

Félagsheimilið
Blönduósi ehf.

Ársreikningur 2013

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 2013 að fjárhæð 2.727 þús. kr. Bókfært eigið fé félagsins í árslok var neikvætt um 42.355 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 2013, 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 einkahlutafélög er ekki heimilt að úthluta arði til hluthafa á árinu 2014 vegna rekstrarársins 2013. 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 2013 og staðfest hann með undirritun sinni. Stjórn og framkvæmdastjóri leggja til við aðalfund að samþykkja ársreikninginn.

Blönduósi, 2014.

Í stjórn félagsins:

Framkvæmdastjóri:

Áritun endurskoðanda

Til stjórnar og hluthafa í Félagsheimilinu Blönduósi ehf.

Við höfum aðstoðað við gerð meðfylgjandi ársreiknings Félagsheimilisins Blönduósi ehf. fyrir árið 2013 í samræmi við alþjóðlegan staðal, ISRS 4410, um gerð óendurskoðaðra reikningsskila. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisfirlit, 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 nr. 3/2006 um ársreikninga. Við höfum fylgt settum siðareglum, þar með talið hvað varðar heilindi, hlutlægni, faglega hæfni og varkárni. 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, 2014.

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur árið 2013

	Skýr.	2013	2012
Rekstrartekjur			
Leigutekjur		2.966.800	3.094.351
		<u>2.966.800</u>	<u>3.094.351</u>
Rekstrargjöld			
Annar rekstrarkostnaður		7.753.171	6.741.101
Afskriftir	3	2.726.988	2.726.988
		<u>10.480.159</u>	<u>9.468.089</u>
Rekstartap fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		(7.513.359)	(6.373.738)
Vaxtatekjur		73.325	51.274
Vaxtagjöld		(35.430)	(54.195)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals		<u>37.895</u>	<u>(2.921)</u>
Tap án framlags Blönduósbæjar		(7.475.464)	(6.376.659)
Framlag Blönduósbæjar		<u>4.748.476</u>	<u>3.649.671</u>
Tap ársins	4	<u>(2.726.988)</u>	<u>(2.726.988)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2013

	Skýr.	2013	2012
Eignir			
Varanlegir rekstrarfjármunir	3	49.209.803	46.580.260
Fastafjármunir samtals		<u>49.209.803</u>	<u>46.580.260</u>
Viðskiptakröfur		540.494	506.299
Aðrar skammtímakröfur		219.415	397.655
Handbært fé		52.046	460.120
Veltufjármunir samtals		<u>811.955</u>	<u>1.364.074</u>
Eignir samtals		<u>50.021.758</u>	<u>47.944.334</u>
Eigið fé			
Hlutfé		40.600.000	40.600.000
Ójafnað eigið fé		(82.955.473)	(80.228.485)
Eigið fé samtals	4	<u>(42.355.473)</u>	<u>(39.628.485)</u>
Skuldir			
Blönduósbær		92.283.558	87.251.732
Aðrar skammtímaskuldir		93.673	321.087
Skuldir samtals		<u>92.377.231</u>	<u>87.572.819</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>50.021.758</u>	<u>47.944.334</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 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 1.1.2013	84.339.399	1.968.215	86.307.614
Afskrifað samtals	(39.022.412)	(704.942)	(39.727.354)
Bókfært verð 1.1.2013	45.316.987	1.263.273	46.580.260
Keypt á árinu	5.356.531	0	5.356.531
Afskriftir á árinu	(2.530.164)	(196.824)	(2.726.988)
Bókfært verð 31.12.2013	48.143.354	1.066.449	49.209.803
Heildarverð 31.12.2013	89.695.930	1.968.215	91.664.145
Afskrifað samtals	(41.552.576)	(901.766)	(42.454.342)
Bókfært verð 31.12.2013	48.143.354	1.066.449	49.209.803
Afskriftahlutföll	3%	10%	

Fasteignamat og vátryggingaverð

Brunabótamat fasteigna nam í árslok 350.800 þús. kr., fasteignamat 68.975 þús. kr. og fasteignamat leigulóðar 6.575 þús. kr.

4. Eigið fé

Hlutfé félagsins nam 40.600 þús. kr. í árslok 2013. Eitt atkvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut í félaginu.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2013	40.600.000	(80.228.485)	(39.628.485)
Tap ársins	0	(2.726.988)	(2.726.988)
Eigið fé 31.12.2013	40.600.000	(82.955.473)	(42.355.473)

Skýringar, frh.:

5. Skattmál

Ójafnað skattalegt tap í árslok 2013, sem heimilt er að flytja áfram samkvæmt skattalögum, nemur 21.059 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 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
Tap ársins 2013, nýtanlegt til ársins 2023	2.661.851
	<hr/>
	21.058.599