

Blönduósveitur

Ársreikningur 2011

Efnisyfirlit

	Bls.
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4
Sjóðstreymisyfirlit	5
Skýringar	6

Rekstrarreikningur árið 2011

	Skýr.	2011	Áætlun
Rekstrartekjur			
Tekjur vatnsveitukerfis		19.846.305	20.137.000
Tekjur fráveitukerfis		16.598.963	16.552.000
Tekjur þjónustumiðstöðvar		8.696.294	9.042.000
		<u>45.141.562</u>	<u>45.731.000</u>
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	3	7.952.759	7.665.000
Annar rekstrarkostnaður		20.412.837	20.773.000
Afskriftir	5	7.872.431	7.840.000
		<u>36.238.027</u>	<u>36.278.000</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármagnsgjalda		8.903.535	9.453.000
Fjármagnsgjöld	4	(18.549.210)	(18.148.000)
Tap ársins	6	<u>(9.645.675)</u>	<u>(8.695.000)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

	Skýr.	2011	2010
Eignir			
Varanlegir rekstrarfjármunir	5	153.107.823	157.350.117
Fastafjármunir samtals		<u>153.107.823</u>	<u>157.350.117</u>
Viðskiptakröfur		39.827	0
Veltufjármunir samtals		<u>39.827</u>	<u>0</u>
Eignir samtals		<u>153.147.650</u>	<u>157.350.117</u>
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	6	(131.854.685)	(122.209.010)
Eigið fé samtals		<u>(131.854.685)</u>	<u>(122.209.010)</u>
Skuldir			
Skuldabréfalán	7	182.447.878	182.853.287
Langtímaskuldir samtals		<u>182.447.878</u>	<u>182.853.287</u>
Skuldir við eigin fyrirtæki		92.024.443	86.948.005
Næsta árs afborganir langtímaskulda	7	9.960.556	9.240.052
Aðrar skammtímaskuldir		569.458	517.783
Skammtímaskuldir samtals		<u>102.554.457</u>	<u>96.705.840</u>
Skuldir samtals		<u>285.002.335</u>	<u>279.559.127</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>153.147.650</u>	<u>157.350.117</u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2011

	Skýr.	2011	Áætlun
Rekstrarhreyfingar			
Tap ársins	6	(9.645.675)	(8.695.000)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	5	7.872.431	7.840.000
Verðbætur langtímaskulda		9.784.201	9.400.000
		<u>8.010.957</u>	<u>8.545.000</u>
Veltufé frá rekstri			
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum		11.848	0
Handbært fé frá rekstri		<u>8.022.805</u>	<u>8.545.000</u>
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	5	(3.630.137)	(2.000.000)
Fjárfestingarhreyfingar		<u>(3.630.137)</u>	<u>(2.000.000)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Afborganir langtímalána		(9.469.106)	(9.497.000)
Viðskiptareikningur eigin fyrirtækja, breyting		5.076.438	2.952.000
Fjármögnunarhreyfingar		<u>(4.392.668)</u>	<u>(6.545.000)</u>
Breyting á handbæru fé		0	0
Handbært fé í ársbyrjun		0	0
Handbært fé í árslok		<u>0</u>	<u>0</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 Blönduósveitna fyrir árið 2011 er hluti ársreikningsins og er birt í rekstrarreikningi og sjóðstremmisýfirliti.

3. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

	2011	Áætlun
Laun	6.531.431	6.170.000
Launatengd gjöld	1.421.328	1.495.000
Laun og launatengd gjöld samtals	<u>7.952.759</u>	<u>7.665.000</u>
Stöðugildi að meðaltali	1	

4. Fjármagnsgjöld

Fjármagnsgjöld greinast þannig:

Vaxtagjöld	(295.936)	(296.000)
Vaxtagjöld til eigin fyrirtækja	(8.469.073)	(8.452.000)
Verðbætur	(9.784.201)	(9.400.000)
Fjármagnsgjöld samtals	<u>(18.549.210)</u>	<u>(18.148.000)</u>

5. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Vatnsveitkerfi	Fráveitkerfi	Fasteignir	Bifreiðar, vinnuvélar, áhöld og tæki	Samtals
Heildarverð 1.1.2011	153.233.861	298.038.637	17.090.022	6.926.795	475.289.315
Afskrifað samtals	(116.326.853)	(194.125.770)	(2.244.834)	(5.241.742)	(317.939.198)
Bókfært verð 1.1.2011	36.907.009	103.912.868	14.845.188	1.685.053	157.350.117
Keypt á árinu	1.434.384	2.195.753	0	0	3.630.137
Afskriftir á árinu	(1.359.684)	(5.574.691)	(683.601)	(254.455)	(7.872.431)
Bókfært verð 31.12.2011	<u>36.981.709</u>	<u>100.533.930</u>	<u>14.161.587</u>	<u>1.430.598</u>	<u>153.107.823</u>
Afskriftahlutföll	4,0%	4,0%	4,0%	6,7 - 20,0%	
Áætlaður nýtingartími	25 ár	25 ár	25 ár	5 - 15 ár	

Skýringar, frh.:

5. frh.

Fasteignamat og vátryggingaverð

Vátryggingarverð veitumannvirkja nam 639,1 millj. kr. í árslok 2011. Fasteignamat fasteigna nam 7,0 millj. kr. og fasteignamat lóða 3,1 millj. kr. í árslok 2011. Á sama tíma var brunabótamat fasteigna 56,4 millj. kr. Vátryggingarverð bifreiða, vinnuvéla, áhalda og tækja nam 50,0 millj. kr.

6. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikning:

Eigið fé 1.1.2011	(122.209.010)
Tap ársins	(9.645.675)
Eigið fé 31.12.2011	<u>(131.854.685)</u>

7. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir:

Verðtryggð lán í íslenskum krónum	192.408.434
Næsta árs afborganir	(9.960.556)
Langtímaskuldir í efnahagsreikningi samtals	<u>182.447.878</u>

Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig á næstu ár:

Árið 2012	9.960.556
Árið 2013	10.374.529
Árið 2014	10.807.519
Árið 2015	11.260.400
Árið 2016	10.784.722
Síðar	<u>139.220.708</u>
Langtímaskuldir samtals, þ.m.t. næsta árs afborganir	<u>192.408.434</u>