

Félagshéimilið
Blönduósi ehf.

Ársreikningur 2017

Félagshéimilið 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 2017 að fjárhæð 4.227 þús. kr. Bókfært eigið fé félagsins í árslok var neikvætt um 55.465 þús. kr. samkvæmt efnahagsreikningi.

Hlutfé félagsins nam í árslok 40.600 þús. kr. sem er óbreytt frá fyrra ári. Hlutfé skiptist á tvo hluthafa í árslok 2017, sem er óbreytt frá ársbyrjun, og greinist eignarhlutdeild þeirra þannig:

	Kennitala	Nafnverð	Hlutdeild
Blönduósbær	470169-1769	40.478.200	99,70%
Leikfélagið Blönduósi	451078-1439	121.800	0,30%

Með hliðsjón af ákvæðum 74. gr. laga nr. 138/1994 um einkahlutfélög er ekki heimilt að úthluta arði til hluthafa á árinu 2018 vegna rekstrarársins 2017. 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 2017 og staðfest hann með undirritun sinni. Stjórn og framkvæmdastjóri leggja til við aðalfund að samþykkja ársreikninginn.

Blönduósi, 3/5 2018.

Í stjórn félagsins:

Gudna H. Jakobsson
Þóttur Þ. Þósson
Ólafur M. Gunnarsson

Framkvæmdastjóri:

Natlynn


Áritun endurskoðanda

Til stjórnar og hluthafa í Félagsheimilinu Blönduósi ehf.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Félagsheimilisins Blönduósi ehf. fyrir árið 2017 byggt á þeim upplýsingum sem stjórn og framkvæmdastjóri félagsins hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRS 4410, sem fjallar um aðstoð við gerð ársreiknings.

Við höfum notað sérfræðipækkingu okkar á sviði reikningsskila og ársreikningagerðar til að aðstoða fyrirtækið við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög um ársreikninga. Við höfum fylgt fyrirmælum siðareglna, þar á meðal grundvallarreglunum um heilindi, hlutlægni, faglega hæfni og varkárni.

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrgir fyrir ársreikningnum og nákvæmni og heild þeirra upplýsinga sem hann byggir á.

Þar sem aðstoð við gerð ársreiknings felur ekki í sér staðfestingavinnu er þess ekki krafist að við staðfestum nákvæmni eða heild þeirra upplýsinga sem stjórn og framkvæmdastjóri hafa lagt fram. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Blönduósi, 31/5 2018.

KPMG ehf.



Rekstrarreikningur árið 2017

	2017	2016
Rekstrartekjur		
Leigutekjur	4.095.821	4.041.790
Rekstrargjöld		
Annar rekstrarkostnaður	8.929.450	7.362.092
Afskriftir	3.032.450	2.997.708
	<u>11.961.900</u>	<u>10.359.800</u>
Rekstrartap fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(7.866.079)	(6.318.010)
Vaxtatekjur	6.707	8.207
Vaxtagjöld	(43.327)	(21.190)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals	(36.620)	(12.983)
Tap án framlags Blönduósbæjar	(7.902.699)	(6.330.993)
Framlag Blönduósbæjar	3.676.000	3.333.285
Tap ársins	(4.226.699)	(2.997.708)

Efnahagsreikningur 31. desember 2017

	2017	2016
Eignir		
Varanlegir rekstrarfjármunir	45.850.371	46.509.164
Fastafjármunir samtals	<u>45.850.371</u>	<u>46.509.164</u>
Viðskiptakröfur	14.768	0
Aðrar skammtímakröfur	449.651	61.194
Handbært fé	254.800	290.052
Veltufjármunir samtals	<u>719.219</u>	<u>351.246</u>
Eignir samtals	<u>46.569.590</u>	<u>46.860.410</u>
Eigið fé		
Hlutfé	40.600.000	40.600.000
Ójafnað eigið fé	(96.065.278)	(91.838.579)
Eigið fé samtals	<u>(55.465.278)</u>	<u>(51.238.579)</u>
Skuldir		
Blönduósbær	96.467.466	97.856.431
Aðrar skammtímaskuldir	5.567.402	242.558
Skuldir samtals	<u>102.034.868</u>	<u>98.098.989</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>46.569.590</u>	<u>46.860.410</u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2017

	2017	2016
Rekstrarhreyfingar		
Tap ársins	(4.226.699)	(2.997.708)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:		
Afskriftir	3.032.450	2.997.708
Framlag frá Blönduósbæ	(3.676.000)	(3.333.285)
Veltufé til rekstrar	<u>(4.870.249)</u>	<u>(3.333.285)</u>
 Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum		
Skammtímakröfur, lækkun	(403.225)	(58.537)
Skammtímaskuldir, lækkun	5.324.844	(573.153)
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum.....	<u>4.921.619</u>	<u>(631.690)</u>
Handbært fé til rekstrar	<u>51.370</u>	<u>(3.964.975)</u>
 Fjárfestingarhreyfingar		
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(2.373.657)	(1.781.185)
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(2.373.657)</u>	<u>(1.781.185)</u>
 Fjármögnunarhreyfingar		
Framlag frá Blönduósbæ	3.676.000	3.333.285
Viðskiptareikningur Blönduósbæjar, breyting	(1.388.965)	2.684.997
Fjármögnunarhreyfingar	<u>2.287.035</u>	<u>6.018.282</u>
 (Lækkun) hækkun á handbæru fé	(35.252)	272.122
 Handbært fé í ársbyrjun	290.052	17.930
 Handbært fé í árslok	254.800	290.052

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 rekstrarreikning 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 hundraðshluti 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 1.1.2017	95.878.397	1.968.215	97.846.612
Afskrifað samtals	(49.845.211)	(1.492.237)	(51.337.448)
Bókfært verð 1.1.2017	46.033.186	475.978	46.509.164
Keypt á árinu	2.373.657	0	2.373.657
Afskriftir á árinu	(2.845.416)	(187.034)	(3.032.450)
Bókfært verð 31.12.2017	45.561.427	288.944	45.850.371
<hr/>			
Heildarverð 31.12.2017	98.252.054	1.968.215	100.220.269
Afskrifað samtals	(52.690.627)	(1.679.271)	(54.369.898)
Bókfært verð 31.12.2017	45.561.427	288.944	45.850.371
<hr/>			
Afskriftahlutföll	3%	10%	

Fasteignamat og vátryggingaverð

Brunabótamat fasteigna nam í árslok 402.500 þús. kr., fasteignamat 78.570 þús. kr. og fasteignamat leigulóðar 7.680 þús. kr.

4. Eigið fé

Hlutfé félagsins nam 40.600 þús. kr. í árslok 2017. Eitt atkvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut í félaginu.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2017	40.600.000	(91.838.579)	(51.238.579)
Tap ársins	0	(4.226.699)	(4.226.699)
Eigið fé 31.12.2017	40.600.000	(96.065.278)	(55.465.278)

Skýringar, frh.:

5. Skattmál

Ójafnað skattalegt tap í árslok 2017, sem heimilt er að flytja áfram samkvæmt skattalögum, nemur 28.886 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 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
Tap ársins 2013, nýtanlegt til ársins 2023	2.661.851
Tap ársins 2014, nýtanlegt til ársins 2024	2.930.849
Tap ársins 2015, nýtanlegt til ársins 2025	2.913.243
Tap ársins 2016, nýtanlegt til ársins 2026	2.898.654
Tap ársins 2017, nýtanlegt til ársins 2027	4.203.793
	<hr/>
	28.886.189