

Félagsheimilið
Blönduósi ehf.

Ársreikningur 2012

Félagsheimilið Blönduósi ehf.
Hnjúkabyggð 33
540 Blönduósi

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 2012 að fjárhæð 2.727 þús. kr. Bókfært eigið fé félagsins í árslok var neikvætt um 39.628 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 2013 vegna rekstrarársins 2012. 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 2012 og staðfest hann með undirritun sinni. Stjórn og framkvæmdastjóri leggja til við aðalfund að samþykkja ársreikninginn.

Blönduósi, 2013.

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 2012 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, 2013.

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur árið 2012

	Skýr.	2012	2011
Rekstrartekjur			
Leigutekjur		3.094.351	2.934.580
		<u>3.094.351</u>	<u>2.934.580</u>
Rekstrargjöld			
Annar rekstrarkostnaður		6.741.101	5.590.467
Afskriftir	3	2.726.988	2.727.004
		<u>9.468.089</u>	<u>8.317.471</u>
Rekstartap fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		(6.373.738)	(5.382.891)
Vaxtatekjur		51.274	36.363
Vaxtagjöld		(54.195)	(20.222)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals		<u>(2.921)</u>	<u>16.141</u>
Tap án framlags Blönduósbæjar		(6.376.659)	(5.366.750)
Framlag Blönduósbæjar		<u>3.649.671</u>	<u>2.639.746</u>
Tap ársins	4	<u>(2.726.988)</u>	<u>(2.727.004)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2012

	Skýr.	2012	2011
Eignir			
Varanlegir rekstrarfjármunir	3	46.580.260	49.307.248
Fastafjármunir samtals		<u>46.580.260</u>	<u>49.307.248</u>
Viðskiptakröfur		506.299	298.797
Aðrar skammtímakröfur		397.655	6.075
Handbært fé		460.120	463.254
Veltufjármunir samtals		<u>1.364.074</u>	<u>768.126</u>
Eignir samtals		<u><u>47.944.334</u></u>	<u><u>50.075.374</u></u>
Eigið fé			
Hlutfé		40.600.000	40.600.000
Ójafnað eigið fé		(80.228.485)	(77.501.497)
Eigið fé samtals	4	<u>(39.628.485)</u>	<u>(36.901.497)</u>
Skuldir			
Blönduósbær		87.251.732	86.563.090
Aðrar skammtímaskuldir		321.087	413.781
Skammtímaskuldir samtals		<u>87.572.819</u>	<u>86.976.871</u>
Skuldir samtals		<u>87.572.819</u>	<u>86.976.871</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>47.944.334</u></u>	<u><u>50.075.374</u></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 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 1.1.2012	84.339.399	1.968.215	86.307.614
Afskrifað samtals	(36.492.248)	(508.118)	(37.000.366)
Bókfært verð 1.1.2012	47.847.151	1.460.097	49.307.248
Afskriftir á árinu	(2.530.164)	(196.824)	(2.726.988)
Bókfært verð 31.12.2012	45.316.987	1.263.273	46.580.260
Afskriftahlutföll	3%	10%	

Fasteignamat og vátryggingaverð

Brunabótamat fasteigna nam í árslok 346.800 þús. kr., fasteignamat 66.240 þús. kr. og fasteignamat leigulóðar 6.310 þús. kr.

4. Eigið fé

Hlutfé félagsins nam 40.600 þús. kr. í árslok 2012. Eitt atkvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut í félaginu.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2012	40.600.000	(77.501.497)	(36.901.497)
Tap ársins	0	(2.726.988)	(2.726.988)
Eigið fé 31.12.2012	40.600.000	(80.228.485)	(39.628.485)

Skýringar, frh.:

5. Skattmál

Ójafnað skattalegt tap í árslok 2012, sem heimilt er að flytja áfram samkvæmt skattalögum, nemur 30.071 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 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
Tap ársins 2012, nýtanlegt til ársins 2022	2.689.805
	<hr/>
	30.070.793