49.307.248
Afskriftahlutföll	3%	10%	

Fasteignamat og vátryggingaverð

Brunabótamat fasteigna nam í árslok 323.050 þús. kr., fasteignamat 62.080 þús. kr. og fasteignamat leigulóðar 5.260 þús. kr.

4. Eigið fé

Hlutfé félagsins nam 40.600 þús. kr. í árslok 2011. Eitt atkvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut í félaginu.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2011	40.600.000	(74.774.493)	(34.174.493)
Tap ársins	0	(2.727.004)	(2.727.004)
Eigið fé 31.12.2011	40.600.000	(77.501.497)	(36.901.497)

Skýringar, frh.:

5. Skattmál

Ójafnað skattalegt tap í árslok 2011, sem heimilt er að flytja áfram samkvæmt skattalögum, nemur 37.263 þús. kr. Yfirfæranlegt skattalegt tap sem ekki nýtist á móti hagnaði innan tíu ára frá því það myndast fellur niður. Yfirfæranlegt skattalegt tap í árslok er nýtanlegt sem hér segir:

Tap ársins 2002, nýtanlegt til ársins 2012	9.882.137
Tap ársins 2003, nýtanlegt til ársins 2013	11.674.045
Tap ársins 2004, nýtanlegt til ársins 2014	209.874
Tap ársins 2006, nýtanlegt til ársins 2016	2.378.893
Tap ársins 2007, nýtanlegt til ársins 2017	2.530.182
Tap ársins 2008, nýtanlegt til ársins 2018	2.462.883
Tap ársins 2009, nýtanlegt til ársins 2019	2.636.222
Tap ársins 2010, nýtanlegt til ársins 2020	2.764.314
Tap ársins 2011, nýtanlegt til ársins 2021	2.724.575
	<hr/>
	37.263.125