

Hafnarsjóður Blönduós

Ársreikningur 2011

Efnisyfirlit

	Bls.
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4
Sjóðstreymisyfirlit	5
Skýringar	6

Rekstrarreikningur árið 2011

	Skýr.	2011	Áætlun
Rekstrartekjur			
Hafnartekjur		613.434	735.000
		<u>613.434</u>	<u>735.000</u>
Rekstrargjöld			
Annar rekstrarkostnaður		3.449.134	3.603.000
Afskriftir	4	<u>1.460.281</u>	<u>1.460.000</u>
		<u>4.909.415</u>	<u>5.063.000</u>
Rekstartap án fjármagnsgjalda	(4.295.981)	(4.328.000)
Fjármagnsgjöld	3	<u>(380.316)</u>	<u>(492.000)</u>
Tap án framlags aðalsjóðs	(4.676.297)	(4.820.000)
Framlag aðalsjóðs		<u>6.017.304</u>	<u>6.116.000</u>
Hagnaður ársins	5	<u><u>1.341.007</u></u>	<u><u>1.296.000</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

	Skýr.	2011	2010
Eignir			
Varanlegir rekstrarfjármunir	4	24.861.302	26.321.583
Fastafjármunir samtals		<u>24.861.302</u>	<u>26.321.583</u>
Aðrar skammtímakröfur		254.129	370.018
Veltufjármunir samtals		<u>254.129</u>	<u>370.018</u>
Eignir samtals		<u>25.115.431</u>	<u>26.691.601</u>
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	5	22.456.970	21.115.963
Eigið fé samtals		<u>22.456.970</u>	<u>21.115.963</u>
Skuldir			
Skuldabréfalán	6	702.079	2.229.367
Langtímaskuldir samtals		<u>702.079</u>	<u>2.229.367</u>
Skuldir við eigin fyrirtæki		254.129	370.018
Næsta árs afborganir langtímaskulda	6	1.643.784	2.867.736
Aðrar skammtímaskuldir		58.469	108.518
Skammtímaskuldir samtals		<u>1.956.382</u>	<u>3.346.271</u>
Skuldir samtals		<u>2.658.461</u>	<u>5.575.638</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>25.115.431</u>	<u>26.691.601</u>

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 þjónustu eru færðar í rekstrarreikninginn þegar þjónustan 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 hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna, þar til niðurlagsverði er náð.

c. Fjárhagsáætlun

Fjárhagsáætlun hafnarsjóðs fyrir árið 2011 er hluti ársreikningsins og er birt í rekstrarreikningi og sjóðstreymisýfirliti.

3. Fjármagnsgjöld

Fjármagnsgjöld greinast þannig:

	2011	Áætlun
Vaxtagjöld	(222.189)	(237.000)
Verðbætur	(158.127)	(255.000)
Fjármagnsgjöld samtals	(380.316)	(492.000)

4. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Hafnar- mannvirki	Áhöld og tæki	Samtals
Heildarverð 1.1.2011	131.394.298	4.562.924	135.957.222
Afskrifað samtals	(105.528.999)	(4.106.640)	(109.635.639)
Bókfært verð 1.1.2011	25.865.299	456.284	26.321.583
Afskriftir á árinu	(1.460.281)	0	(1.460.281)
Bókfært verð 31.12.2011	24.405.018	456.284	24.861.302
Afskriftahlutföll	4%	10%	
Áætlaður nýtingartími	25 ár	10 ár	

Vátryggingaverð

Vátryggingaverð hafnamannvirkja nam 314,9 millj. kr í árslok 2011.

5. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikning:

Eigið fé 1.1.2011	21.115.963
Hagnaður ársins	1.341.007
Eigið fé 31.12.2011	22.456.970

Skýringar, frh.:

6. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir:

Verðtryggð lán í íslenskum krónum	2.345.864
Næsta árs afborganir	(1.643.784)
Langtímaskuldir í efnahagsreikningi samtals	<u>702.080</u>

Afborganir af langtímaskuldum sjóðsins greinast þannig á næstu ár:

Árið 2012	1.643.784
Árið 2013	<u>702.080</u>
Langtímaskuldir samtals, þ.m.t. næsta árs afborganir	<u>2.345.864</u>