

Dvalarheimili aldraðra sf.

kt. 570577-0349,
Húsavík.

Ársreikningur 2010

Efnisyfirlit

bls.

Skýrsla stjórnar og framkvæmdastjóra og áritun á ársreikninginn	2 -3
Áritun óháðs endurskoðenda	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6 - 7
Sjóðstreymi	8
Reikningsskilaaðferðir	9 - 10
Skýringar og sundurliðanir	11 - 18

Skýrsla stjórnar og áritun

Meginstarfsemi félagsins

Félagið er sameignarfélag sem stofnað var til þess að koma upp og starfrækja dvalarheimili aldraðra í Húsavík og víðar á svæði sveitarfélaganna er aðild eiga að því. Stofnun þessi er reist á grundvelli laga um dvalarheimili aldraðra og starfar skv. samþykktum sameignarfélagsins Dvalarheimili aldraðra sf. frá árinu 2003. Félagið rekur dvalarheimili á Húsavík, dagvistun á Kópaskeri og dagvistun og leiguíbúðir á Raufarhöfn. Einnig rekur félagið þjónustu við eigendur sjálfseignaríbúða fyrir aldraða á Húsavík.

Starfsemin á árinu

Það er álit stjórnar félagsins að allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun félagsins, komi fram í ársreikningnum.

Starfsemi félagsins skiptist í tvennt; byggingadeild og rekstur þjónustu- og vistdeilda.

Fjárfest var fyrir 12,4 mkr. á árinu. Tvenn viðskipti voru með búseturétt á árinu.

Legudagar í dvalarrýmum voru 11.402 á árinu. Legudagar í hjúkrunarrýmum voru 2.904 og í hvíldarinnlögnum 723. Legudagar voru því samtals 15029. Dvalarrými eru 30 og nýting þeirra var því 100%. Hjúkrunarrými eru 10 og nýtingin á þeim var 99% á árinu. Meðalaldur vistmanna er 83,6 ár. Á árinu 2010 störfuðu u.p.b. 40 starfsmenn hjá félaginu í 25,1 stöðugildi.

Rekstrartekjur félagsins námu 232,4 mkr. samanborið við 242,6 mkr. árið 2009. Tekjur lækka því um 4,3% milli ára. Rekstrargjöld, án afskrifta og lífeyrisskuldbindinga, námu 264,5 mkr. samanborið við 263 mkr. árið 2009. Halli félagsins á árinu nam 68,6 mkr. samanborið við 63,3 mkr. halla árið áður. Laun og launatengd gjöld námu 162,7 mkr. samanborið við 160,9 mkr. árið 2009.

Eitt af meginverkefnum stjórnar félagsins á árinu 2011 er að draga úr hallarekstri félagsins.

Jöfnun halla

Stjórn félagsins vísar til skýringar nr. 4 í ársreikningi varðandi jöfnun halla ársins.

Eignaraðild

Eignaraðilar að félaginu eru 4 sveitarfélög í Suður- og Norður-Þingeyjarsýslu, nánar tiltekið frá Þingeyjarsveit að vestan austur að og með Raufarhöfn í Norðurþingi.

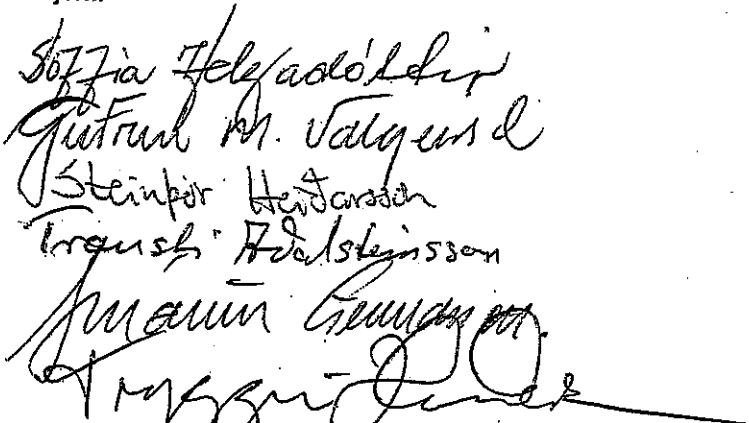
Stjórn Dvalarheimilis aldraðra sf. og framkvæmdastjóri staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2010 með áritun sinni.

Húsavík,

5. apríl 2011.

Stjórn:

Framkvæmdastjóri:



 Soffía Helgadóttir
 Guðmund M. Valgurus
 Steinhör Heiðarsson
 Tróguður Þóðólfsdóttir
 Magnús Guðmundsson
 Tróguður Þóðólfsdóttir

Skýrsla framkvæmdastjóra

Árið 2010 var erfitt ár í rekstri Hvamms. Ráðuneyti velferðarmála fækkaði dvalarrýmum um 5 á árinu þrátt fyrir að þau rými hefðu verið fullnýtt. Síðar kom í ljós að um mistök var að ræða hjá hinu háa ráðuneyti en þau mistök voru ekki leiðrétt þrátt fyrir ítrekaðar beiðnir forsvarsmanna Hvamms.

Í kjölfarið hóf Hvammur að leigja út þrjár litlar íbúðir í Miðhvammi sem áður höfðu verið nýttar fyrir dvalarrými. Eftirspurnin var þvílík að íbúðirnar hefðu mátt vera helmingi fleiri.

Það er ljóst að næstu ár verða ekki auðveldari í rekstri stofnunarinnar en óhætt er að segja að starfsfólk hafi lagst á eitt um að spara og hagræða. Það er þó ekki nóg þegar ríkisvaldið greiðir ekki fyrir þá þjónustu sem veitt er.

Notendum í dagvistarþjónustu hefur fjölgað á Húsavík og Kópaskeri en fækkað á Raufarhöfn. Leiguíbúðir félagsins á Raufarhöfn voru þó að mestu leyti í leigu allt árið. Það er ljóst að á komandi árum mun notendum dagvistarþjónustu fjölga enn frekar og því er áframhaldandi uppbygging dagvistarþjónustu helsta verkefni okkar í nánustu framtíð.

Á árinu 2010 var einungis hugað að því allra nauðsynlegasta í viðhaldi en þó var skipt um þök á húsunum í Litlahvammi og Gjafasjóður Hvamms stóð straum af breytingum og endurnýjun í eldhúsi Hvamms.

Húsavík,

5. apríl 2011.

Soffía Anna Steinarsdóttir,
framkvæmdastjóri.

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Dvalarheimilis aldraðra sf

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Dvalarheimilis aldraðra sf fyrir árið 2010. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Samkvæmt því ber þeim að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Ábyrgð stjórnenda nær einnig til þess að beitt sé viðeigandi reikningsskilaaðferðum og reikningshaldslegu mati miðað við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðenda

Ábyrgð okkar felst í því álit sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum, skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg vissa fáiast um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og skýringum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits félagsins sem varðar gerð og framsetningu ársreikningsins, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits fyrirtækisins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á þeim reikningsskilaaðferðum og matsaðferðum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glöggja mynd af afkomu félagsins á árinu 2010, efnahag þess 31. desember 2010 og breytingu á handbæru fé á árinu 2010, í samræmi við lög um ársreikninga og settar reikningsskilareglur og að skýrsla stjórnar hafi að geyma þær upplýsingar, komi þær ekki fram annars staðar í ársreikningum, sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga.

Húsavík,

5. apríl 2011.

PricewaterhouseCoopers ehf

Björn St. Haraldsson,
löggiltur endurskoðandi.

Rekstrarreikningur ársins 2010

	Skýr.	2010	2009
Rekstrartekjur			
Þjónustu- og vistdeild:			
	1		
Daggjöld á vistdeild		105.662.334	108.667.424
Daggjöld á hjúkrunardeild		70.917.813	65.255.937
Dagvistargjöld		28.932.237	26.662.893
Þjónustugjöld		7.314.965	6.727.134
Húsaleigutekjur		7.175.701	5.730.286
Aukafjárveitingar vegna rekstrarhalla		1.200.000	5.697.000
Aðrar tekjur		10.037.649	9.067.900
Byggingadeild:			
Tekjur byggingadeildar		1.161.200	14.756.613
		<u>232.401.899</u>	<u>242.565.187</u>
Rekstrargjöld			
Þjónustu- og vistdeild:			
	2		
Laun og launatengd gjöld		162.695.573	160.882.627
Breyting á lífeyrisskuldbindingum		2.000.327	1.301.068
Matar- og kaffikostnaður		31.346.217	28.379.708
Annar rekstrarkostnaður		64.744.189	67.954.165
Afskriftir	3	1.335.333	1.335.333
Byggingadeild:			
Ýmis rekstrarkostnaður		5.728.188	5.861.939
Afskriftir	3	16.607.235	16.358.355
		<u>284.457.062</u>	<u>282.073.195</u>
Rekstrarhalli		(52.055.163)	(39.508.008)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		2.685.357	5.304.364
Vaxtagjöld og verðbætur		(19.252.546)	(29.123.784)
		<u>(16.567.189)</u>	<u>(23.819.420)</u>
Halli ársins		<u>(68.622.352)</u>	<u>(63.327.428)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2010

Eignir	Skýr.	2010	2009
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	3		
Lóð		123.275	123.275
Bífreið		263.014	263.014
Áhöld og búnaður		13.578.553	14.913.886
Fasteignir		486.668.437	490.831.684
		500.633.279	506.131.859
- bókfært verð búseturéttar	8	(180.543.792)	(179.175.797)
		320.089.487	326.956.062
Aðrar eignir:			
Skuldabréf á íbúðarréttarhafa	7	31.589.631	32.661.909
Eignarhlutir í öðrum félögum	6	1.268.000	1.268.000
Listaverk		386.275	386.275
		33.243.906	34.316.184
Fastafjármunir samtals		353.333.393	361.272.246
Veltufjármunir			
Vörubirgðir		727.295	0
Næsta árs afborgun skuldabréfaeignar	7	2.184.022	2.122.517
Viðskiptakrafa vegna sölu á íbúðarrétti		6.433.587	3.134.832
Ýmsar kröfur og fyrirframgreiddur kostnaður	9	5.839.698	2.527.636
Viðskiptakröfur	10	1.223.057	3.154.676
Handbært fé	11	1.207.619	4.164.170
		17.615.278	15.103.831
Eignir samtals		370.948.671	376.376.077

Efnahagsreikningur 31. desember 2010

Eigið fé og skuldir	Skýr.	2010	2009
Eigið fé	4		
Gjafir		29.092.636	29.088.636
Framlög eignaraðila		392.627.224	362.803.880
Ójafnað tap		(379.043.306)	(308.986.273)
		<u>42.676.554</u>	<u>82.906.243</u>
 Skuldir			
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	13	39.760.000	41.200.000
Langtímaskuldir			
Verðtryggðar skuldir	5	<u>177.370.547</u>	<u>185.927.848</u>
		177.370.547	185.927.848
Skammtímaskuldir:			
Bankalán		44.653.239	2.167.351
Skuld vegna innlausnar á íbúðarrétti		3.967.132	4.818.672
Viðskiptaskuldir og ýmsar skammtímaskuldir	12	39.035.255	36.557.117
Áætlað áfallið orlof starfsmanna		6.644.292	6.716.662
Næsta árs afborganir langtímaskulda		<u>16.841.651</u>	<u>16.082.184</u>
		111.141.569	66.341.986
 Skuldir samtals		328.272.117	293.469.835
 Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>370.948.671</u></u>	<u><u>376.376.078</u></u>

Sjóðstreymi ársins 2010

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Rekstrarhreyfingar		
Hreint veltufé til rekstrar:		
Halli ársins	(68.622.352)	(63.327.428)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:		
Afskriftir	17.942.568	17.693.688
Hækkun á lífeyrisskuldbindingu	(1.440.000)	(2.100.000)
Bakfærður söluhagnaður	0	(13.575.072)
Verðbætur skuldabréfaeignar og langtímaskulda	3.926.884	12.124.039
	<u>(48.192.900)</u>	<u>(49.184.773)</u>
 (Hækkun) rekstartengdra eigna:		
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur	(1.380.443)	6.988.364
Birgðir	(727.295)	0
Hækkun (lækkun) rekstartengdra skulda:		
Skammtímaskuldir	2.405.768	15.733.077
	<u>298.030</u>	<u>22.721.441</u>
 Handbært fé til rekstrar	<u>(47.894.870)</u>	<u>(26.463.332)</u>
 Fjárfestingahreyfingar		
Innleystur íbúðarréttur	(19.063.340)	(17.910.066)
Söluverð eigna	0	305.949.689
Fjárfest í fasteignum	(12.443.988)	(177.411.395)
Áhöld og tæki	0	(9.977.919)
Seldur búseturéttur	18.996.654	19.666.934
	<u>(12.510.674)</u>	<u>120.317.243</u>
 Fjármögnunarhreyfingar		
Innborganir frá eignaraðilum	29.823.344	31.616.924
Gjafir	4.000	0
Bankalán	42.485.888	(144.734.552)
Nýtt skuldabréfalán	(3.134.832)	0
Afborganir skuldabréfaeignar	5.366.591	4.885.365
Afborganir langtímalána	(12.945.703)	(10.470.963)
Nýtt langtímalán	0	19.910.000
Breyting vegna kaupa/sölu á íbúðarrétti	(4.150.295)	7.404.827
	<u>57.448.993</u>	<u>(91.388.399)</u>
 (Lækkun)/hækkun á handbæru fé á árinu	<u>(2.956.551)</u>	<u>2.465.512</u>
 Handbært fé í byrjun tímabils	4.164.171	1.698.659
 Handbært fé í árslok	<u>1.207.620</u>	<u>4.164.171</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, að öðru leyti en því sem fram kemur hér á eftir.

Matsaðferðir

Við gerð reikningsskilanna þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði sem tengjast ársreikningnum. Matsaðferðirnar eiga sér stoð í góðri reikningsskilavenju. Raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir geta, við sölu eða innlausn, reynst önnur en niðurstaðan samkvæmt matinu.

Efnahagsreikningur

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Afskriftahlutföll eignaflokka eru eftirfarandi:

Fasteignir	2%
Lóðarframkvæmdir	4%
Bifreiðar og lyftarar	12 og 20%
Tæki og búnaður	12%

Afskriftir eigna reiknast hlutfallslega miðað við eignarhaldstíma innan ársins.

Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði.

Áhættufé í öðrum félögum

Eignarhlutir í öðrum félögum eru eignfærðir á upphaflegu kaupverði.

Lífeyrisskuldbindingar

Lífeyrisskuldbinding félagsins vegna starfsmanna Hvamms hefur verið reiknuð miðað við tryggingafræðilegar forsendur og 2% vexti umfram hækkanir á kauplagi og færð til skuldar í efnahagsreikningi miðað við útreiknaða stöðu af tryggingafræðingi 31. desember 2009 auk áætlunar vegna breytinga á árinu 2010. Breyting lífeyrisskuldbindingarinnar á árinu hefur verið færð til gjalda í rekstrarreikningi.

Verðtryggðar eignir og skuldir

Verðtryggðar eignir og skuldir eru umreiknaðar miðað við vísitölur sem tóku gildi í ársbyrjun 2011. Áfallinn gengismunur og verðbætur á höfuðstól eigna og skulda eru færðar í rekstrarreikning.

Áfallið orlof

Áunnið áfallið orlof fastra starfsmanna á tímabilinu 1. maí til 31. desember er áætlað og gjaldfært í rekstrarreikningi og á móti til skuldar í efnahagsreikningi.

Reikningsskilaaðferðir

Íbúðarréttur

Um er að ræða greiðslur íbúðarréttarhafa um búseturétt í vernduðum þjónustuíbúðum við Hvamm - heimili aldraðra. Búseturéttur er ótímabundinn og óuppsegjanlegur ef búseturéttthafi hefur innt af hendi greiðslur skv. fjármögnunaryfirlýsingu og samningi um búseturétt. Búseturéttthafi getur sagt upp samningnum með 3ja mánaða fyrirvara. Endurgreiðsla á þeim fjárframlögum sem hann hefur reitt af hendi til tryggingar búseturéttar er endurgreiddur á 18 mánaða tímabili frá því að uppsögn samnings tekur gildi.

Framlög eignaraðila

Kostnaði við fjárfestingu svo og hugsanlegu tapi af rekstri, skal skipt milli eignaraðila í hlutfalli við íbúafjölda í hverju sveitarfélagi fyrir sig miðað við 1. desember næst liðins árs. Framlag sveitarfélaga skal reiknað út þannig að sveitarfélag, þar sem þjónustan er staðsett, greiðir óskipt 25% af útgjöldum vegna viðkomandi rekstrareiningar, en 75% útgjaldanna skipast milli allra aðildarsveitarfélaganna í ofangreindu hlutfalli.

Handbært fé

Handbært fé samanstendur af sjóði og óbundnum bankainnistæðum.

Skýringar

1. Rekstrartekjur

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Daggjöld		
Vistunarframlag, Húsavík	105.662.334	108.667.424
Daggjöld á hjúkrunardeild.....	70.917.813	65.255.937
Dagvistargjöld		
Dagvistargjöld, Húsavík.....	13.017.909	11.903.940
Dagvistargjöld Mörk, Kópaskeri.....	12.110.237	9.822.800
Dagvistargjöld Vík, Raufarhöfn.....	3.804.091	4.936.153
	<u>28.932.237</u>	<u>26.662.893</u>
Þjónustugjöld		
Þjónustugjöld Brekku- og Litlihvammur	3.361.025	3.168.533
Þjónustugjöld, Miðhvammi	3.953.940	3.558.601
	<u>7.314.965</u>	<u>6.727.134</u>
Húsaleigutekjur		
Húsaleigutekjur, salur og fótaaðgerðir	2.030.400	529.416
Leiga endurhæfing	2.349.609	1.947.269
Leigutekjur frá Heilbrigðisstofnun Þingeyinga	2.433.192	2.378.484
Húsaleigutekjur, Vík og Mörk	362.500	875.117
	<u>7.175.701</u>	<u>5.730.286</u>
Aðrar tekjur		
Húsnæðisgjöld Hvamms	7.500.000	7.900.000
Húsnæðisgjöld Mörk	400.000	400.000
Húsnæðisgjöld Vík	400.000	400.000
Annað	355.699	(2.365.949)
Aðrar tekjur/gjafir	131.100	2.733.849
Selt fæði til annara	1.235.850	0
Ýmsar tekjur	15.000	0
	<u>10.037.649</u>	<u>9.067.900</u>

2. Rekstrargjöld

Rekstrargjöld greinast þannig:

Laun og launatengd gjöld

Laun, Húsavík	123.737.882	124.528.637
Launatengd gjöld, Húsavík	30.311.362	26.266.463
Laun, Kópaskeri	5.057.090	5.277.593
Launatengd gjöld, Kópaskeri	1.321.859	1.190.015
Laun, Raufarhöfn	1.839.348	3.024.487
Launatengd gjöld, Raufarhöfn	428.032	595.432
	<u>162.695.573</u>	<u>160.882.627</u>
Beyting á líffeyrisskuldbindingu á árinu	2.000.327	1.301.068
	<u>164.695.900</u>	<u>162.183.695</u>

Skýringar

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Matar- og kaffikostnaður		
Matarkostnaður, Húsavík.....	27.821.021	25.542.593
Matarkostnaður, Kópaskeri.....	2.142.665	1.678.001
Matarkostnaður, Raufarhöfn.....	1.382.531	1.159.114
	<u>31.346.217</u>	<u>28.379.708</u>
Annar rekstrarkostnaður		
Annar rekstrarkostnaður, Húsavík		
Rekstur fasteigna.....	19.613.994	19.659.757
Lyf, lækniþjónusta og umönnun.....	18.853.522	20.932.810
Þvottur og hreinlætisvörur.....	6.719.553	5.934.275
Skrifstofu- stjórnunar- og starfsmannakostnaður.....	9.489.415	8.945.206
Kostnaður tengdur vistmönnum.....	4.574.149	5.521.770
	<u>59.250.633</u>	<u>60.993.818</u>
Annar rekstrarkostnaður, Kópaskeri		
Lyf og lækniþjónusta.....	290.398	220.543
Rekstur fasteignar.....	1.834.638	2.409.320
Kostnaður tengdur vistmönnum.....	-155.913	119.851
Annar rekstrarkostnaður.....	801.545	1.541.947
	<u>2.770.668</u>	<u>4.291.661</u>
Annar kostnaður, Raufarhöfn		
Rekstur fasteignar.....	1.038.672	825.370
Annar rekstrarkostnaður.....	276.131	255.536
	<u>1.314.803</u>	<u>1.080.906</u>
Brekku- og Litli Hvammur		
Rafmagn	26.634	(3.094)
Hiti	208.820	197.196
Viðhald	726.083	947.481
Annar rekstrarkostnaður	140.345	449.879
	<u>1.101.882</u>	<u>1.591.462</u>
Miðhvammur		
Tryggingar.....	134.830	296.518
Viðhald, Miðhvammur.....	214.127	50.363
Rafmagn.....	881.731	707.511
Hiti.....	930.384	912.930
Ýmis rekstrarkostnaður.....	145.131	28.996
	<u>2.306.203</u>	<u>1.996.318</u>
- hluti í sameiginlegum kostnaði flutt á byggingardeild.....	(2.000.000)	(2.000.000)
Annar rekstrarkostnaður samtals	<u>64.744.189</u>	<u>67.954.165</u>

Skýringar

3. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Áhöld og búnaður	Lóð	Bífreið	Fasteignir
Heildarverð 1/1 2010	14.913.886	123.275	263.014	490.831.684
Viðbót á árinu				12.443.988
Afskrifað á árinu	(1.335.333)			(16.607.235)
Bókfært verð 31/12 2010	13.578.553	123.275	263.014	486.668.437

Bókfært verð og opinbert mat á fasteignum félagsins er þannig í árslok:

	Bókfært verð	Fasteignamat	Brunabótamat
Skálabrekka 19, Húsavík.....	22.820.331	33.520.000	66.400.000
Aðalbraut 38, Raufarhöfn.....	28.570.520	7.694.000	68.100.000
Akurgerði 9, Kópaskeri.....	10.373.094	6.964.000	37.840.000
Litli Hvammur 1-7, Húsavík.....	34.944.014	78.160.000	158.600.000
Litli Hvammur 8a til 9b, Húsavík.....	31.791.156	32.640.000	64.400.000
Akurgerði 2, Kópaskeri.....	91.542.929	22.820.000	113.900.000
Dvalarheimilisbyggingin- Miðhvammur.....	269.619.769	298.150.000	1.081.950.000
	489.661.813	479.948.000	1.591.190.000

4. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	Gjafir	Framlög eignaraðila	Ójafnað tap	Samtals
Jöfnuður 1/1 2010	29.088.636	362.803.880	(308.986.273)	82.906.243
Gjafir á árinu	4.000			4.000
Framlög eignaraðila		29.823.344		29.823.344
Endurmat íbúðarréttar við sölu			(1.434.681)	(1.434.681)
Halli ársins			(68.622.352)	(68.622.352)
Jöfnuður 31/12 2010	29.092.636	392.627.224	(379.043.306)	42.676.554

Skýringar

4. Eigið fé (frh).

Framlög eignaraðila, á verðlagi hvers árs, greinast þannig:	Innborgað til 1/1 2010	Innborgað á árinu	Innborgað til 31/12 2010	í %
Tjörneshreppur.....	3.313.598	201.424	3.515.022	1,00%
Skútustaðahreppur.....	21.513.411	1.348.928	22.862.339	6,51%
Þingeyjarsveit.....	43.043.534	3.285.448	46.328.982	13,19%
Erfðafsj. og Framkvj.....	33.881.650	0	33.881.650	9,65%
Norðurþing.....	229.434.763	15.154.124	244.588.887	69,65%
	<u>331.186.956</u>	<u>19.989.924</u>	<u>351.176.880</u>	<u>100,00%</u>

5. Langtímaskuldir

	Lánskjör	Ár eftir	Eftirstöðvar
Íbúðalánasjóður og Íslandsbanki	LV + 4,9 til 6,5%	6,5 ár til 49 ár	<u>194.212.199</u>
			<u>194.212.199</u>

Afborganir af langtímaskuldum í árslok 2010 greinast þannig á næstu ár:

Árið 2011	16.841.651
Árið 2012	16.841.651
Árið 2013	16.841.651
Árið 2014	16.841.651
Síðar	<u>126.845.594</u>
	<u>194.212.199</u>

Langtímaskuldir samtals kr. 194.212.199 koma þannig fram í efnahagsreikningi:

Afborganir ársins 2011, færðar meðal skammtímaskulda	16.841.651
Afborganir með gjalddaga eftir eitt ár eða síðar meðal langtímaskulda	<u>177.370.548</u>
	<u>194.212.199</u>

6. Eignarhlutir í félögum

Eignarhlutir í félögum greinast á eftirfarandi hátt:

	Eignarhlut- deild í %	Nafnverð í lok árs	Bókfært verð í lok árs
Önnur félög:			
Hitaveita Öxarfjarðarhéraðs hf		1.268.000	<u>1.268.000</u>
			<u>1.268.000</u>

Skýringar

7. Langtímakröfur

	<u>Efirstöðvar</u>
Langtímakröfur í íslenskum krónum:	
Verðtryggðar skuldabréf, vextir 4,9 - 5,4%	33.773.653
	<u>33.773.653</u>

Framangreind vaxtahlutföll eru vextir viðkomandi lánaflokka í samræmi við vaxtakjör í árslok 2010.

Afborganir af langtímakröfum í árslok 2010 greinast þannig á næstu ár:

Árið 2011	2.184.022
Árið 2012	2.184.022
Árið 2013	2.184.022
Árið 2014	2.184.022
Árið 2015	2.184.022
Síðar	22.853.543
	<u>33.773.653</u>

Langtímakröfur samtals kr. 33.773.653,- koma þannig fram í efnahagsreikningi:

Afborganir ársins 2011, færðar meðal veltufjármuna	2.184.022
Afborganir með gjalddaga eftir eitt ár eða síðar, meðal langtímakrafna	31.589.631
	<u>33.773.653</u>

Skýringar

8. Bókfært verð íbúðarréttar

Sundurliðast þannig:	1. jan. 2010	Endurmat	Self/ (innleyst)	31. des. 2010
Kristbjörg Héðinsdóttir, Litlahvammi 7	5.814.374			5.814.374
Höskuldur A. Sigurg. son, MHV 3.07	9.619.511			9.619.511
Birgir Lúðvíksson, Litlahvammi 4	5.280.000			5.280.000
Helen Hannesdóttir, MHV 2.02	0		9.461.157	9.461.157
Jón Ólafsson, Litlahvammi 6	10.446.840			10.446.840
Ásmundur Bjarnason, íb Miðh1, 3.h	5.933.467			5.933.467
Kjartan Jóhannesson Litlahvammi 9a	6.024.987			6.024.987
Steingrímur Björnsson Litlahvammi 8b	4.100.000			4.100.000
Sigurður Jóns/Jóhanna Ólafs Litlahv.8a	5.584.020			5.584.020
Brynjar Halldórsson/Ólöf Hallgr. Lhv 1	7.059.940			7.059.940
Njáll Þórðarson/Kolfinna Árnad. Mhv 3.02	6.055.647			6.055.647
Björg Friðriksdóttir, Litlahv. 5	6.804.800			6.804.800
Ingunn Erna Einarsdóttir, Litlahv. 3	7.892.794			7.892.794
Birna Kristín Hallgrímsd., Miðhv 2.04	4.049.508			4.049.508
Sigrún Hauksdóttir, Miðhv., íbúð 2, 3.	5.208.786			5.208.786
Helga Þráinsdóttir, Miðhv., íbúð 5, 3	3.600.000			3.600.000
Sigurlaug Óskarsdóttir, Miðhv. 4, 3	3.200.000			3.200.000
Rósa Þórðardóttir, Litlahvammi 9b	6.431.579			6.431.579
Óskar Guðmundsson, Miðhv., íbúð 6, 2	8.316.095			8.316.095
Sigurður Hallmarsson; Miðhv. íbúð 2.1	8.408.565	1.126.932	-9.535.497	0
Kristveig Árnadóttir; Miðhv. íbúð 5.2	7.165.595			7.165.595
Halldóra Theodórsdóttir; Miðhv. íbúð 3.3.	5.541.126			5.541.126
Hermann Sig/Hrafnh. Þ, Miðhv., íbúð 1, 2	9.220.094	307.749	-9.527.843	0
Sigurður Hallmarsson, Miðhv. íbúð 2.2	0	0	9.535.497	9.535.497
Finnbjörg Jónsd., Vallhv. 17 - íbúð 306	4.300.378			4.300.378
Gunnar Valdimarsson, Skálabrekku 19a	5.210.500			5.210.500
Erla Björnsdóttir, Skálabrekka 19d	7.190.559			7.190.559
Sigríður Guðmundsd., Skálabrekku 19c	5.527.448			5.527.448
Einar Fr. Jóhannesson, Brekkuhv. 19	8.188.426			8.188.426
Berta Einarsdóttir, Litlahvammi 2	7.000.758			7.000.758
	179.175.797	1.434.681	-66.686	180.543.792

9. Ýmsar kröfur

Sundurliðast þannig:

Virðisaukaskattskrafa.....	2.239.917
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	1.278.559
Ýmsar kröfur.....	2.214.184
Áfallnir vextir skuldabréfaeignar.....	107.038
	5.839.698

Skýringar

10. Viðskiptakröfur

Sundurliðast þannig:

Ýmsar kröfur.....	1.223.057
	<u>1.223.057</u>

11. Handbært fé

Sundurliðast þannig:

Tékkareikningur nr. 10108 í Íslandsbanka.....	416.722
Tékkareikningur nr. 6300 í Íslandsbanka.....	112.905
Sjóður Raufarhöfn.....	86.301
Sjóður, Mörk.....	181.917
Landsbanki Íslands, 63664.....	409.774
	<u>1.207.619</u>

12. Viðskiptaskuldir og ýmsar skammtímaskuldir

Sundurliðast þannig:

Ógreitt í lífeyrissjóð.....	2.375.869
Ógreitt tryggingagjald.....	2.344.962
Ógreidd önnur launatengd gjöld.....	117.969
Ógreidd staðgreiðsla.....	4.797.869
Viðskiptaskuldir vistdeildar.....	24.994.067
Viðskiptaskuldir byggingadeildar.....	785.505
Tryggingastofnun - skuld vegna ofgreiddra daggjalda.....	965.891
Áfallnir vextir langtímaskulda.....	992.570
Félagsgjöld til stéttarfélaga.....	241.578
Ýmsar viðskiptaskuldir.....	1.418.975
	<u>39.035.255</u>

13. Lífeyrisskuldbinding

Greinist þannig:

Staða 1. janúar 2010.....	41.200.000
Greitt á árinu.....	(3.440.327)
Hækkun á árinu.....	2.000.327
Staða 31. desember 2010.....	<u>39.760.000</u>

Skýringar

14. Veðsetningar

Eftirfarandi fasteignir félagsins eru veðsettar fyrir eftirstöðvum langtímaskulda félagsins þannig:

Vallholtsvegur 17, Húsavík.....	39.634.090
Litli Hvammur 8a til 9b, Húsavík.....	11.489.963
Litli Hvammur 1 - 7, Húsavík.....	17.822.848
Aðalbraut 40, Raufarhöfn.....	12.863.165
Akurgerði 2, Kópaskeri.....	99.218.869
Skálabrekka 19, Húsavík.....	13.183.264
	<u>194.212.199</u>

15. Kennitölur

	2010	2009
Efnahagur og fjárhagslegur styrkleiki:		
Veltufjárhlutfall.....	0,16	0,23
Eiginfjárhlutfall.....	11,50%	22,03%
Hlutfall rekstrargjalda þjónustu- og vistdeildar af rekstrartekjum:		
Laun og launatengd gjöld.....	70,36%	70,62%
Matarkostnaður.....	13,56%	12,46%
Annar rekstrarkostnaður.....	28,00%	29,83%
Afskriftir.....	0,00%	0,00%
Aðrar upplýsingar		
Legudagar í dvalarrými.....	11.402	12.490
Legudagar í hjúkrunarrými.....	2.904	2.850
Legudagar í hvíldarinnlögnum.....	723	662
Legudagar samtals.....	15.029	16.002
Fjöldi dvalarrýma.....	30	35
Nýting dvalarrýma.....	100,00%	99,00%
Hjúkrunarrými.....	10	10
Nýting hjúkrunarrýma.....	99,00%	97,00%
Meðalaldur vistmanna.....	83,6 ár	84,2 ár
Fjöldi starfsmanna að meðaltali.....	40	40
Stöðugildi.....	25,1	25,9

16. Aðrar upplýsingar

Þann 31. ágúst 2010 seldi félagið fasteignina Akurgerði 9, Kópaskeri. Söluverðið var 5,8 mkr. Söluverðinu að frádregnum kostnaði við söluna var ráðstafað til gjafasjóðs Hvamms.