

Félagsheimilið
Blönduósi ehf.

Ársreikningur 2014

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 2014 að fjárhæð 2.888 þús. kr. Bókfært eigið fé félagsins í árslok var neikvætt um 45.243 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 2014, 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 2015 vegna rekstrarársins 2014. 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 2014 og staðfest hann með undirritun sinni. Stjórn og framkvæmdastjóri leggja til við aðalfund að samþykkja ársreikninginn.

Blönduósi, 2. júní 2015.

Í stjórn félagsins:

Zophonías Ari Lárusson
Guðmundur Haukur Jakobsson
Hörður Ríkhartósson

Framkvæmdastjóri:

Arnar Þór Sævarsson

Áritun endurskoðanda

Til stjórnar og hluthafa í Félagsheimilinu Blönduósi ehf.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Félagsheimilisins Blönduósi ehf. fyrir árið 2014 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 sérfræðipekkingu 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 stjórnendur hafa lagt fram. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Blönduósi, 2. júní 2015.

KPMG ehf.

Þorsteinn G. Þorsteinsson

Rekstrarreikningur árið 2014

	Skýr.	2014	2013
Rekstrartekjur			
Leigutekjur		3.574.470	2.966.800
Rekstrargjöld			
Annar rekstrarkostnaður		6.887.900	7.753.171
Afskriftir	3	2.887.690	2.726.988
		<u>9.775.590</u>	<u>10.480.159</u>
Rekstartap fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(	6.201.120)	(7.513.359)
Vaxtatekjur		609	73.325
Vaxtagjöld .....	(	98.262)	(35.430)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals .....	(	97.653)	(37.895)
Tap án framlags Blönduósbæjar .....	(	6.298.773)	(7.475.464)
Framlag Blönduósbæjar		3.411.083	4.748.476
Tap ársins	4	<u>(2.887.690)</u>	<u>(2.726.988)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2014

	Skýr.	2014	2013
Eignir			
Varanlegir rekstrarfjármunir	3	50.723.395	49.209.803
Fastafjármunir samtals		<u>50.723.395</u>	<u>49.209.803</u>
Viðskiptakröfur		1.931.320	540.494
Aðrar skammtímakröfur		574.553	219.415
Handbært fé		54.398	52.046
Veltufjármunir samtals		<u>2.560.271</u>	<u>811.955</u>
Eignir samtals		<u>53.283.666</u>	<u>50.021.758</u>
Eigið fé			
Hlutfé		40.600.000	40.600.000
Ójafnað eigið fé		(85.843.163)	(82.955.473)
Eigið fé samtals	4	<u>(45.243.163)</u>	<u>(42.355.473)</u>
Skuldir			
Blönduósbær		98.264.795	92.283.558
Aðrar skammtímaskuldir		262.034	93.673
Skuldir samtals		<u>98.526.829</u>	<u>92.377.231</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>53.283.666</u>	<u>50.021.758</u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2014

	Skýr.	2014	2013
Rekstrarhreyfingar			
Tap ársins	4 (	2.887.690)	(2.726.988)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	3	2.887.690	2.726.988
Framlag frá Blönduósbæ		(3.411.083)	(4.748.476)
Veltufé til rekstrar		(3.411.083)	(4.748.476)
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum.....		(1.577.603)	(83.369)
Handbært fé til rekstrar		(4.988.686)	(4.831.845)
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(4.401.282)	(5.356.531)
Fjárfestingarhreyfingar		(4.401.282)	(5.356.531)
Fjármögnunarhreyfingar			
Framlag frá Blönduósbæ		3.411.083	4.748.476
Viðskiptareikningur Blönduósbæjar, breyting		5.981.237	5.031.826
Fjármögnunarhreyfingar		9.392.320	9.780.302
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		2.352	(408.074)
Handbært fé í ársbyrjun		52.046	460.120
Handbært fé í árslok		54.398	52.046

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 1.1.2014	89.695.930	1.968.215	91.664.145
Afskrifað samtals	(41.552.576)	(901.766)	(42.454.342)
Bókfært verð 1.1.2014	48.143.354	1.066.449	49.209.803
Keypt á árinu	4.401.282	0	4.401.282
Afskriftir á árinu	(2.690.867)	(196.823)	(2.887.690)
Bókfært verð 31.12.2014	49.853.769	869.626	50.723.395
Heildarverð 31.12.2014	94.097.212	1.968.215	96.065.427
Afskrifað samtals	(44.243.443)	(1.098.589)	(45.342.032)
Bókfært verð 31.12.2014	49.853.769	869.626	50.723.395
Afskriftahlutföll	3%	10%	

Fasteignamat og vátryggingaverð

Brunabótamat fasteigna nam í árslok 359.200 þús. kr., fasteignamat 71.790 þús. kr. og fasteignamat leigulóðar 6.950 þús. kr.

4. Eigið fé

Hlutfé félagsins nam 40.600 þús. kr. í árslok 2014. Eitt atkvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut í félaginu.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2014	40.600.000	(82.955.473)	(42.355.473)
Tap ársins	0	(2.887.690)	(2.887.690)
Eigið fé 31.12.2014	40.600.000	(85.843.163)	(45.243.163)

Skýringar, frh.:

5. Skattmál

Ójafnað skattalegt tap í árslok 2014, sem heimilt er að flytja áfram samkvæmt skattalögum, nemur 23.780 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 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
Tap ársins 2014, nýtanlegt til ársins 2024	2.930.849
	<hr/>
	23.779.574