

Félagsheimilið
Blönduósi ehf.

Ársreikningur 2015

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 2015 að fjárhæð 2.998 þús. kr. Bókfært eigið fé félagsins í árslok var neikvætt um 48.241 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 2015, 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 2016 vegna rekstrarársins 2015. 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 2015 og staðfest hann með undirritun sinni. Stjórn og framkvæmdastjóri leggja til við aðalfund að samþykkja ársreikninginn.

Blönduósi, 15. júní 2016.

Í stjórn félagsins:

Guðmundur H. Jakobsson
Zophanías Ari Lárusson
Oddný M. Gunnarsdóttir

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 2015 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 stjórn og framkvæmdastjóri hafa lagt fram. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Blönduósi, 15. júní 2016.

KPMG ehf.

Þorsteinn G. Þorsteinsson

Rekstrarreikningur árið 2015

	Skýr.	2015	2014
Rekstrartekjur			
Leigutekjur		2.355.315	3.574.470
Rekstrargjöld			
Annar rekstrarkostnaður		7.365.476	6.887.900
Afskriftir	3	2.997.708	2.887.690
		<u>10.363.184</u>	<u>9.775.590</u>
Rekstartap fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(	8.007.869)	(6.201.120)
Vaxtatekjur		14.541	609
Vaxtagjöld .....	(	27.607)	(98.262)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals .....	(	<u>13.066</u>)	(<u>97.653</u>)
Tap án framlags Blönduósbæjar .....	(	8.020.935)	(6.298.773)
Framlag Blönduósbæjar		<u>5.023.227</u>	<u>3.411.083</u>
Tap ársins	4	<u>(2.997.708)</u>	<u>(2.887.690)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2015

	Skýr.	2015	2014
Eignir			
Varanlegir rekstrarfjármunir	3	47.725.687	50.723.395
Fastafjármunir samtals		<u>47.725.687</u>	<u>50.723.395</u>
Viðskiptakröfur		0	1.931.320
Aðrar skammtímakröfur		2.657	574.553
Handbært fé		17.930	54.398
Veltufjármunir samtals		<u>20.587</u>	<u>2.560.271</u>
Eignir samtals		<u><u>47.746.274</u></u>	<u><u>53.283.666</u></u>
Eigið fé			
Hlutfé		40.600.000	40.600.000
Ójafnað eigið fé		(88.840.871)	(85.843.163)
Eigið fé samtals	4	<u>(48.240.871)</u>	<u>(45.243.163)</u>
Skuldir			
Blönduósbær		95.171.434	98.264.795
Aðrar skammtímaskuldir		815.711	262.034
Skuldir samtals		<u>95.987.145</u>	<u>98.526.829</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>47.746.274</u></u>	<u><u>53.283.666</u></u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2015

	Skýr.	2015	2014
Rekstrarhreyfingar			
Tap ársins	4 (	2.997.708)	(2.887.690)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	3	2.997.708	2.887.690
Framlag frá Blönduósbæ .....	(	5.023.227)	(3.411.083)
Veltufé til rekstrar	(	5.023.227)	(3.411.083)
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum.....		3.056.893	(1.577.603)
Handbært fé til rekstrar	(	1.966.334)	(4.988.686)
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		0	(4.401.282)
Fjárfestingarhreyfingar		0	(4.401.282)
Fjármögnunarhreyfingar			
Framlag frá Blönduósbæ		5.023.227	3.411.083
Viðskiptareikningur Blönduósbæjar, breyting .....	(	3.093.361)	5.981.237
Fjármögnunarhreyfingar		1.929.866	9.392.320
(Lækkun) hækkun á handbæru fé .....	(	36.468)	2.352
Handbært fé í ársbyrjun		54.398	52.046
Handbært fé í árslok		17.930	54.398

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 1.1.2015	94.097.212	1.968.215	96.065.427
Afskrifað samtals	(44.243.443)	(1.098.589)	(45.342.032)
Bókfært verð 1.1.2015	49.853.769	869.626	50.723.395
Afskriftir á árinu	(2.800.884)	(196.824)	(2.997.708)
Bókfært verð 31.12.2015	47.052.885	672.802	47.725.687
Heildarverð 31.12.2015	94.097.212	1.968.215	96.065.427
Afskrifað samtals	(47.044.327)	(1.295.413)	(48.339.740)
Bókfært verð 31.12.2015	47.052.885	672.802	47.725.687
Afskriftahlutföll	3%	10%	

Fasteignamat og vátryggingaverð

Brunabótamat fasteigna nam í árslok 379.750 þús. kr., fasteignamat 72.760 þús. kr. og fasteignamat leigulóðar 7.080 þús. kr.

4. Eigið fé

Hlutfé félagsins nam 40.600 þús. kr. í árslok 2015. Eitt atkvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut í félaginu.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2015	40.600.000	(85.843.163)	(45.243.163)
Tap ársins	0	(2.997.708)	(2.997.708)
Eigið fé 31.12.2015	40.600.000	(88.840.871)	(48.240.871)

Skýringar, frh.:

5. Skattmál

Ójafnað skattalegt tap í árslok 2015, sem heimilt er að flytja áfram samkvæmt skattalögum, nemur 26.693 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
Tap ársins 2015, nýtanlegt til ársins 2025	2.913.243
	<hr/>
	26.692.817