

Sveitarfélagið Árborg

A - hluti

Sundurliðanir með ársreikningi 2020

Efnisyfirlit

bls.

A-hluti

Rekstraryfirlit	1
Efnahagsyfirlit	2 - 3
Sjóðstreymisyfirlit	4
Sundurliðað rekstraryfirlit aðalsjóðs	5 - 7
Sundurliðað rekstraryfirlit eignasjóðs og þjónustumiðstöðvar	8
Sundurliðað rekstraryfirlit Fasteignafélags Árborgar slf og ehf, Verktækni ehf	9
Eignasjóður	10 - 18
Þjónustumiðstöð	19 - 26
Fasteignafélag Árborgar slf	27 - 34
Fasteignafélag Árborgar ehf	35 - 39
Verktækni ehf	40 - 47

Rekstrýfrítt
Árið 2020

	Skalt- tekjur	Fræmleg jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samals	Laun og launat.gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsji.	Reiknaður tekjuskattur	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
Aðalsjóður	6.888.357.091	1.594.570.774		8.482.927.865	1.012.837.675		949.983.464		1.962.821.139			8.482.927.865	8.338.944.000
00 - Skatttekjur.....			515.721.618	515.721.618			2.971.236		2.971.236			(1.447.099.521)	(1.395.702.464)
02 - Fréagsþjónusta.....			389.211.398	389.211.398	3.966.152.917		1.650.573.104		5.616.726.021			(5.227.514.623)	(4.913.283.400)
03 - Heilbrigðismál.....			5.437.551	5.437.551	90.839.990		150.518.634		241.358.624			(235.921.073)	(242.811.848)
04 - Fræðsla- og uppeldismál.....			738.159.323	738.159.323	449.864.953		135.744.469		1.617.660.923			(879.521.600)	(871.847.475)
05 - Menningarmál.....			280.704.652	280.704.652	31.542.202		337.928.577		389.470.779			(135.744.469)	(135.477.000)
06 - Feskiutýðs- og íþróttamál.....			51.053.405	51.053.405	102.590.291		287.069.964		369.660.245			(88.766.127)	(147.510.324)
07 - Hreinlætismál.....			2.206.693	2.206.693	12.895.213		341.987.608		341.987.608			(339.781.115)	(318.606.840)
08 - Skiptuágs- og byggingarmál.....			491.445	491.445	1.015.400		178.827.508		179.842.908			(179.351.463)	(346.502.405)
09 - Skiptuágs- og byggingarmál.....			1.763.592	1.763.592	7.936.772		42.352.344		50.291.116			(48.527.524)	(202.096.686)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....			193.903.146	193.903.146	339.829.878		324.368.300		664.198.258			(470.295.112)	(448.296.202)
11 - Umhverfismál.....					17.821.644				60.762.301			106.036.704	(100.440.000)
13 - Atvinnumál.....						42.940.657			(106.036.704)				378.723.000
21 - Sameiginlegur kostnaður.....													
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....													
28 - Fjármagnsblöf.....													
Millifærslur í aðalsjóði.....	(53.243.533)		(840.160.811)	(893.404.344)			(893.404.344)		(893.404.344)			0	0
Millifærslur B hluta.....	6.835.113.556	1.594.570.774	1.338.492.012	9.768.176.344	6.033.326.925	42.940.657	4.643.941.901	0	10.720.111.463	(106.036.704)		(845.898.435)	(457.838.065)
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....			1.070.832.148	1.070.832.148	9.901.553		262.376.389	226.067.152	498.345.094	346.337.461		226.149.593	270.102.160
Þjónustumiðstöð.....			178.825.414	178.825.414	174.199.475		44.588.251	23.214.111	242.001.837	18.165.005		(81.341.428)	(41.689.787)
Fasteignafélag Áþingar síf og ehf.....			300.948.149	300.948.149			107.174.856	102.417.591	209.592.447	337.401.569		(246.045.867)	(229.890.516)
Verkæðni ehf.....			12.000.000	12.000.000			6.592.135	2.127.408	8.719.543	5.558.749		(2.278.292)	4.359.000
Millifærslur A - hluta.....	(126.560.570)		(1.537.355.669)	(1.663.916.268)			(1.663.916.268)		(1.663.916.268)			0	0
Millifærslur A - hluta.....	6.708.552.988	1.594.570.774	1.363.742.025	9.666.865.787	6.217.429.953	42.940.657	3.400.657.284	353.826.262	10.014.554.136	601.426.080		(949.114.429)	(454.857.188)
Samantekin reikningsskilt A - hluta													
Sjóðir í B - hluta													
Byggingasjóður aldraðra.....			42.354.437	42.354.437			20.337.525	7.926.564	28.264.089	25.079.923		(10.989.575)	(26.222.308)
Frávella.....			422.129.693	422.129.693	24.558.209		47.134.270	33.563.907	105.256.386	72.493.307		244.380.000	206.823.431
Vánsvelta.....			368.263.146	368.263.146	27.933.711		81.411.907	25.465.271	134.410.889	52.937.409		180.914.848	138.362.644
Selssvettur.....			846.167.678	846.167.678	180.831.283		394.156.037	132.097.015	714.191.028	125.621.932	18.042.216	(11.687.498)	(14.677.633)
Sandvíkursetur ehf.....			21.973.495	21.973.495			14.205.361	9.843.840	24.049.201	29.538.992		(31.614.668)	(32.002.000)
Samantekin reikningsskilt B - hluta.....	(24.679.809)		(1.700.888.449)	(1.700.888.449)	232.923.203	7.104.693	557.247.100	208.896.597	1.006.171.593	305.671.553	18.042.216	371.003.000	272.284.134
Millifærslur B hluta.....	6.663.673.179	1.594.570.774	2.811.956.383	11.090.400.336	6.450.353.156	50.045.350	3.660.550.464	562.722.859	10.743.671.829	907.097.633	18.042.216	(578.411.342)	(162.573.064)
Samantekin reikningsskilt													

Efnahagsyfirlit

Árið 2020

Eignir	Fastafjármunir:					Væðingarmunir:					Samantekin reikningsskil		
	Adal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Fasteignat. Árborgar	Verktækni eif	Milli- færslur	Samstöðu- reikningur A - hluta	Bygginga- sjóður aldrátra	Frávelta	Vans- velta		Selfoss- veitur	Sandvíkur- setur eif
Fastafjármunir:													
Væðingarmunir:													
Varanlegir rekstrarfjármunir:													
Fasteignir og löb:	8.182.936.318	1.018.484	4.676.938.078	32.186.261	48.028.779	12.941.107.920	107.008.998	1.167.776.222	4.794.984	56.457.999	314.335.861		13.423.705.762
Vetukerfi:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gainakerfi:	46.185.464	85.641.641	240.736.138	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464
Biðreiðar, vélar, áhöld og tæk:	155.094.497	85.641.641	240.736.138	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464	46.185.464
Varanlegir rekstrarfjármunir:	0	8.384.216.279	86.660.125	4.676.938.078	32.186.261	13.228.029.522	107.008.998	1.167.776.222	767.139.423	2.895.439.641	314.335.861	0	18.479.729.667
Áhætufrámunir og langfrámunir:													
Eignahlutir í félögum:	861.265.833					325.506.335				36.357		(500.000)	325.042.692
Langfrámunir:	537.624.210					537.624.210							537.624.210
Langfrámunir á eigin fyrirtæki - A:	166.640.243					166.640.243							0
Langfrámunir á eigin fyrirtæki - B:	114.995.111					114.995.111						(114.995.111)	0
Handbælt íé:	1.680.525.397	0	0	0	0	978.125.656				36.357		(115.495.111)	862.665.902
Samtals:	1.680.525.397	8.384.216.279	86.660.125	4.676.938.078	32.186.261	14.206.155.178	107.008.998	1.167.776.222	767.139.423	2.895.475.998	314.335.861	(115.495.111)	19.342.396.569
Væðingarmunir:													
Vönbirgðir:													
Skammtimákröfur:													
Olnnihéttarækjur, vöskiplakröfur:	691.722.285					691.722.285	715.511	4.649.919	10.849.888	69.347.866			777.285.489
Skammtimákröfur á eigin fyrirtæki - A:	5.585.905.845					5.585.905.845							0
Skammtimákröfur á eigin fyrirtæki - B:	973.862.429					973.862.429						(2.520.224.015)	0
Áðrar skammtimákröfur:	586.161.891					586.161.891	842.710.178	703.651.408		68.940.064			926.733.541
Næsta árs afb. og vanskil langfrámunir:	16.737.696					16.737.696				22.300.000			39.037.696
Næsta árs afb. langfrámunir - A:	159.464.369					159.464.369							0
Handbælt íé:	30.811.915					30.811.915	1.702.853			28.638.383			72.679.550
Samtals:	8.044.666.430	0	0	271.631.586	66.201.001	2.582.454.201	2.418.364	847.360.097	714.501.296	216.447.475	0	(2.520.224.015)	1.842.957.418
Eignir samtals:	9.725.191.827	8.384.216.279	86.660.125	4.948.569.664	98.387.262	16.788.609.379	109.427.362	2.015.136.319	1.481.640.719	3.111.923.473	314.335.861	(2.635.719.125)	21.185.353.987

Efnahagsfrétt

Árið 2020

	Adal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Fasteignaf. Afborgar	Verktækni einf	Milli- færslur	Samtæðu- reikningur A - hluta	Bygginga- sjóður aðraða	Frávæita	Vanns- veita	Seloffs- vetur	Sandvirkur- setur einf	Milli- færslur	Samantekin reikningskili
Skuldir og eigið fé														
Eiginjárreikningar:														
Eigið fé.....	1.467.011.525	3.225.324.023	(407.133.564)	(2.148.810.265)	(1.168.478)	(487.730.719)	1.647.492.522	(344.695.617)	1.925.210.583	1.400.450.159	582.766.322	(305.102.934)	(500.000)	4.905.621.035
Skuldbindingar:														
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.103.677.003						2.103.677.003				119.574.063			2.223.251.066
Tekjuskattskuldbinding.....	2.103.677.003						2.103.677.003				253.907.071			253.907.071
											373.481.134			2.477.158.137
Langtímaskuldir:														
Skuldir við lánaðstofnanir.....	3.082.355.312	2.712.300.701		3.394.948.661	94.468.318	(166.640.243)	9.284.072.992	223.470.345	21.373.040	1.433.565.198	43.675.036			11.006.156.611
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	166.640.243						0							0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	3.082.355.312	2.878.940.944	0	3.394.948.661	94.468.318	(166.640.243)	9.284.072.992	223.470.345	21.373.040	0	114.995.110	(114.995.111)		0
											158.670.146	(114.995.111)		11.006.156.611
Skammtímaskuldir:														
Véskiptaskuldir.....	462.493.223			85.074.527			547.567.750				273.550.566			821.118.336
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	54.674.602	1.870.756.086	482.990.628	3.232.159.132		(5.640.560.447)	0							0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	1.546.361.566						1.546.361.586	216.450.212			314.838.372	442.573.845	(2.520.224.015)	0
Næsta árs atvörunar langtímaskulda.....	358.213.315	216.904.973		349.769.719	4.155.014	(159.464.369)	929.043.021	6.096.010	21.373.044		103.476.633	16.280.490		1.076.269.198
Næsta árs atvörunar langtímaskulda - A.....	650.405.261	32.825.884	10.803.061	35.427.890	932.408		730.394.505	8.106.412	47.179.652	81.190.559	30.245.228	1.914.314		0
Aðrar skammtímaskuldir.....	3.072.147.987	2.279.951.312	493.793.689	3.702.431.268	5.087.422	(5.800.044.816)	3.753.366.862	230.652.634	68.552.696	81.190.559	722.110.819	460.766.649	(2.520.224.015)	2.796.418.204
	8.258.180.302	5.158.892.256	493.793.689	7.097.379.929	99.555.740	(5.966.685.059)	15.141.116.857	454.122.979	89.925.736	81.190.559	2.529.157.151	619.438.795	(2.635.219.126)	16.279.732.952
Skuldir og skuldbindingar samtals	9.725.191.827	8.384.216.279	86.660.125	4.948.568.664	98.387.262	(6.454.415.778)	16.788.609.379	109.427.362	2.015.136.319	1.481.640.719	3.111.923.473	314.335.661	(2.635.719.126)	21.185.353.987

Sjóðstremisýfrilit

Árið 2020

	Atali- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Fasteignaf. Árborgar	Verktækni einf	Millif- færslur	Samstöðu- reikningur A - hluta	Bygginga- sjóður aldrabra	Fráveita	Vatns- vella	Selfoss- veitur	Sandvikur- setur ehf	Millif- færslur	Samantekin reikningskil
Rekstrarhreyfingar:														
Hreint veltúé frá rekstri:														
Rekstrarafkoma áðsins	(845.898.435)	226.149.593	(81.341.428)	(246.045.667)	(2.278.292)		(949.414.429)	(10.989.575)	244.380.000	180.914.848	(11.687.498)	(31.614.688)		(578.411.342)
Líðr sem hafa ekki áhrif á sjóðstremi:														
Áskiftir														
Verðbætur og gengismunur	77.250.590	117.174.067	23.214.111	102.417.591	2.127.408		353.826.262	7.926.564	33.563.907	25.465.271	132.097.015	9.843.840		562.722.859
Breyting líffeyriskuldbindinga	182.540.185			113.553.197	3.373.439		311.351.293	7.806.371	1.463.308		53.988.789	5.946.277		360.156.036
Breyting tekjuskattskuldbindinga							182.540.185				17.553.003			200.093.188
Aðrir til aðalsjóðs	(221.477.000)						0				18.042.216			18.042.216
	(607.584.660)	569.390.812	(58.127.317)	(30.075.079)	3.222.555	0	(221.477.000)	4.743.360	381.482.215	284.170.119	251.205.525	(15.824.571)	0	562.802.959
Breytingar á rekstrar tengdum skammtímaeigna- og skuldalidum														
Biðþöfr							0				(2.579.092)			(2.579.092)
Önnheimtar tekjur	(171.309.632)			(231.595.726)	0		(171.309.632)	26.959	108.184	1.666.267	(52.591.357)			(171.309.632)
Vróskiptakröfur og aðrir skammtímakröfur	24.002.641			84.965.964	49.041		(207.593.086)	13.418	90.950	(4.816.955)	215.764.467			(258.383.032)
Skammtímaskuldir	90.802.041	(1.028.519)	3.610.172	(146.629.762)	49.041	0	(53.197.027)	40.377	199.134	(3.150.688)	160.594.038		0	104.310.372
	(716.782.619)	568.362.293	(54.517.145)	(176.704.841)	3.271.596	0	(376.370.716)	4.783.737	381.681.349	281.019.431	411.799.563	(16.000.033)	0	686.913.331
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)														
Fjárfestingahreyfingar:														
Fjárfesting í rekstrarfjárunum		(426.018.280)	(27.352.603)	(1.334.491.444)			(1.787.862.327)		(178.226.984)	(97.225.780)	(540.997.156)			(2.604.312.249)
Söluverð rekstrarfjáruna		3.942.000					3.942.000							3.942.000
Langlífmakröfur, breyting	105.595.764						105.595.764							105.595.764
Langlífmakr. eigin stofnanir, breyting	152.535.096						(152.535.096)							0
	258.130.860	(422.076.280)	(27.352.603)	(1.334.491.444)	0	(152.535.096)	(1.678.324.563)	0	(178.226.984)	(97.225.780)	(540.997.156)	0	0	(2.494.774.465)
Fjármögnunahreyfingar:														
Greiddur aðrir til aðalsjóðs	221.477.000						221.477.000		(102.075.000)	(77.790.000)	(41.612.000)			0
Tekin ný langlífmálán	650.000.000			1.860.000.000			2.510.000.000				550.000.000			3.060.000.000
Afborganir langlífmálána	(284.644.786)			(247.132.698)	(3.886.255)		(768.629.305)	(6.248.763)	(20.674.142)		(78.550.106)	(15.159.855)		(889.262.171)
Afborganir líffeyriskuldbindinga	(55.977.746)						(55.977.746)				(12.510.560)			(68.488.306)
Skammtímalán	(187.167.594)			(101.671.027)	(311.251)		(187.167.594)				(57.520.483)			(244.688.077)
Eigin fyrirtæki, breyting	136.953.452	239.214.659	81.869.748	(101.671.027)	(311.251)		366.055.581	1.465.026	(80.705.223)	(106.003.651)	(201.971.621)	31.159.888		0
	480.640.326	(146.286.013)	81.869.748	1.511.196.285	(4.197.506)	152.535.096	2.075.757.936	(4.783.737)	(203.454.365)	(183.793.651)	157.835.230	16.000.033	0	1.857.561.446
Breyting á handbæru fé	21.988.567	0	0	0	(925.910)	0	21.062.657	0	0	0	28.657.635	0	0	49.700.292
Handbært fé í ársbyjun	8.823.348	0	0	0	12.452.309		21.275.657	1.702.853	0	0	748	0	0	22.979.258
Handbært fé í árslok	30.811.915	0	0	0	11.526.399	0	42.338.314	1.702.853	0	0	28.658.383	0	0	72.679.550

SUNDURLIÐAD REKSTRYFIRLIT ADALSJÓBS

	Skatt- tekjur	Framlög jónnumar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launategund gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Ammar rekrstar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgr.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
05 Menningarmál			5.437.551	5.437.551	90.839.990		150.516.634	241.358.624	242.814.848		(235.921.073)	(242.814.848)
0 Sameiginlegir líbr			5.437.551	5.437.551	21.539.037		3.209.390	20.749.287	20.749.287		(126.145.231)	(126.145.231)
2 Bókason			5.437.551	5.437.551	69.300.293		4.553.191	112.855.184	112.855.184		(105.281.347)	(105.281.347)
3 Önnur söfn			5.437.551	5.437.551	65.496.296		54.496.296	112.855.184	112.855.184		(54.496.296)	(54.496.296)
7 Listir					20.500.962		20.500.962	20.500.962	20.500.962		(20.500.962)	(20.500.962)
7 Hlíftekiöld					20.155.223		20.155.223	20.155.223	20.155.223		(20.155.223)	(20.155.223)
8 Ymsir styrkir og framlög					6.604.372		6.604.372	6.604.372	6.604.372		(6.604.372)	(6.604.372)
06 Æskulýðs- og fjórðamál			738.159.323	738.159.323	449.864.653		1.167.815.970	1.617.680.933	(871.647.475)		(871.647.475)	(871.647.475)
0 Sameiginlegir líbr					22.716.363		21.506.144	44.222.507	44.222.507		(59.134.493)	(59.134.493)
1 Leikvallir					104.697.811		7.237.993	20.427.619	20.427.619		(17.566.000)	(17.566.000)
2 Æskulýðsmál			110.310.089	110.310.089	17.539.153		29.830.864	111.935.004	111.935.004		(1.411.907)	(1.411.907)
3 Félagsmiðstöðvar			459.186.561	459.186.561	292.447.023		319.481.139	601.928.162	601.928.162		(65.387.188)	(65.387.188)
5 Þróttahús og sundlaugar			85.525.998	85.525.998	39.066.799		46.624.037	85.690.638	85.690.638		(138.969.143)	(138.969.143)
1 Þróttahús Vallaskóla			12.207.498	12.207.498			11.826.835	290.663	290.663		(164.638)	(164.638)
2 Þróttahús Stokkseyri			20.626.500	20.626.500	3.127.667		15.665.224	18.812.891	18.812.891		(193.012)	(193.012)
3 Þróttahús Staður Eyraþakka			82.960.500	82.960.500			56.836.373	58.936.373	58.936.373		(704.560)	(704.560)
5 Þróttasalurinn í Óu					28.924.814		43.563.823	72.488.637	72.488.637		(1.216.970)	(1.216.970)
6 Þróttahús Summaláskarskóla					2.079.500		5.995.634	8.075.134	8.075.134		33.746	33.746
7 Sandvíkursalur - Þróttasalur					161.202.267		15.201.237	176.403.504	176.403.504		(139.664.598)	(139.664.598)
8 Eyraþaut 57 - Þróttasalur					15.397.616		162.301.412	177.699.028	177.699.028		(15.311.665)	(15.311.665)
9 Sundhöll Selfoss					32.179.684		697.030.799	724.210.483	724.210.483		(25.623.247)	(25.623.247)
10 Sundlaug Stokkseyrar					151.121.500			162.301.412	162.301.412		(11.178.912)	(11.178.912)
6 Þróttasæði								607.030.799	607.030.799		(607.030.799)	(607.030.799)
8 Styrkir til æskulýðs- og fjórðamála												
07 Brunamál og almennavarnir												
2 Brunamál					179.148.059		122.019.776	301.166.835	301.166.835		(139.664.598)	(139.664.598)
4 Almennavarnir og öryggismál					32.179.684		15.201.237	47.409.921	47.409.921		(31.423.103)	(31.423.103)
8 Ymsir styrkir og framlög								162.301.412	162.301.412		(15.724.552)	(15.724.552)
								697.030.799	697.030.799		(697.030.799)	(697.030.799)
08 Hreinlátismál			280.704.652	280.704.652	31.542.202		337.828.577	369.470.779	(135.744.469)		(135.744.469)	(135.744.469)
0 Sameiginlegir líbr					3.006.349		3.473.571	6.479.920	6.479.920		(7.477.235)	(7.477.235)
1 Heilbrigðiseftirlit					28.535.853		317.497.012	346.032.865	346.032.865		(13.195.351)	(13.195.351)
2 Sorphreinsun og sorpöyðing							3.762.643	3.762.643	3.762.643		(72.049.607)	(72.049.607)
5 Meindýraeyðing og dýraeftirlit											2.958.751	(4.949.632)
09 Skipulags- og byggingarmál			51.053.405	51.053.405	102.590.281		287.066.964	389.660.245	(135.744.469)		(135.744.469)	(135.744.469)
0 Sameiginlegir líbr					46.986.465		28.017.515	75.003.980	75.003.980		(18.052.669)	(18.052.669)
2 Skipulegsmál			645.608	645.608	1.637.753		1.637.753	3.325.456	3.325.456		(28.867.000)	(28.867.000)
22 Akaskipulag							16.487.533	16.487.533	16,487.533		(23.752.240)	(23.752.240)
23 Deiliskipulag							8.463.656	8,463.656	8,463.656		(18.487.633)	(18.487.633)
24 Annar skipulagskostnaður							2.016.309	2,016.309	2,016.309		(1.000.000)	(1.000.000)
5 Byggingarefni			49.746.209	49.746.209	53.966.063		53.966.063	55.984.372	55,984.372		(6.238.153)	(6.238.153)
5 Byggingarefni og byggingarefni					3.218.260		3.218.260	3.218.260	3,218.260		(3.218.260)	(3.218.260)
52 Byggingarefni					50.747.763		2.016.309	52.766.092	52,766.092		(3.019.883)	(3.019.883)
7 Leðir og ferndir			661.588	661.588			187.964.364	187,964.364	187,964.364		(187.964.364)	(187.964.364)
10 Umferðar- og samgöngumál			2.206.693	2.206.693	12.895.213		329.092.595	341.987.808	(339.781.115)		(339.781.115)	(339.781.115)
0 Sameiginlegir líbr					12.895.213		3.157.551	16.052.764	16,052.764		(15.407.155)	(15.407.155)
2 Gasmakerfi					78.678.765		80.863.087	90.863.087	90,863.087		(78.678.765)	(78.678.765)
3 Vöðvald og rektur gagnakerfis					5.533.326		5,533.326	5,533.326	5,533.326		(6.620.000)	(6.620.000)
4 Gangbrautir, hjólfærðastígar og róbvegir					50.935.094		50,935.094	50,935.094	50,935.094		(54.961.000)	(54.961.000)
5 Umferðaröryggismál					15.106.324		15,106.324	15,106.324	15,106.324		(14.123.000)	(14.123.000)
51 Umferðarljós og umferðarmerkingar					35.828.770		35,828.770	35,828.770	35,828.770		(40.888.000)	(40.888.000)
53 Götulyfing					64.636.148		64,636.148	64,636.148	64,636.148		(35.828.770)	(35.828.770)
6 Þjónföstudur og hákuvarnir			1.561.085	1.561.085			35.086.624	35,086.624	35,086.624		(33.525.539)	(33.525.539)
7 Strætó - Árborgarsvæði												

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT ADALSGJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- gjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekrut- tíðnaður	Alskrifir	Samtals gjöld	Fjármunir og fjármagnsgj.	Núúr- staða	Fjárhags- áætlun
11 Umhverfismál			491.445	491.445	1.015.600		178.827.598		179.843.098		(179.851.463)	(202.096.696)
0 Sameiginlegir líðir					1.015.600		6.703.464		6.703.464		(16.793.561)	(12.677.762)
4 Opin svæði							158.171.655		158.171.655		(158.171.658)	(172.018.924)
41 Yms opin svæði							156.539.028		156.539.028		(156.539.028)	(170.202.924)
6 Gröngingur							1.632.630		1.632.630		(1.632.630)	(1.816.000)
6 Skýringar							10.648.847		10.648.847		(10.648.847)	(11.802.000)
7 Þímka- og reipþing			491.445	491.445	1.233.839		2.995.000		2.995.000		(742.394)	(1.000.000)
8 Ymsir styrkir og framlög							2.995.000		2.995.000		(2.995.000)	(4.598.000)
13 Atvinnumál			1.763.592	1.763.592	7.938.772		42.352.344		50.291.116		(48.527.524)	(53.372.231)
0 Sameiginlegir líðir							20.055.900		20.055.900		(20.055.900)	(19.583.000)
2 Atvinnbúnaðar- og Suðurlands							20.055.900		20,055,900		(20,055,900)	(19,583,000)
2 Landbúnaður			-638.524	-638.524			3.525.407		3,525,407		(4,163,931)	(4,806,000)
6 Ferðamáli			2.402.116	2.402.116	7.938.772		18.771.037		26,709,809		(24,307,693)	(28,983,231)
61 Upplysingamiðstöð ferðamála			2.402.116	2.402.116	7.938.772		9.030.530		16,969,302		(17,371,095)	(17,371,095)
63 Tjaldsvæði							9.740.507		9,740,507		(9,740,507)	(11,112,136)
65 Fuglafrúinartand											0	(500.000)
21 Sameiginlegur kostnaður			193.903.146	193.903.146	339.826.878		324.366.380		664.198.258		(470.295.112)	(448.288.202)
0 Meðlérð sveitarstjórnarmála							10.697.273		45,631,048		(45,631,048)	(45,518,717)
01 Bæjarstjórn					34.943.775		2.914.462		33,559,332		(33,559,332)	(32,236,625)
03 Bæjarráð					30.645.450		95.000		4,391,325		(4,391,325)	(4,502,066)
07 Endurskoðun					4.298.325		7.679.791		8,679,111		(7,679,791)	(8,500,000)
1 Kosningar			6.877.584	6.877.584	6.386.308		2.684.759		8,481,067		(1,603,483)	0
15 Alþingis- og forsetkosningar					6.386.308		30.907.978		30,907,978		(30,907,978)	(25,453,906)
3 Önnarð húsnæði			6.877.584	6.877.584			237.839.646		536,339,441		(349,313,879)	(335,423,579)
4 Skatt- og rekstrarkostnaður			187.025.562	187,025,562	268.499.795		181.107.147		434,695,209		(333,473,589)	(333,473,589)
49 Skrifstofa Eyrarbakka			96.053.086	96,053,086	253.568.062		32.321		101,611,911		(32,321)	(50,000)
45 Tölvudeild					44.811.733		56.700.178		1,445,036		(1,445,036)	(1,899,590)
5 Risa, miðtökur og kynningarmál			90.972.476	90,972,476			1.445.036		1,445,036		(1,445,036)	(6,200,000)
52 Kynning bæjarfélagsins							1.445.036		1,445,036		(1,445,036)	(6,200,000)
6 Starfsmannakostnaður							20.906.063		20,906,063		(20,906,063)	(21,300,000)
61 Starfsmannakostnaður							20.906.063		20,906,063		(20,906,063)	(21,300,000)
7 Samstarf sveitarfélaga							10.366.973		10,366,973		(10,366,973)	(10,002,000)
71 Framlög til landshlutasamtaka							5.120.509		5,120,509		(5,120,509)	(4,752,000)
72 Framlög til héraðsnefndar							5.246.464		5,246,464		(5,246,464)	(5,250,000)
8 Ymsir styrkir og framlög							1.487.200		1,487,200		(1,487,200)	(1,900,000)
9 Alskrifað kröfur							8.651.451		8,651,451		(8,651,451)	(2,500,000)
22 Breyting lífeyriskuldbindinga					17.821.644		42.940.657		42,940,657		(60,762,301)	(100,448,000)
01 Breyting lífeyriskuldbindinga					17.821.644		42.940.657		42,940,657		(62,940,657)	(100,448,000)
02 Lífeyrisjóðunin BRU								17,821,644			(17,821,644)	0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)												
0 Fjármunatekjur												
01 Vaxta- og verðbótagjöld af veltífjámunum												
02 Vaxta- og verðbótagjöld af langframtíðarmunum												
03 Vaxta- og verðbótagjöld af langframtíðarkuldurum												
4 Fjármagnstekjustatur												
1 Fjármagnsgjöld												
11 Vaxta- og verðbótagjöld af skammtímaskuldurum												
13 Vaxta- og verðbótagjöld af langframtíðaskuldurum												
Samtals rektur Adalsgjóðs			1.594.570.774	2.178.652.823	6.033.328.925		42.940.657		11.595.694.183		(845.899.435)	(457.838.065)
6.888.357.091			1.594.570.774	2.178.652.823	6.033.328.925		42.940.657		11.595.694.183		(845.899.435)	(457.838.065)
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)												
106.036.704												
555.859.901												
280.033.330												
224.137.500												
(53.572.891)												
1.863.620												
(1.893.870)												
(449.823.197)												
59.662.847												
390.140.350												
(106.036.704)												

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT EIGNASJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jónunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsþj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
31 Eignasjóður												
Rekstur eigna	1.070.832.148	1.070.832.148	1.070.832.148	1.070.832.148	9.901.553	226.067.152	262.376.389	226.067.152	498.345.094	346.337.461	226.149.593	270.102.180
Skólahúsnæði	1.070.832.148	1.070.832.148	1.070.832.148	1.070.832.148		226.067.152	250.365.670	226.067.152	476.427.902		594.404.246	580.435.240
Íþróttamannvirki	199.661.101	199.661.101	199.661.101	199.661.101		24.927.580	68.856.942	24.927.580	93.784.522		105.876.579	110.009.434
Leikskólar	113.945.364	113.945.364	113.945.364	113.945.364		14.299.979	33.909.848	14.299.979	48.209.827		65.735.537	62.378.828
Aðrar þjónustubýgingar	112.026.460	112.026.460	112.026.460	112.026.460		19.376.519	46.014.124	19.376.519	65.390.643		46.685.817	50.803.737
	645.199.223	645.199.223	645.199.223	645.199.223		167.458.154	101.584.756	167.458.154	269.042.910		376.156.313	357.243.241
Sameiginlegur kostnaður					9.901.553		12.010.719	4.920	21.917.192	346.337.461	(368.254.653)	(310.333.060)
Sameiginlegir líbr					9.901.553		12.010.719	4.920	21.917.192	346.337.461	(21.917.192)	(38.454.060)
Fjármagnslíðir											(346.337.461)	(271.879.000)
Samtals rekstur eignasjóðs	1.070.832.148	1.070.832.148	1.070.832.148	1.070.832.148	9.901.553	226.067.152	262.376.389	226.067.152	498.345.094	346.337.461	226.149.593	270.102.180

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT ÞJÓNUSTUMIÐSTÖÐVAR

	Skatt- tekjur	Framlög jónunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsþj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
33 Rekstur þjónustumiðstöðvar												
Rekstur áhaldahúss	178.825.414	178.825.414	178.825.414	178.825.414	174.199.475	23.214.111	44.588.251	23.214.111	242.001.837	18.165.005	(81.341.428)	(41.589.787)
Rekstur véla og tækja	128.715.025	128.715.025	128.715.025	128.715.025	156.056.630	1.695.038	8.560.661	1.695.038	164.617.291		(35.902.266)	(7.691.541)
Rekstur bifreiða	29.580.819	29.580.819	29.580.819	29.580.819		476.102	21.516.308	7.969.025	23.211.346		6.369.473	18.727.000
Sameiginlegir líbr	20.529.570	20.529.570	20.529.570	20.529.570			7.969.025		8.445.127		12.084.443	4.206.691
Fjármagnslíðir					18.142.845		6.542.257	21.042.971	45.728.073	18.165.005	(45.728.073)	(38.169.937)
											(18.165.005)	(18.642.000)
Samtals rekstur þjónustumiðstöðvar	178.825.414	178.825.414	178.825.414	178.825.414	174.199.475	23.214.111	44.588.251	23.214.111	242.001.837	18.165.005	(81.341.428)	(41.589.787)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT FASTEIGNAFÉLAGS ÁRBOGAR SLF OG EHF

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskrifir	Samtals gjöld	Fjármunatekjur, fjármagnsgjöld og tekjuskattur	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
71 Rekstur Fasteignafélags Árbogar sif og ehf	300.948.149	300.948.149		300.948.149			107.174.856	102.417.591	209.592.447	337.401.569	(246.045.867)	(229.890.516)
Rekstur Sunnlækjarskóla	183.554.284	183.554.284		183.554.284			56.255.729	54.558.918	110.814.647		72.739.637	57.693.119
Rekstur Sunnlækjarskóla, íþróttamannvirki	23.033.147	23.033.147		23.033.147			6.778.308	4.407.132	11.185.440		11.847.707	9.528.107
Rekstur Huldneima	15.418.621	15.418.621		15.418.621			11.664.521	7.225.224	18.889.745		(3.471.124)	(2.999.152)
Rekstur Jölnheima	21.366.108	21.366.108		21.366.108			9.976.723	7.138.380	17.115.103		4.251.005	2.613.741
Rekstur BES	34.504.756	34.504.756		34.504.756			12.636.105	15.296.301	27.932.406		6.572.350	7.197.535
Rekstur Sundhallar	23.071.233	23.071.233		23.071.233			8.356.995	13.791.636	22.148.631		922.602	902.016
Fjölnota íþróttahús							90.287		90.287		(90.287)	(19.279.882)
Sameiginlegir tíðir							1.416.188		1.416.188		(1.416.188)	(1.384.000)
Fjármagnslíðir										337.401.569	(337.401.569)	(284.222.000)
Samtals rekstur Fasteignafélags Árbogar sif og ehf	300.948.149	300.948.149		300.948.149			107.174.856	102.417.591	209.592.447	337.401.569	(246.045.867)	(229.890.516)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT VERKTÆKNI EHF

89 Rekstur Verktækni ehf	12.000.000	12.000.000		12.000.000			6.592.135	2.127.408	8.719.543	5.558.749	(2.278.292)	4.359.000
Rekstur íónlistarskóla	12.000.000	12.000.000		12.000.000			6.592.135	2.127.408	8.719.543	5.558.749	(2.278.292)	4.359.000
Samtals rekstur Verktækni ehf	12.000.000	12.000.000		12.000.000			6.592.135	2.127.408	8.719.543	5.558.749	(2.278.292)	4.359.000

Eignasjóður

Ársreikningur 2020

Rekstrarreikningur ársins 2020

	Skýr	2020	Áætlun	2019
Rekstrartekjur				
Reiknuð húsaleiga og aðrar þjónustutekjur		1.060.083.834	1.028.871.173	1.010.066.482
Aðrar tekjur		10.748.314	0	9.409.750
		<u>1.070.832.148</u>	<u>1.028.871.173</u>	<u>1.019.476.232</u>
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	2	9.901.553	9.299.093	8.486.133
Rekstur eigna	3	262.376.389	242.816.900	249.222.569
		<u>272.277.942</u>	<u>252.115.993</u>	<u>257.708.702</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði				
		798.554.206	776.755.180	761.767.530
Afskriftir	4	(226.067.152)	(234.774.000)	(214.107.441)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði				
		572.487.054	541.981.180	547.660.089
Fjármagnsliðir				
Vextir og verðbætur		(346.337.461)	(271.879.000)	(340.319.657)
Rekstrarniðurstaða ársins				
		<u>226.149.593</u>	<u>270.102.180</u>	<u>207.340.432</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

Eignir	Skýringar	2020	2019
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	4		
Fasteignir og lóðir		8.182.936.318	7.750.897.653
Gatnakerfi		46.185.464	285.310.878
Vélar, áhöld og tæki		155.094.497	151.998.620
		<u>8.384.216.279</u>	<u>8.188.207.151</u>
Eignir samtals		<u><u>8.384.216.279</u></u>	<u><u>8.188.207.151</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

Eigið fé og skuldir	Skýringar	2020	2019
Eigið fé			
Eiginfjárreikningar	5	3.225.324.023	2.999.174.430
Skuldir			
Langtímaskuldir:	6		
Skuldir við aðalsjóð		166.640.243	315.107.828
Skuldir við lánastofnanir		2.712.300.701	2.828.943.336
		<u>2.878.940.944</u>	<u>3.144.051.164</u>
Skammtímaskuldir:			
Skuldir við aðalsjóð		1.870.756.086	1.631.541.427
Næsta árs afborganir	6	376.369.342	379.585.727
Aðrar skammtímaskuldir		32.825.884	33.854.403
		<u>2.279.951.312</u>	<u>2.044.981.557</u>
Skuldir samtals		5.158.892.256	5.189.032.721
Eigið fé og skuldir samtals		<u>8.384.216.279</u>	<u>8.188.207.151</u>

Sjóðstreymi ársins 2020

	2020	Áætlun	2019
Rekstrarhreyfingar			
Hreint veltufé frá rekstri:			
Rekstrarniðurstaða ársins	226.149.593	270.102.180	207.340.432
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	226.067.152	234.774.000	214.107.441
Verðbætur af langtímaskuldum	117.174.067	98.574.000	96.151.131
	<u>569.390.812</u>	<u>603.450.180</u>	<u>517.599.004</u>
 Breytingar rekstrartengdra skuldaliða:			
Skammtímaskuldir	(1.028.519)	0	423.908
 Handbært fé frá rekstri	<u>568.362.293</u>	<u>603.450.180</u>	<u>518.022.912</u>
 Fjárfestingahreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(426.018.280)	(912.000.000)	(309.544.889)
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir	3.942.000	0	0
	<u>(422.076.280)</u>	<u>(912.000.000)</u>	<u>(309.544.889)</u>
 Fjármögnunarahreyfingar			
Tekin ný langtímalán	0	630.000.000	600.000.000
Afborganir langtímalána	(385.500.672)	(392.748.000)	(382.808.585)
Viðskiptastaða við aðalsjóð, breyting	239.214.659	71.297.820	(425.669.438)
	<u>(146.286.013)</u>	<u>308.549.820</u>	<u>(208.478.023)</u>
 Breyting á handbæru fé	0	0	0
Handbært fé í ársbyrjun	0	0	0
Handbært fé í árslok	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Skýringar

1. Yfirlit um helstu reikningsskilaaðferðir

1.1 Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Við gerð reikningsskilanna þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði og gefa sér forsendur um mat á eignum, skuldum, tekjum og gjöldum. Þó svo mat þetta sé samkvæmt bestu vitund stjórnenda geta raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir reynst önnur en niðurstaða samkvæmt matinu.

1.2 Innlausn tekna

Tekjur í rekstrarreikningi samanstanda af reikningsfærðri húsaleigu og öðrum þjónustutekjum.

1.3 Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum.

Fasteignir	25-40 ár
Gatnakerfi	25 ár
Vélar, áhöld og tæki	5-15 ár

Þegar bókfært verð eigna er hærra en endurheimtanlegt verð þeirra, eru eignirnar færðar niður í endurheimtanlegt verð.

Hagnaður og tap af sölu eigna er mismunur á söluverði og bókfærðu verði eigna á söludegi og er hluti af rekstrarniðurstöðu. Þegar eignir eru seldar sem endurmetnar hafa verið sérstaklega, eru fjárhæðir á sérstöku endurmati meðal eigin fjár sem tilheyra viðkomandi eignum millifærðar á óráðstafað eigið fé.

Vaxtagjöld af lánum sem tekin hafa verið til þess að fjármagna varanlega rekstrarfjármuni eru eignfærð á þeim tíma sem það tekur að koma þeim í nýtingarhæft ástand. Önnur vaxtagjöld eru gjaldfærð í rekstrarreikningi.

Kostnaður vegna viðhalds er gjaldfærður í rekstrarreikningi þegar hann verður til. Kostnaður við meiriháttar endurbætur á varanlegum rekstrarfjármunum er eignfærður þegar endurbæturnar hafa í för með sér að eignir verði hæfari til tekjuöflunar eða nýtingartími verður lengri. Endurbæturnar eru afskrifaðar á áætluðum endingartíma viðkomandi eigna.

Lóðir og lendur eru endurmetnar með reglubundnum hætti. Á hverjum reikningsskiladegi er yfirfarið hvort gangvirði þessara eigna hafi vikið verulega frá bókfærðu verði þeirra. Sé um verulegt frávik að ræða eru þær endurmetnar. Í þessu samhengi er frávik talið verulegt ef það nemur 5% eða meira frá bókfærðu verði. Verðmatsbreyting vegna þessa endurmats er færð á eiginfjárreikning.

1.4 Skuld við aðalsjóð

Meðalskuld ársins er vaxtareiknuð með 4,08% vöxtum.

1.5 Verðtryggðar skuldir

Verðtryggðar skuldir eru umreiknaðar miðað við vísitölur sem tóku gildi í ársbyrjun 2021. Áfallnar verðbætur á höfuðstól skulda eru færðar í rekstrarreikning.

Skýringar

	2020	2019
2. Laun og launatengd gjöld		
Laun	8.188.090	7.024.461
Launatengd gjöld	1.713.463	1.461.672
	<u>9.901.553</u>	<u>8.486.133</u>
3. Rekstur eigna		
Skólahúsnæði		
Viðhaldskostnaður	32.902.813	32.813.251
Aðkeypt þjónusta	9.298.036	4.695.970
Vátryggingar	4.287.287	3.353.012
Fasteignagjöld	22.252.775	20.536.404
Annar kostnaður	116.031	189.414
	<u>68.856.942</u>	<u>61.588.051</u>
Íþróttamannvirki		
Viðhaldskostnaður	19.746.896	18.699.434
Aðkeypt þjónusta	2.320.647	3.487.465
Vátryggingar	1.973.884	2.394.025
Fasteignagjöld	9.862.933	9.193.069
Annar kostnaður	5.488	57.385
	<u>33.909.848</u>	<u>33.831.378</u>
Leikskólar		
Viðhaldskostnaður	25.701.231	11.104.472
Aðkeypt þjónusta	11.745.450	15.120.016
Vátryggingar	971.809	902.692
Fasteignagjöld	7.395.077	6.690.861
Annar kostnaður	200.557	2.955.049
	<u>46.014.124</u>	<u>36.773.090</u>
Aðrar þjónustubyggingar		
Rafmagn og hiti	2.845.493	2.630.349
Viðhaldskostnaður	50.957.042	38.566.257
Aðkeypt þjónusta og efni	13.173.958	29.241.766
Vátryggingar	4.385.923	3.901.434
Fasteignagjöld	30.178.632	29.576.006
Annar kostnaður	43.708	1.722.366
	<u>101.584.756</u>	<u>105.638.178</u>
Sameiginlegur kostnaður		
Rekstur bifreiða	892.410	768.394
Annað sameiginlegt viðhald	959.426	10.752
Húsaleiga	8.187.384	8.735.940
Aðkeypt þjónusta	1.633.018	1.077.898
Annar kostnaður	338.481	798.888
	<u>12.010.719</u>	<u>11.391.872</u>
Rekstur eigna samtals	<u>262.376.389</u>	<u>249.222.569</u>

Skýringar

4. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Fasteignir og lóðir	Gatnakerfi	Vélar, áhöld og tæki	Samtals
Heildarverð 1/1	10.066.359.545	572.490.964	524.793.568	11.163.644.077
Viðbætur á árinu	618.849.234	(218.060.196)	25.229.242	426.018.280
Selt á árinu	(3.942.000)			(3.942.000)
Heildarverð 31/12	10.681.266.779	354.430.768	550.022.810	11.585.720.357
Afskrifað 1/1	2.315.461.892	287.180.086	372.794.948	2.975.436.926
Afskrifað á árinu	182.868.569	21.065.218	22.133.365	226.067.152
Afskrifað 31/12	2.498.330.461	308.245.304	394.928.313	3.201.504.078
Bókfært verð 31/12	8.182.936.318	46.185.464	155.094.497	8.384.216.279

Bókfært verð fasteigna og lóða sundurliðast þannig:

Skólahúsnæði	762.606.436
Leikskólar	529.458.645
Íþróttamannvirki	703.733.855
Leigulóðir	3.760.915.200
Aðrar eignir	2.426.222.182
	<u>8.182.936.318</u>
Fasteignamat	3.642.834.000
Brunabótamat	7.631.228.000

5. Eigið fé

Yfirlit um breytingu eiginfjárreikninga:

Eigið fé 1/1	2.999.174.430
Rekstrarniðurstaða ársins	226.149.593
	<u>3.225.324.023</u>

Skýringar

6. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir:

Skuldabréf í íslenskum krónum, verðtryggð, meðalvextir 3,16%	2.929.205.674
Aðalsjóður, verðtryggt, 4,5% vextir	326.104.612
	<u>3.255.310.286</u>
Næsta árs afborganir meðal skammtímaskulda	(376.369.342)
	<u>2.878.940.944</u>

Afborganir greinast þannig á næstu ár:

Árið 2021	376.369.342
Árið 2022	389.952.372
Árið 2023	229.958.036
Árið 2024	203.950.079
Árið 2025	175.930.569
Síðar	1.879.149.888
	<u>3.255.310.286</u>

Þjónustumiðstöð

Ársreikningur 2020

Rekstrarreikningur ársins 2020

	Skýr.	2020	Áætlun	2019
Rekstrartekjur				
Þjónustutekjur og aðrar tekjur		178.825.414	223.279.691	151.124.260
Söluhagnaður af sölu eigna		0	0	3.141.328
		<u>178.825.414</u>	<u>223.279.691</u>	<u>154.265.588</u>
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	2	174.199.475	180.996.513	129.186.832
Annar rekstrarkostnaður	3	44.588.251	46.161.965	46.223.661
		<u>218.787.726</u>	<u>227.158.478</u>	<u>175.410.493</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði				
		(39.962.312)	(3.878.787)	(21.144.905)
Afskriftir	4	(23.214.111)	(19.069.000)	(21.013.411)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði				
		(63.176.423)	(22.947.787)	(42.158.316)
Fjármagnsliðir				
Vextir og verðbætur		(18.165.005)	(18.642.000)	(20.329.839)
Rekstrarniðurstaða ársins				
		<u>(81.341.428)</u>	<u>(41.589.787)</u>	<u>(62.488.155)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

Eignir	Skýringar	2020	2019
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	4		
Fasteign		1.018.484	1.018.484
Bifreiðar, vélar og tæki		85.641.641	81.503.149
		<u>86.660.125</u>	<u>82.521.633</u>
Eignir samtals		<u><u>86.660.125</u></u>	<u><u>82.521.633</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

Eigið fé og skuldir	Skýringar	2020	2019
Eigið fé			
Eiginfjárreikningar	5	(407.133.564)	(325.792.136)
Skuldir			
Skammtímaskuldir:			
Skuldir við aðalsjóð		482.990.628	401.120.880
Aðrar skammtímaskuldir		<u>10.803.061</u>	<u>7.192.889</u>
		493.793.689	408.313.769
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>86.660.125</u></u>	<u><u>82.521.633</u></u>

Sjóðstreymi ársins 2020

	2020	Áætlun	2019
Rekstrarhreyfingar			
Hreint veltufé til rekstrar:			
Rekstrarniðurstaða ársins	(81.341.428)	(41.589.787)	(62.488.155)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	23.214.111	19.069.000	21.013.411
Söluhagnaður	0	0	(3.141.328)
	<u>(58.127.317)</u>	<u>(22.520.787)</u>	<u>(44.616.072)</u>
 Breytingar rekstrartengdra skuldaliða:			
Skammtímaskuldir	3.610.172	0	(135.840)
 Handbært fé til rekstrar	<u>(54.517.145)</u>	<u>(22.520.787)</u>	<u>(44.751.912)</u>
 Fjárfestingahreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(27.352.603)	(20.000.000)	(27.698.926)
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir	0	0	4.294.848
	<u>(27.352.603)</u>	<u>(20.000.000)</u>	<u>(23.404.078)</u>
 Fjármögnunarhreyfingar			
Viðskiptastaða við aðalsjóð, breyting	81.869.748	42.520.787	68.155.990
 Breyting á handbæru fé	0	0	0
Handbært fé í ársbyrjun	0	0	0
Handbært fé í árslok	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Skýringar

1. Yfirlit um helstu reikningsskilaaðferðir

1.1 Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Við gerð reikningsskilanna þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði og gefa sér forsendur um mat á eignum, skuldum, tekjum og gjöldum. Þó svo mat þetta sé samkvæmt bestu vitund stjórnenda geta raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir reynst önnur en niðurstaða samkvæmt matinu.

1.2 Innlausn tekna

Tekjur í rekstrarreikningi samanstanda af reikningsfærðri sölu á vöru og þjónustu að frádregnum virðisaukaskatti og afsláttum, ásamt reikningsfærðum tekjum vegna eigin nota.

1.3 Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum.

Fasteign	33 ár
Bifreiðar, vélar og tæki	6,7 ár

Þegar bókfært verð eigna er hærra en endurheimtanlegt verð þeirra, eru eignirnar færðar niður í endurheimtanlegt verð.

Hagnaður og tap af sölu eigna er mismunur á söluverði og bókfærðu verði eigna á söludegi og er hluti af rekstrarniðurstöðu. Þegar eignir eru seldar sem endurmetnar hafa verið sérstaklega, eru fjárhæðir á sérstöku endurmati meðal eigin fjár sem tilheyra viðkomandi eignum millifærðar á óráðstafað eigið fé.

Kostnaður vegna viðhalds er gjaldfærður í rekstrarreikningi þegar hann verður til. Kostnaður við meiriháttar endurbætur á varanlegum rekstrarfjármunum er eignfærður þegar endurbæturnar hafa í för með sér að eignir verði hæfari til tekjuöflunar eða nýtingartími verður lengri. Endurbæturnar eru afskrifaðar á áætluðum endingartíma viðkomandi eigna.

1.4 Skuld við aðalsjóð

Meðalskuld ársins er vaxtareiknuð með 4,08% vöxtum.

Skýringar

	2020	2019
2. Laun og launatengd gjöld		
Laun	142.846.349	105.760.132
Launatengd gjöld	31.353.126	23.426.700
	<u>174.199.475</u>	<u>129.186.832</u>
3. Annar rekstrarkostnaður		
Rekstur áhaldahúss		
Rafmagn og hiti	228.452	224.811
Viðhaldskostnaður	2.129.998	1.392.701
Aðkeypt þjónusta	2.389.730	1.840.444
Innri leiga	206.920	1.042.310
Vátryggingar	601.959	479.318
Fasteignagjöld	307.855	316.727
Smááhöld og tæki	8.940	68.777
Símakostnaður	263.523	256.668
Starfsmannakostnaður	2.068.735	1.517.060
Annar kostnaður	354.549	305.969
	<u>8.560.661</u>	<u>7.444.785</u>
Rekstur véla og tækja		
Rekstrarkostnaður	4.521.088	9.316.394
Viðhaldskostnaður	8.574.147	6.803.265
Aðkeypt þjónusta	6.815.049	3.864.669
Vátryggingar	1.047.452	931.823
Skattar og gjöld	558.572	491.289
	<u>21.516.308</u>	<u>21.407.440</u>
Rekstur bifreiða		
Rekstrarkostnaður	2.614.155	6.068.895
Viðhaldskostnaður	2.486.527	218.941
Aðkeypt þjónusta	0	4.400
Vátryggingar	1.929.892	1.510.855
Skattar og gjöld	938.451	697.110
	<u>7.969.025</u>	<u>8.500.201</u>
Sameiginlegur kostnaður		
Aðkeypt þjónusta	6.201.657	8.458.082
Annar kostnaður	340.600	413.153
	<u>6.542.257</u>	<u>8.871.235</u>
Annar rekstrarkostnaður samtals	<u>44.588.251</u>	<u>46.223.661</u>

Skýringar

4. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Fasteign	Bifreiðar, vélar og tæki	Samtals
Heildarverð 1/1	14.549.836	178.368.176	192.918.012
Viðbætur á árinu	0	27.352.603	27.352.603
Heildarverð 31/12	14.549.836	205.720.779	220.270.615
Afskrifað 1/1	13.531.352	96.865.027	110.396.379
Afskrifað á árinu	0	23.214.111	23.214.111
Afskrifað 31/12	13.531.352	120.079.138	133.610.490
Bókfært verð 31/12	1.018.484	85.641.641	86.660.125
Fasteignamat	14.900.000		
Brunabótamat	21.450.000		

5. Eigið fé

Yfirlit um breytingu eiginfjárreikninga:

Eigið fé 1/1	(325.792.136)
Rekstrarniðurstaða ársins	(81.341.428)
	<u>(407.133.564)</u>

Fasteignafélag Árborgar slf

Ársreikningur 2020

Rekstrarreikningur ársins 2020

	Skýr.	2020	Áætlun	2019
Rekstrartekjur				
Leigutekjur		300.948.149	280.017.484	272.829.559
Rekstrargjöld				
Rekstur fasteigna	2	107.174.856	104.994.000	99.903.194
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði		193.773.293	175.023.484	172.926.365
Afskriftir	3	(102.417.591)	(120.692.000)	(102.055.327)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		91.355.702	54.331.484	70.871.038
Fjármagnsliðir				
Vextir og verðbætur		(337.401.569)	(284.222.000)	(305.741.858)
Rekstrarniðurstaða ársins		<u>(246.045.867)</u>	<u>(229.890.516)</u>	<u>(234.870.820)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

Eignir	Skýringar	2020	2019
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir	3	4.676.938.078	3.444.864.225
Veltufjármunir			
Aðrar skammtímakröfur		271.631.586	40.035.860
Eignir samtals		<u>4.948.569.664</u>	<u>3.484.900.085</u>
 Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningar	4	(2.144.743.701)	(1.898.697.834)
Skuldir			
Langtímaskuldir:			
Skuldir við lánastofnanir	5	3.394.948.661	1.796.162.046
Skammtímaskuldir:			
Skuld við eiganda		3.228.092.568	3.329.763.595
Lánardrottnar		85.074.527	8.286.815
Aðrar skammtímaskuldir		35.427.890	27.249.638
Næsta árs afborganir	5	<u>349.769.719</u>	<u>222.135.825</u>
		3.698.364.704	3.587.435.873
Skuldir samtals		7.093.313.365	5.383.597.919
Eigið fé og skuldir samtals		<u>4.948.569.664</u>	<u>3.484.900.085</u>
Aðrar upplýsingar	6		

Sjóðstreymi ársins 2020

	2020	Áætlun	2019
Rekstrarhreyfingar			
Hreint veltufé til rekstrar:			
Rekstrarniðurstaða ársins	(246.045.867)	(229.890.516)	(234.870.820)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	102.417.591	120.692.000	102.055.327
Verðbætur	113.553.197	77.409.000	55.109.024
	<u>(30.075.079)</u>	<u>(31.789.516)</u>	<u>(77.706.469)</u>
 Breytingar rekstrartengdra eigna- og skuldaliða:			
Aðrar skammtímakröfur	(231.595.726)	0	(291.665)
Viðskipta- og skammtímaskuldir	84.965.964	0	643.672
	<u>(146.629.762)</u>	<u>0</u>	<u>352.007</u>
 Handbært fé til rekstrar	<u>(176.704.841)</u>	<u>(31.789.516)</u>	<u>(77.354.462)</u>
 Fjárfestingahreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(1.334.491.444)	(1.320.000.000)	(322.317.534)
 Fjármögnunarahreyfingar			
Ný langtímalán	1.860.000.000	1.280.000.000	0
Afborganir langtímalána	(247.132.688)	(237.054.000)	(214.064.246)
Skuld við eiganda, breyting	<u>(101.671.027)</u>	<u>308.843.516</u>	<u>613.736.242</u>
	1.511.196.285	1.351.789.516	399.671.996
 Breyting á handbæru fé	0	0	0
Handbært fé í ársbyrjun	0	0	0
Handbært fé í árslok	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Skýringar

1. Yfirlit um helstu reikningsskilaaðferðir

1.1 Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Við gerð reikningsskilanna þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði og gefa sér forsendur um mat á eignum, skuldum, tekjum og gjöldum. Þó svo mat þetta sé samkvæmt bestu vitund stjórnenda geta raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir reynst önnur en niðurstaða samkvæmt matinu.

1.2 Innlausn tekna

Tekjur í rekstrarreikningi samanstanda af reikningsfærðri húsaleigu að frádregnum virðisaukaskatti.

1.3 Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum.

Fasteignir 40 ár

Þegar bókfært verð eigna er hærra en endurheimtanlegt verð þeirra, eru eignirnar færðar niður í endurheimtanlegt verð.

Vaxtagjöld af lánum sem tekin hafa verið til þess að fjármagna varanlega rekstrarfjármuni eru eignfærð á þeim tíma sem það tekur að koma þeim í nýtingarhæft ástand. Önnur vaxtagjöld eru gjaldfærð í rekstrarreikningi.

Kostnaður vegna viðhalds er gjaldfærður í rekstrarreikningi þegar hann verður til. Kostnaður við meiriháttar endurbætur á varanlegum rekstrarfjármunum er eignfærður þegar endurbæturnar hafa í för með sér að eignir verði hæfari til tekjuöflunar eða nýtingartími verður lengri. Endurbæturnar eru afskrifaðar á áætluðum endingartíma viðkomandi eigna.

1.4 Skuld við eiganda

Meðalskuld ársins er vaxtareiknuð með 4,08% vöxtum.

1.5 Verðtryggðar skuldir

Verðtryggðar skuldir eru umreiknaðar miðað við vísitölur sem tóku gildi í ársbyrjun 2021. Áfallnar verðbætur á höfuðstól skulda eru færðar í rekstrarreikning.

1.6 Samanburðarfjárhæðir

Þar sem það hefur átt við hefur samanburðarfjárhæðum verið breytt til þess að gæta samræmis við breytingu á framsetningu þessa árs.

Skýringar

2. Rekstur fasteigna	2020	2019
Sunnulækjarskóli		
Aðkeypt þjónusta	5.682.914	3.419.152
Viðhald fasteigna	16.324.472	13.348.211
Vátryggingar	4.594.757	3.586.810
Fasteignagjöld	29.533.036	25.796.416
Annar kostnaður	120.550	37.275
	<u>56.255.729</u>	<u>46.187.864</u>
Barnaskóli Eyrarbakka og Stokkseyri		
Aðkeypt þjónusta	132.914	59.995
Viðhald fasteigna	5.934.110	2.741.530
Vátryggingar	1.104.525	1.013.235
Fasteignagjöld	5.460.347	4.862.237
Annar kostnaður	4.209	0
	<u>12.636.105</u>	<u>8.676.997</u>
Sunnulækjarskóli, íþróttamannvirki		
Aðkeypt þjónusta	52.204	157.598
Viðhald fasteigna	1.713.727	886.801
Vátryggingar	0	514.332
Fasteignagjöld	5.012.377	4.294.620
	<u>6.778.308</u>	<u>5.853.351</u>
Sundhöll Selfoss		
Aðkeypt þjónusta	0	308.568
Viðhald fasteigna	3.782.912	3.027.332
Vátryggingar	550.363	526.311
Fasteignagjöld	4.023.720	3.718.695
	<u>8.356.995</u>	<u>7.580.906</u>
Hulduheimar		
Aðkeypt þjónusta	1.680.578	1.024.343
Viðhald fasteigna	5.298.093	9.042.321
Vátryggingar	536.358	512.382
Fasteignagjöld	4.149.492	3.827.323
	<u>11.664.521</u>	<u>14.406.369</u>
Jötunheimar		
Aðkeypt þjónusta	1.597.573	1.381.807
Viðhald fasteigna	2.690.390	9.406.880
Vátryggingar	657.042	589.697
Fasteignagjöld	5.031.718	4.645.127
	<u>9.976.723</u>	<u>16.023.511</u>
Fjölnota hús		
Viðhald fasteigna	90.287	0
Annar rekstrarkostnaður		
Aðkeypt þjónusta	1.416.188	1.145.287
Annar kostnaður	0	28.909
	<u>1.416.188</u>	<u>1.174.196</u>
Rekstur fasteigna samtals	<u>107.174.856</u>	<u>99.903.194</u>

Skýringar

3. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Sunnulækjar- skóli	Leikskólar og íþróttamannvirki	Barnaskóli E&S og Björk	Samtals
Stofnverð	2.350.606.769	1.429.249.704	616.900.048	4.396.756.521
Framkvæmdir á árinu	0	951.811.679	382.679.765	1.334.491.444
Heildarverð 31/12	2.350.606.769	2.381.061.383	999.579.813	5.731.247.965
Afskrifað 1/1	576.751.125	236.420.812	138.720.359	951.892.296
Afskrifað á árinu	58.966.050	28.155.240	15.296.301	102.417.591
Afskrifað 31/12	635.717.175	264.576.052	154.016.660	1.054.309.887
Bókfært verð 31/12	<u>1.714.889.594</u>	<u>2.116.485.331</u>	<u>845.563.153</u>	<u>4.676.938.078</u>

Fasteignir félagsins greinast þannig:

	Fasteignamat	Vátrygginga- verðmæti	Bókfært verð
Sunnulækjarskóli 1. áfangi	623.800.000	1.246.550.000	276.919.327
Sunnulækjarskóli 2. áfangi	729.250.000	1.499.650.000	630.429.860
Sunnulækjarskóli 3. áfangi	254.100.000	497.200.000	110.579.914
Sunnulækjarskóli 4. áfangi	11.600.000		11.792.603
Sunnulækjarskóli 5. áfangi	284.200.000	642.800.000	470.578.134
Sunnulækjarskóli 6. áfangi			206.496.963
Leikskólinn Hulduheimar	226.735.000	454.310.000	187.833.082
Leikskólinn Jötunheimar	268.150.000	518.800.000	192.581.998
Leikskólinn Engjalandi 21			372.839.533
Sundhöll Selfoss	207.095.000	423.760.000	474.706.056
Fjölnota íþróttahús			885.334.975
Barnaskóli Eyrarbakka og Stokkseyrar	309.050.000	947.400.000	455.381.519
Grunnskólinn Björk			393.803.528
Annað			7.660.586
	<u>2.913.980.000</u>	<u>6.230.470.000</u>	<u>4.676.938.078</u>

4. Eigið fé

Yfirlit um breytingu eiginfjárreikninga:

	Stofnframlag	Ójafnað eigið fé	Samtals
Staða 1/1	489.626.989	(2.388.324.825)	(1.898.697.834)
Rekstrarniðurstaða ársins		(246.045.867)	(246.045.867)
	<u>489.626.989</u>	<u>(2.634.370.692)</u>	<u>(2.144.743.701)</u>

Skýringar

5. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir:

Lánasjóður sveitarfélaga, verðtryggt, meðalvextir 2,64%	3.744.718.380
Næsta árs afborganir meðal skammtímaskulda	(349.769.719)
	<u>3.394.948.661</u>

Afborganir greinast þannig á næstu ár:

Árið 2021	349.769.719
Árið 2022	335.697.569
Árið 2023	321.882.421
Árið 2024	277.311.965
Árið 2025	229.649.476
Síðar	<u>2.230.407.230</u>
	<u>3.744.718.380</u>

6. Aðrar upplýsingar

Félagið hefur fengið heimild til sérstakrar skráningar og fengið endurgreiðslu virðisaukaskatts af aðföngum á byggingatíma fasteigna. Fasteignir í útleigu eru skráðar frjálstri skráningu og skilað er útskatti af leigugreiðslum.

Við móttöku endurgreiðslu innskatts í sérstakri skráningu verður til innskattskvöð sem hvílir á byggingaraðila í 20 ár vegna innskattskvaðar sem myndast á árinu 2007 og síðar. Byggingaraðili þarf að tryggja að viðkomandi framkvæmd sé í virðisaukattsskyldri starfsemi eða að leigugreiðslur séu útskattaðar, ef framkvæmd er í kjölfar sérstakrar skráningar, skráð frjálstri skráningu, þann tíma sem innskattskvöðin er virk.

Bindandi leigusamningar eru við Sveitarfélagið Árborg vegna fasteigna félagsins.

Félagið hefur keypt ábyrgðir af viðskiptabanka vegna endurgreiðslu á innskatti að fjárhæð 57 mkr.

Fasteignafélag Árborgar ehf

Ársreikningur 2020

Rekstrarreikningur ársins 2020

	Skýr	2020	2019
Rekstrartekjur			
Vaxtatekjur		0	0
Rekstrarniðurstaða ársins		<u>0</u>	<u>0</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

Eignir	Skýringar	2020	2019
Veltufjármunir			
Handbært fé		0	0
Eignir samtals		<u>0</u>	<u>0</u>
 Eigið fé og skuldir			
Eigið fé	3		
Hlutfé		1.000.000	1.000.000
Ójafnað eigið fé		<u>(5.066.564)</u>	<u>(5.066.564)</u>
		(4.066.564)	(4.066.564)
 Skuldir			
Langtímaskuldir:			
Skuld við eiganda		4.066.564	4.066.564
 Eigið fé og skuldir samtals		<u>0</u>	<u>0</u>

Sjóðstreymi ársins 2020

	2020	2019
Rekstrarhreyfingar		
Hreint veltufé frá rekstri:		
Rekstrarniðurstaða ársins	0	0
 Handbært fé frá rekstri	<u>0</u>	<u>0</u>
 Fjármögnunarahreyfingar		
Viðskiptastaða við eiganda	0	0
 Lækkun á handbæru fé	0	0
Handbært fé í ársbyrjun	<u>0</u>	<u>0</u>
Handbært fé í árslok	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Skýringar

1. Yfirlit um helstu reikningsskilaaðferðir

1.1 Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Við gerð reikningsskilanna þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði og gefa sér forsendur um mat á eignum, skuldum, tekjum og gjöldum. Þó svo mat þetta sé samkvæmt bestu vitund stjórnenda geta raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir reynst önnur en niðurstaða samkvæmt matinu.

1.2 Fjármunatekjur

Vaxtatekjur eru tekjufærðar miðað við greiðslu.

1.3 Handbært fé

Handbært fé og jafngildi þess eru færð í efnahagsreikning á kostnaðarverði.

1.4 Hlutfé

Innborgað hlutfé er flokkað sem almennt hlutfé.

2. Eignarhlutur í Fasteignafélagi Árborgar slf

Félagið á 1% hlut í Fasteignafélagi Árborgar slf. Í félagssamningi fyrir samlagsfélagið er kveðið á um að hagnaði og tapi af almennum rekstri félagsins skuli skipt í réttu hlutfalli við eignaraðild félagsaðila. Eigið fé Fasteignafélags Árborgar slf var neikvætt í árslok 2020. Eignarhluti félagsins hefur verið færður niður í núll, þar sem Fasteignafélag Árborgar ehf, ber ekki fjárhagslega ábyrgð á skuldum Fasteignafélags Árborgar slf.

3. Eigið fé

Yfirlit um breytingu á eigin fé:

	Hlutfé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1/1	1.000.000	(5.066.564)	(4.066.564)
Rekstrarniðurstaða ársins		0	0
	<u>1.000.000</u>	<u>(5.066.564)</u>	<u>(4.066.564)</u>

Verktækni ehf

Ársreikningur 2020

Rekstrarreikningur ársins 2020

	Skýringar	2020	Áætlun	2019
Rekstrartekjur				
Leigutekjur		12.000.000	12.000.000	12.000.000
Rekstrargjöld				
Annar rekstrarkostnaður	2	6.592.135	6.344.000	7.329.502
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði				
Afskriftir	3	(2.127.408)	(2.127.000)	(2.127.408)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði				
Fjármagnsliðir				
Vaxtatekjur		2.283.876	7.049.000	2.499.592
Vextir og verðbætur		(7.842.625)	(6.219.000)	(7.139.494)
		<u>(5.558.749)</u>	<u>830.000</u>	<u>(4.639.902)</u>
Rekstrarniðurstaða ársins		<u><u>(2.278.292)</u></u>	<u><u>4.359.000</u></u>	<u><u>(2.096.812)</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

Eignir	Skýringar	2020	2019
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteign	3	32.186.261	34.313.669
Veltufjármunir			
Krafa á eiganda		54.674.602	54.363.351
Handbært fé		11.526.399	12.452.309
		<u>66.201.001</u>	<u>66.815.660</u>
Eignir samtals		<u><u>98.387.262</u></u>	<u><u>101.129.329</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

Eigið fé og skuldir	Skýringar	2020	2019
Eigið fé	5		
Hlutafé		2.000.000	2.000.000
Lögbundinn varasjóður		500.000	500.000
Ójafnað eigið fé		(3.668.478)	(1.390.186)
		<u>(1.168.478)</u>	<u>1.109.814</u>
Skuldir			
Langtímaskuldir:			
Skuldir við lánastofnanir	6	94.468.318	95.297.591
Skammtímaskuldir:			
Aðrar skammtímaskuldir		932.408	883.367
Næsta árs afborganir	6	4.155.014	3.838.557
		<u>5.087.422</u>	<u>4.721.924</u>
Skuldir samtals		99.555.740	100.019.515
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>98.387.262</u></u>	<u><u>101.129.329</u></u>

Sjóðstreymi ársins 2020

	2020	Áætlun	2019
Rekstrarhreyfingar			
Hreint veltufé frá rekstri:			
Rekstrarniðurstaða ársins	(2.278.292)	4.359.000	(2.096.812)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	2.127.408	2.127.000	2.127.408
Verðbætur	3.373.439	2.586.000	2.623.697
	<u>3.222.555</u>	<u>9.072.000</u>	<u>2.654.293</u>
 Breytingar rekstrartengdra skuldaliða:			
Skammtímaskuldir	49.041	0	(1.001.532)
 Handbært fé frá rekstri	<u>3.271.596</u>	<u>9.072.000</u>	<u>1.652.761</u>
 Fjármögnunarhreyfingar			
Krafa á eiganda, breyting	(311.251)	(5.143.000)	651.800
Afborganir langtímalána	(3.886.255)	(3.950.000)	(3.619.132)
	<u>(4.197.506)</u>	<u>(9.093.000)</u>	<u>(2.967.332)</u>
 Breyting á handbæru fé	(925.910)	(21.000)	(1.314.571)
Handbært fé í ársbyrjun	12.452.309	21.000	13.766.880
Handbært fé í árslok	<u><u>11.526.399</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>12.452.309</u></u>

Skýringar

1. Yfirlit um helstu reikningsskilaaðferðir

1.1 Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Við gerð reikningsskilanna þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði og gefa sér forsendur um mat á eignum, skuldum, tekjum og gjöldum. Þó svo mat þetta sé samkvæmt bestu vitund stjórnenda geta raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir reynt önnur en niðurstaða samkvæmt matinu.

1.2 Innlausn tekna

Tekjur í rekstrarreikningi samanstanda af reikningsfærðri húsaleigu.

1.3 Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum.

Fasteign 40 ár

Hagnaður og tap af sölu eigna er mismunur á söluverði og bókfærðu verði eigna á söludegi og er hluti af rekstrarniðurstöðu. Þegar eignir eru seldar sem endurmetnar hafa verið sérstaklega, eru fjárhæðir á sérstöku endurmati meðal eigin fjár sem tilheyra viðkomandi eignum millifærðar á óráðstafað eigið fé.

Kostnaður vegna viðhalds er gjaldfærður í rekstrarreikningi þegar hann verður til. Kostnaður við meiriháttar endurbætur á varanlegum rekstrarfjármunum er eignfærður þegar endurbæturnar hafa í för með sér að eignir verði hæfari til tekjuöflunar eða nýtingartími verður lengri. Endurbæturnar eru afskrifaðar á áætluðum endingartíma viðkomandi eigna.

1.4 Hlutfé

Innborgað hlutfé er flokkað sem almennt hlutfé

1.5 Verðtryggðar skuldir

Verðtryggðar skuldir eru umreiknaðar miðað við vísitölur sem tóku gildi í ársbyrjun 2021. Áfallnar verðbætur á höfuðstól skulda eru færðar í rekstrarreikning.

1.6 Krafa á eiganda

Meðalkrafa ársins er vaxtareiknuð með 4,08% vöxtum.

1.7 Samanburðarfjárhæðir

Þar sem það hefur átt við hefur samanburðarfjárhæðum verið breytt til þess að gæta samræmis við breytingu á framsetningu þessa árs.

Skýringar

2. Annar rekstrarkostnaður	2020	2019
Rekstur húsnæðis		
Viðhaldskostnaður	548.776	1.081.719
Aðkeypt þjónusta	2.387.737	2.349.287
Vátryggingar	303.014	246.938
Fasteignagjöld	3.352.608	3.651.558
	<u>6.592.135</u>	<u>7.329.502</u>

3. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Fasteign
Heildarverð 1/1	85.096.500
Afskrifað 1/1	50.782.831
Afskrifað á árinu	2.127.408
Afskrifað 31/12	<u>52.910.239</u>
Bókfært verð 31/12	<u>32.186.261</u>
Fasteignamat	168.250.000
Brunabótamat	232.300.000

4. Tekjuskattur

Ekki kemur til álagningar á tekjuskatti á árinu 2021 vegna taprekstrar.

5. Eigið fé

Yfirlit um breytingu eiginfjárreikninga:

	Hlutafé	Lögbundinn varasjóður	Ójafnað eigið fé	Samtals
Staða 1/1.....	2.000.000	500.000	(1.390.186)	1.109.814
Rekstrarniðurstaða ársins.....			(2.278.292)	(2.278.292)
Staða 31/12.....	<u>2.000.000</u>	<u>500.000</u>	<u>(3.668.478)</u>	<u>(1.168.478)</u>

Skýringar

6. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir, verðtryggðar, meðalvextir 4,5%	98.623.332
Næsta árs afborganir meðal skammtímaskulda	(4.155.014)
	<u>94.468.318</u>

Afborganir greinast þannig á næstu ár:

Árið 2021	4.155.014
Árið 2022	4.345.894
Árið 2023	4.545.544
Árið 2024	4.754.366
Árið 2025	4.972.779
Síðar	<u>75.849.735</u>
	<u>98.623.332</u>