

Félagsheimilið Hlégarður

Ársreikningur 2001

Rekstrareikningur ársins 2001

	Skýringar	2001	2000
Rekstrartekjur			
Húsaleiga		2.764	2.973
		<u>2.764</u>	<u>2.973</u>
Rekstrargjöld			
Ýmiss rekstrarkostnaður		929	911
Viðhald hússins		2.378	172
		<u>3.307</u>	<u>1.083</u>
Hagnaður (tap) án afskr. og fjármagnskostnaðar			
Afskriftir fastafjármuna		(543)	1.891
		<u>(990)</u>	<u>(792)</u>
Rekstrarhagnaður (tap)		(1.533)	1.099
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtagjöld og verðbætur		(6.795)	(5.323)
Reiknaðar tekjur vegna áhr. verðlagsbreytinga.		4.995	2.248
		<u>(1.801)</u>	<u>(3.075)</u>
Hagnaður (tap) ársins		<u><u>(3.334)</u></u>	<u><u>(1.976)</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2001

Eignir	Skýringar	2001	2000
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir	1	<u>39.840</u>	<u>39.840</u>
		39.840	39.840
Veltufjármunir			
Útistandandi óinnheimtar tekjur		<u>0</u>	<u>161</u>
		0	161
Eignir samtals		<u><u>39.840</u></u>	<u><u>40.001</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2001

Eigið fé og skuldir	Skýringar	2001	2000
Eigið fé			
Eigið fé	3	<u>(24.392)</u>	<u>(17.054)</u>
		(24.392)	(17.054)
Skuldir			
Langtímaskuldir:			
Skuldabréf	2	53.023	45.896
Næsta árs afborgun		<u>(11.512)</u>	<u>(8.064)</u>
		41.511	37.832
Skammtímaskuldir:			
Bæjarsjóður		8.918	8.911
Viðskiptaskuldir og ógr. kostnaður		2.291	2.248
Næsta árs afb. af langtímaskuldum		<u>11.512</u>	<u>8.064</u>
		22.721	19.223
Skuldir samtals		64.232	57.055
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>39.840</u></u>	<u><u>40.001</u></u>

Sjóðstreymi ársins 2001

	2001	2000
Rekstrarhreyfingar		
Hreint veltufé frá rekstri:		
Hagnaður (tap) ársins	(3.334)	(1.976)
Rekstraraliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:		
Afskriftir	990	792
Reiknaðar tekjur v/verðlagsbreytinga	(4.995)	(2.248)
Verðbætur og gengismunur af skuldum	3.780	2.071
	<u>(3.558)</u>	<u>(1.361)</u>
 Breyting á rekstartengdum liðum:		
Skammtímakröfur	161	250
Skammtímaskuldir	42	1
	<u>203</u>	<u>251</u>
 Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(3.354)</u>	<u>(1.111)</u>
 Fjármögnunarhreyfingar		
Afborganir langtímalána	(8.577)	(10.445)
Yfirtekin langtímalán af bæjarsjóði	11.924	2.533
Bæjarsjóður, breyting	7	9.023
	<u>3.354</u>	<u>1.111</u>
 Hækkun (lækkun) á handbæru fé	0	(0)
 Handbært fé í byrjun tímabils	(0)	0
Handbært fé í árslok	<u>(0)</u>	<u>(0)</u>

Reikningsskilaaðferðir

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Gerð er grein fyrir helstu reikningsskilaaðferðum, sem í meginatriðum eru þær sömu og árið á undan.

Verðtryggðar skuldir

Verðtryggðar skuldir eru umreiknaðar miðað við vísitölur sem tóku gildi í byrjun janúar 2001. Áfallnar verðbætur á höfuðstól skulda eru færðar í rekstrarreikning.

Áhrif verðlagsbreytinga á peningalegar eignir og skuldir

Áhrif verðlagsbreytinga á peningalegar eignir og skuldir eins og þær voru í byrjun reikningsársins og á breytingu þeirra innan ársins eru reiknuð og færð í ársreikninginn. Útreikningurinn byggist á breytingu á vísitölu neysliverðs innan ársins og er ætlað að endurspeglar þá raunvirðisrýrnun sem verður á peningalegum eignum og skuldum við verðbólguáðstæður. Færslan á sér aðallega mótþægi í vöxtum og verðbótum.

Fastafjármunir

Húseign er færð á fasteignamati.

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti, 2,5%, af bókfærðu verði fasteignar í árslok. Mótfærsla reiknaðra afskrifta er meðal eiginfjárliða.

Afskriftir eru nú reiknaðar 2,5% í stað 2% áður til samræmis við reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga sem tók gildi í ársbyrjun 2001. Gjaldfærðar afskriftir eru kr. 198 þús. hærri en ef eldra afskriftahlutfall hefði verið notað.

Skýringar

1. Fastafjármunir

Eignfærðir fastafjármunir greinast þannig:

Fasteignin Hlégarður, Háholti 2, Mosfellsbæ	39.614
Flygill, bókfært verð	226
Fastafjármunir færðir í efnahagsreikning samtals	<u>39.840</u>

Brunabótamat fasteignar 1. janúar 2002 nam kr. 139,4 millj.

2. Langtímaskuldir

Ýmis innlend lán, verðtryggð, vextir 5,9%-8,0%	53.023
	<u>53.023</u>

Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig á næstu ár:

Árið 2002	11.512
Árið 2003	11.512
Árið 2004	11.512
Árið 2005	11.510
Árið 2006	6.977
Síðar	0
	<u>53.023</u>

3. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

Eigið fé 1.1. 2001	(17.054)
Reiknaðar afskriftir	990
Reiknaðar tekjur vegna áhrifa verðlagsbreytinga	(4.995)
Hagnaður (tap) ársins	(3.334)
	<u>(24.392)</u>