

ÍPRÓTTABANDALAG REYKJAVÍKUR

ÁRSREIKNINGUR
Starfsáranna 2009 og 2010.

Íþróttabandalag Reykjavíkur:

| | | |
|--|------|---|
| Áritun stjórnar og framkvæmdarstjóra á ársreikning | Bls. | 3 |
| Áritun skoðunarmanna | “ | 4 |
| Aðalrekstrarreikningur ársins 2009-2010..... | “ | 5 |
| Aðalefnahagsreikningur 31/12 2009-2010 | “ | 6 |
| Sjóðsstreymisyfirlit 31/12 2009-2010..... | “ | 8 |

Aðalsjóður ÍBR:

| | | |
|---|---|----|
| Rekstrarreikningur ársins 2009-2010 | “ | 9 |
| Efnahagsreikningur hinn 31/12 2009-2010 | “ | 10 |
| Sjóðsstreymisyfirlit 31/12 2009-2010 | “ | 12 |
| Skýringar og sundurliðanir | “ | 13 |

Húsnæðis- og framkvæmdasjóður ÍBR:

| | | |
|--|---|----|
| Rekstrarreikningur ársins 2009-2010 | “ | 15 |
| Efnahagsreikningur 31/12 2009-2010 | “ | 16 |
| Sjóðsstreymisyfirlit 31/12 2009-2010 | “ | 18 |
| Skýringar | “ | 19 |

Slysatryggingasjóður ÍBR:

| | | |
|---|---|----|
| Rekstrarreikningur ársins 2009-2010 | “ | 20 |
| Efnahagsreikningur hinn 31/12 2009-2010 | “ | 21 |
| Sjóðsstreymisyfirlit 31/12 2009-2010 | “ | 23 |
| Skýringar | “ | 24 |

Skautahöllin Laugardal:

| | | |
|---|---|----|
| Rekstrarreikningur ársins 2009-2010 | “ | 25 |
| Efnahagsreikningur hinn 31/12 2009-2010 | “ | 26 |
| Sjóðsstreymisyfirlit 31/12 2009-2010 | “ | 28 |
| Skýringar | “ | 29 |

Stjórn Íþróttabandalags Reykjavíkur staðfestir hér með meðfylgjandi ársreikning.

Reykjavík

Framkvæmdastjóri

ÁRITUN SKOÐUNARMANNA

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn ársreikninga ÍBR höfum yfirfarið meðfylgjandi ársreikning Íþróttabandalags Reykjavíkur starfsárin 2009 og 2010. Ársreikningurinn skiptist í aðalrekstrar- og aðalefnahagsreikning Í.B.R. ásamt sjóðsstreymisyfirliti, rekstrar- og efnahagsreikning ÍBR, rekstrar- og efnahagsreikning Húsnæðis og framkvæmdasjóðs, rekstrar- og efnahagsreikning Slysátryggingarsjóðs, rekstrar og efnahagsreikning Skautahallar.

Við höfum sannreynt að tilgreindar eignir eru fyrir hendi og leggjum til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Reykjavík

Guðmundur Frímansson

Sigurður Hall

Aðalrekstrarreikningur ársins 2010

| | Skýr. | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| | 2010 | 2009 |
| Rekstrartekjur: | | |
| Styrkir borgarsjóðs | 1.202.878.712 | 1.100.991.970 |
| Aðrir styrkir | 67.415.915 | 62.407.607 |
| Tekjur skautahallar í Laugardal | 80.037.717 | 71.187.207 |
| Aðrar tekjur og framlög | 10.663.366 | 10.715.359 |
| Rekstartekjur | <u>1.360.995.710</u> | <u>1.245.302.143</u> |
| Rekstrargjöld: | | |
| Úthlutaðir styrkir | 1.134.000.551 | 1.036.401.982 |
| Rekstur skrifstofu og húss ÍBR | 49.733.396 | 55.271.910 |
| Önnur íþróttaleg starfsemi | 47.510.826 | 43.869.506 |
| Úthlutað Lottótekjur | 51.938.426 | 47.025.995 |
| Rekstur skautahallar | 50.854.362 | 47.259.250 |
| Slysabætur | 94.182 | 227.812 |
| Rekstrargjöld | <u>1.334.131.743</u> | <u>1.230.056.455</u> |
| Rekstrarhagnaður án afskrifta og fjármagnsliða | <u>26.863.967</u> | <u>15.245.688</u> |
| Afskriftir | (15.512.477) | (15.997.735) |
| Rekstrarhagnaður (tap) án fjármagnsliða | 11.351.490 | (752.047) |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): | | |
| Vaxtatekjur og verðbætur | 8.772.336 | 25.084.287 |
| Vaxtagjöld, verðbætur fjármagnstekjuskattur | (7.773.283) | (14.567.700) |
| | <u>999.053</u> | <u>10.516.587</u> |
| Hagnaður (tap) ársins | <u>12.350.543</u> | <u>9.764.540</u> |

Aðalefnahagsreikningur

EIGNIR

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|--|-------|--------------------|--------------------|
| Fastafjármunir: | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | |
| Bífreiðar | | 1.687.540 | 1.985.341 |
| Vélar og áhöld | | 11.015.394 | 12.197.698 |
| Fasteignir | | 235.504.418 | 213.640.763 |
| Reykjavíkurborg, ógr. áfallnar verðbætur á samning | | 93.865.152 | 95.793.561 |
| | | 342.072.504 | 323.617.363 |
| Veltufjármunir: | | | |
| Skammtímakröfur: | | | |
| Reiknaðir áfallnir vextir | | 2.644.333 | 2.938.041 |
| Næsta árs afborgun kröfu á Reykjavíkurborg | | 12.999.859 | 13.684.794 |
| Viðskiptakröfur | | 17.461.164 | 26.411.589 |
| | | 33.105.356 | 43.034.424 |
| Handbært fé | | 117.473.628 | 128.015.883 |
| | | 117.473.628 | 128.015.883 |
| Veltufjármunir | | 150.578.984 | 171.050.307 |
| Eignir samtals | | 492.651.488 | 494.667.670 |

31. desember 2010

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|--|-------|--------------------|--------------------|
| Eigið fé: | | | |
| Varasjóður slysatryggingarsjóðs | | 6.000.000 | 6.000.000 |
| Óráðstafað eigið fé | | 241.571.760 | 229.386.372 |
| Eigið fé | | 247.571.760 | 235.386.372 |
| Skuldbindingar: | | | |
| Minningarsjóður íþróttamanna | | 492.824 | 492.824 |
| Byggingastyrkir | | 2.376.385 | 2.376.385 |
| | | 2.869.209 | 2.869.209 |
| Langtímaskuldir: | | | |
| Skuldir við lánastofnanir | | 179.954.988 | 194.902.807 |
| Skammtímaskuldir: | | | |
| Viðskiptaskuldir | | 30.805.078 | 24.373.732 |
| Ógr. reiknaðir áfallnir vextir | | 2.796.443 | 218.424 |
| Næsta árs afborganir lána | | 25.707.855 | 24.362.851 |
| Ógreiddur kostnaður | | 2.946.155 | 12.554.276 |
| | | 62.255.531 | 61.509.283 |
| Skuldir samtals | | 245.079.728 | 259.281.299 |
| Skuldir og eigið fé samtals | | 492.651.488 | 494.667.671 |

Sjóðstreymi árið 2010

| | Skýr. | | |
|--|-------|-----------------------|-----------------------|
| Handbært fé til rekstrar: | | 2010 | 2009 |
| Hagnaður (tap) samkvæmt rekstrarreikningi | | 12.350.543 | 9.764.540 |
| Rekstarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | |
| Afskriftir | | 15.512.477 | 15.997.735 |
| Verðbætur og gengismunur langtímaskulda | | (3.600.342) | 7.567.543 |
| Veltufé frá rekstri | | 24.262.678 | 33.329.818 |
| Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum: | | | |
| Skammtímakröfur, (hækkun) lækkun | | 2.771.351 | (3.833.749) |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) | | 3.620.920 | 4.076.183 |
| Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum | | 6.392.271 | 242.434 |
| Handbært fé frá rekstri | | 30.654.949 | 33.572.252 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum: | | | |
| Fasteignir | | (35.000.000) | (9.850.000) |
| Keypt áhöld og tæki | | (896.027) | (1.582.777) |
| Fjárfestingarhreyfingar | | (35.896.027) | (11.432.777) |
| Fjármögnunarhreyfingar: | | | |
| Afborganir af skuldabréfaeign | | 15.323.529 | 11.794.537 |
| Afborgun af langtímaskuld | | (20.624.706) | (22.966.647) |
| Fjármögnunarhreyfingar | | (5.301.177) | (11.172.110) |
| Breyting á handbæru fé á árinu | | (10.542.255) | 10.967.365 |
| Handbært fé í årsbyrjun | | 128.015.883 | 117.048.518 |
| Handbært fé í lok ársins | | 117.473.628 | 128.015.883 |

Rekstrarreikningur ársins 2010

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|---|-------|-----------------------------|-----------------------------|
| Rekstrartekjur: | | | |
| Styrkir borgarsjóðs | 4 | 1.202.878.712 | 1.100.991.970 |
| Aðrir styrkir | 5 | 67.415.915 | 62.407.607 |
| Aðrar tekjur og framlög | 6 | 8.193.996 | 8.218.559 |
| Rekstrartekjur | | <u>1.278.488.623</u> | <u>1.171.618.136</u> |
| Rekstrargjöld: | | | |
| Úthlutaðir styrkir | 7 | 1.134.000.551 | 1.036.401.982 |
| Rekstur skrifstofu ÍBR | 8 | 41.894.192 | 45.208.840 |
| Önnur íþróttaleg starfsemi | 9 | 45.910.826 | 43.668.861 |
| Úthlutaðar Lottótekjur | | 51.938.426 | 47.025.995 |
| Rekstrargjöld | | <u>1.273.743.995</u> | <u>1.172.305.678</u> |
| Rekstrarhagnaður (tap) án afskrifta og fjármagnsliða | | <u>4.744.628</u> | <u>(687.542)</u> |
| Afskriftir | | (1.919.043) | (2.099.575) |
| Rekstrarhagnaður (tap) án fjármagnsliða | | 2.825.585 | (2.787.117) |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): | | | |
| Vaxtatekjur og verðbætur | | 2.693.183 | 9.618.990 |
| Vaxta- og þjónustugjöld | | (353.419) | (349.426) |
| Fjármagnstekjuskattur | | (300.430) | (530.980) |
| | | <u>2.039.334</u> | <u>8.738.584</u> |
| Hagnaður (tap) ársins | | <u>4.864.919</u> | <u>5.951.467</u> |

Efnahagsreikningur

EIGNIR

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|--------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| Fastafjármunir: | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | 2 | | |
| Bifreiðar | | 1.687.540 | 1.985.341 |
| Vélar og áhöld | | 9.187.038 | 9.912.253 |
| | | <u>10.874.578</u> | <u>11.897.594</u> |
| | | | |
| Veltufjármunir: | | | |
| Skammtímakröfur: | | | |
| Slysaþjófur ÍBR | | 394.182 | 0 |
| Viðskiptakröfur | | 17.461.164 | 25.937.867 |
| Húsnæðis- og framkvæmdaþjófur | | 9.075.242 | 5.249.748 |
| | | <u>26.930.588</u> | <u>31.187.615</u> |
| | | | |
| Handbært fé | | 29.890.699 | 24.694.859 |
| | | <u>29.890.699</u> | <u>24.694.859</u> |
| | | | |
| | | <u>56.821.287</u> | <u>55.882.474</u> |
| | | | |
| | | <u>67.695.865</u> | <u>67.780.068</u> |

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| Eigið fé: | | | |
| Óráðstafað eigið fé | 3 | 38.656.166 | 33.791.247 |
| Eigið fé | | 38.656.166 | 33.791.247 |
| Skammtímaskuldir: | | | |
| Viðskiptaskuldir | | 26.452.691 | 21.434.545 |
| Ógreiddur kostnaður | | 2.587.008 | 12.554.276 |
| | | 29.039.699 | 33.988.821 |
| Skuldir samtals | | 29.039.699 | 33.988.821 |
| Skuldir og eigið fé samtals | | 67.695.865 | 67.780.068 |

Sjóðstreymi árið 2010

| Handbært fé til rekstrar: | Skýr. | 2010 | 2009 |
|---|-------|--------------------|----------------------|
| Hagnaður (tap) samkvæmt rekstrarreikningi | | 4.864.919 | 5.951.467 |
| Rekstarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | |
| Afskriftir | | 1.919.043 | 2.099.575 |
| Veltufé frá rekstri | | 6.783.962 | 8.051.042 |
| Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum: | | | |
| Skammtímakröfur, (hækkun) lækkun | | 4.257.027 | (4.049.584) |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) | | (4.949.122) | 3.299.091 |
| Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum | | (692.095) | (750.493) |
| Handbært fé frá rekstri | | 6.091.867 | 7.300.549 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum: | | | |
| Keypt áhöld og tæki | | (896.027) | (1.582.777) |
| Fjárfestingarhreyfingar | | (896.027) | (1.582.777) |
| Breyting á handbæru fé á árinu | | 5.195.840 | 5.717.772 |
| Handbært fé í ársbyrjun | | 24.694.859 | 18.977.087 |
| Handbært fé í lok ársins | | 29.890.699 | 24.694.859 |

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög nr. 144/1994 um ársreikninga og reglugerð nr. 694/1996 um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Hann er í meginatriðum eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Varanlegir rekstrarfjármunir

2. Varanlegir rekstrarfjármunir, endurmat þeirra og afskriftir, sem færðar eru sem árlegur hundraðshluti, greinast þannig:

| | Vélar og áhöld | Bifreið | Samtals |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Bókfært verð 1.1. 2010 | 9.912.253 | 1.985.341 | 11.897.594 |
| Keypt (selt) á tímabilinu | 896.027 | 0 | 896.027 |
| Afskrifað á tímabilinu | (1.621.242) | (297.801) | (1.919.043) |
| Heildarverð 31.12. 2010 | 9.187.038 | 1.687.540 | 10.874.578 |

Afskriftahlutfall 15% 15%

Eigið fé

3. Yfirlit um eigið fé:

| | Óráðstafað eigið fé | Samtals |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------|
| Eigið fé 1.1. | 33.791.247 | 33.791.247 |
| Hagnaður (tap) ársins | 4.864.919 | 4.864.919 |
| Eigið fé 31.12. 2010 | 38.656.166 | 38.656.166 |

Sundurliðanir

| | 2010 | 2009 |
|---|----------------------|----------------------|
| 4. Styrkir borgarsjóðs | | |
| Húsaleigu og æfingastyrkir | 1.112.107.714 | 1.010.402.565 |
| Styrkur til reksturs skrifstofu ÍBR | 28.500.000 | 30.000.000 |
| Seld húsaleiga í skólasölum..... | 29.325.748 | 31.043.205 |
| Framlag vegna íþróttaskóla..... | 24.735.250 | 26.046.200 |
| Verkefnatengdir styrkir..... | 8.210.000 | 3.500.000 |
| | 1.202.878.712 | 1.100.991.970 |
| 5. Aðrir styrkir | | |
| Útbreiðslustyrkur ÍSÍ | 6.594.445 | 5.929.637 |
| Lottó | 51.966.436 | 47.119.063 |
| Getraunir | 8.855.034 | 9.358.907 |
| | 67.415.915 | 62.407.607 |
| 6 Aðrar tekjur og framlög | | |
| Skattar á félögin | 2.491.950 | 2.364.950 |
| Þjónustutekjur | 3.700.000 | 3.000.000 |
| Auglýsingatekjur og ýmis framlög | 2.002.046 | 2.853.609 |
| | 8.193.996 | 8.218.559 |
| 7. Úthlutaðir styrkir | | |
| Húsaleigustyrkur til félagahúsa | 321.530.527 | 354.141.407 |
| Húsaleigustyrkir mannvirkja Reykjavíkurborgar | 255.600.000 | 231.530.000 |
| Húsaleigustyrkir í Egilshöll | 258.005.000 | 248.401.751 |
| Húsaleigustyrkir í Laugardalshöll | 178.005.000 | 172.942.814 |
| Önnur borgarmannvirki | 93.320.000 | 0 |
| Styrkir v/skíðasvæða | 6.292.200 | 6.293.364 |
| Ferðastyrkir innanlands | 8.471.904 | 10.955.902 |
| Ferðastyrkir erlendis | 8.724.370 | 6.824.819 |
| Styrkir til sérráða | 4.051.550 | 5.311.925 |
| | 1.134.000.551 | 1.036.401.982 |
| 8. Rekstur skrifstofu ÍBR | | |
| Laun og launatengd gjöld | 37.620.605 | 36.794.204 |
| Aðkeyptur akstur og rekstur bifreiðar | 1.931.261 | 2.387.098 |
| Annar rekstrarkostnaður skrifstofu | 2.342.326 | 6.027.538 |
| | 41.894.192 | 45.208.840 |
| 9. Önnur íþróttaleg starfsemi | | |
| Útgáfustarfsemi og útbreiðsla | 1.871.391 | 2.073.466 |
| Fundir og þing | 1.283.711 | 1.671.334 |
| Íþróttaskóli | 24.703.147 | 25.990.972 |
| Verkefnastyrkir | 13.380.399 | 9.275.810 |
| Afreks- og styrktarsjóður | 0 | 665.000 |
| Erlend samskipti | 4.672.178 | 3.992.279 |
| | 45.910.826 | 43.668.861 |

Rekstrarreikningur ársins 2010

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|--|-------|-------------------------|--------------------------|
| Rekstrartekjur: | | | |
| Húsaleigutekjur | | 6.169.370 | 5.496.800 |
| Rekstartekjur | | <u>6.169.370</u> | <u>5.496.800</u> |
| Rekstrargjöld: | | | |
| Rekstur húsnæðis | 4 | 7.839.204 | 10.063.070 |
| Skrifstofuþjónusta gr. ÍBR | | 900.000 | 900.000 |
| Framlag í afrekssjóð ÍBR og SPRON | | 0 | 200.645 |
| Rekstrargjöld | | <u>8.739.204</u> | <u>11.163.715</u> |
| Rekstrarhagnaður (tap) án fjármagnsliða | | (2.569.834) | (5.666.915) |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): | | | |
| Vaxtatekjur og verðbætur | | 3.318.377 | 12.028.776 |
| Fjármagnstekjuskattur | | (597.303) | (710.505) |
| | | <u>2.721.074</u> | <u>11.318.271</u> |
| Hagnaður (tap) ársins | | <u>151.240</u> | <u>5.651.356</u> |

Efnahagsreikningur

EIGNIR

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|---|-------|--------------------|--------------------|
| Fastafjármunir: | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | |
| Fasteign | 2 | 108.550.000 | 98.700.000 |
| Fasteign, byggingarkostnaður 2010 | | 35.000.000 | 9.850.000 |
| | | <u>143.550.000</u> | <u>108.550.000</u> |
| | | 143.550.000 | 108.550.000 |
| | | | |
| Veltufjármunir: | | | |
| Handbært fé | | 25.075.208 | 56.098.474 |
| | | <u>25.075.208</u> | <u>56.098.474</u> |
| | | 25.075.208 | 56.098.474 |
| | | | |
| | | <u>168.625.208</u> | <u>164.648.474</u> |
| | | 168.625.208 | 164.648.474 |

31. desember 2010

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|------------------------------------|-------|---------------------------|---------------------------|
| Eigið fé: | | | |
| Óráðstafað eigið fé | 3 | <u>156.680.757</u> | <u>156.529.517</u> |
| Eigið fé | | <u>156.680.757</u> | <u>156.529.517</u> |
| Skuldbindingar: | | | |
| Minningarsjóður íþróttamanna | | 492.824 | 492.824 |
| Húsbyggingarstyrkir | | <u>2.376.385</u> | <u>2.376.385</u> |
| | | <u>2.869.209</u> | <u>2.869.209</u> |
| Skammtímaskuldir: | | | |
| Skuld við aðalsjóð ÍBR | | <u>9.075.242</u> | <u>5.249.748</u> |
| | | <u>9.075.242</u> | <u>5.249.748</u> |
| Skuldir samtals | | <u>11.944.451</u> | <u>8.118.957</u> |
| Skuldir og eigið fé samtals | | <u>168.625.208</u> | <u>164.648.474</u> |

Sjóðstreymi árið 2010

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|--|-------|-----------------------|----------------------|
| Handbært fé til rekstrar: | | | |
| Hagnaður (tap) samkvæmt rekstrarreikningi | | 151.240 | 5.651.356 |
| Veltufé frá rekstri | | 151.240 | 5.651.356 |
| Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum: | | | |
| Skammtímakröfur, (hækkun) lækkun | | 0 | 29.661 |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) | | 3.825.494 | 5.249.748 |
| Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum | | 3.825.494 | 5.279.409 |
| Handbært fé frá rekstri | | 3.976.734 | 10.930.765 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum: | | | |
| Viðbygging fasteignar | | (35.000.000) | (9.850.000) |
| Fjárfestingarhreyfingar | | (35.000.000) | (9.850.000) |
| Breyting á handbæru fé á árinu | | (31.023.266) | 1.080.765 |
| Handbært fé í ársbyrjun | | 56.098.474 | 55.017.709 |
| Handbært fé í lok ársins | | 25.075.208 | 56.098.474 |

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög nr. 144/1994 um ársreikninga og reglugerð nr. 694/1996 um framsetnir og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Hann er í meginatriðum eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Varanlegir rekstrarfjármunir

2. Varanlegir rekstrarfjármunir, endurmat þeirra og afskriftir, sem færðar eru sem árlegur hundraðshluti, greinast þannig

| | Fasteign | Samtals |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Bókfært verð 1.1. 2010 | 98.700.000 | 82.350.000 |
| Nýbygging 2009 | 9.850.000 | 9.850.000 |
| Nýbygging 2010 | 35.000.000 | 35.000.000 |
| Heildarverð 31.12. 2010 | 143.550.000 | 127.200.000 |

Eigið fé

3. Yfirlit um eigið fé:

| | Óráðstafað eigið fé |
|-----------------------------------|--------------------------------|
| Eigið fé 1.1. | 156.529.517 |
| Hagnaður (tap) ársins | 151.240 |
| Eigið fé 31.12. 2010 | 156.680.757 |

4. Rekstur húsnæðis

| | 2010 | 2009 |
|--------------------------|------------------|-------------------|
| Rafmagn og hiti | 389.786 | 462.657 |
| Ræsting | 970.839 | 1.205.701 |
| Rekstur sameignar | 379.487 | 698.863 |
| Húseigendatrygging | 1.001.779 | 825.253 |
| Fasteignagjöld | 851.905 | 1.458.111 |
| Viðhald húsnæðis | 4.245.408 | 5.412.485 |
| | 7.839.204 | 10.063.070 |

Rekstrarreikningur ársins 2010

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|--|-------|------------------|------------------|
| Rekstrartekjur: | | | |
| Vaxtatekjur og verðbætur | | 2.760.776 | 4.844.601 |
| Rekstrartekjur | | 2.760.776 | 4.844.601 |
| Rekstrargjöld: | | | |
| Slysabætur | | 94.182 | 227.812 |
| Skrifstofuþjónusta | | 300.000 | 300.000 |
| Framlag til rannsóknarmiðstöðvar | | 1.600.000 | 0 |
| Fjármagstekjuskattur | | 496.934 | 0 |
| Rekstrargjöld | | 2.491.116 | 1.064.841 |
| Hagnaður ársins | | 269.660 | 3.779.760 |

Efnahagsreikningur

EIGNIR

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| Veltufjármunir: | | | |
| Handbært fé | | 47.456.582 | 45.192.740 |
| Veltufjármunir | | 47.456.582 | 45.192.740 |
| Eignir samtals | | 47.456.582 | 45.192.740 |

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|--|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Eigið fé: | | | |
| Varasjóður | 2 | 6.000.000 | 6.000.000 |
| Óráðstafað eigið fé | | 39.462.400 | 39.192.740 |
| | Eigið fé | 45.462.400 | 45.192.740 |
| Skammtímaskuldir: | | | |
| Ógr framlag til rannsóknarmiðstöðvar | | 1.600.000 | 0 |
| Skuld við aðalsjóð ÍBR | | 394.182 | 0 |
| | | 1.994.182 | 0 |
| | Skuldir og eigið fé samtals | 47.456.582 | 45.357.895 |

Sjóðstreymi árið 2010

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|---|-------|-------------------|-------------------|
| Handbært fé til rekstrar: | | | |
| Hagnaður (táp) samkvæmt rekstrarreikningi | | 269.660 | 3.779.760 |
| Veltufé frá rekstri | | 269.660 | 3.779.760 |
| Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum: | | | |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) | | 1.994.182 | 0 |
| Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum | | 1.994.182 | 0 |
| Handbært fé frá rekstri | | 2.263.842 | 3.779.760 |
| | | | |
| Breyting á handbæru fé á árinu | | 2.263.842 | 3.779.760 |
| Handbært fé í ársbyrjun | | 45.192.740 | 41.412.980 |
| Handbært fé í lok ársins | | 47.456.582 | 45.192.740 |

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög nr. 144/1994 um ársreikninga og reglugerð nr. 694/1996 um framsetning og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Hann er í meginatriðum eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Eigið fé

2. Yfirlit um eigið fé:

| | Varasjóður | Óráðstafað eigið fé | Samtals |
|-----------------------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| Eigið fé 1.1. | 6.000.000 | 39.192.740 | 45.192.740 |
| Hagnaður (tap) ársins | 0 | 269.660 | 269.660 |
| Eigið fé 31.12. 2010 | 6.000.000 | 39.462.400 | 45.462.400 |

3. Slysabætur

| | | |
|---------------------------|---------------|----------------|
| Körfuknattleiksmenn | 1.750 | 0 |
| Knattspyrnumenn | 87.432 | 225.850 |
| Júdomenn | 5.000 | 0 |
| Tækvondmenn | 0 | 1.962 |
| | 94.182 | 227.812 |

Rekstrarreikningur ársins 2010

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|---|-------|-----------------------------|------------------------------|
| Rekstrartekjur: | | | |
| Seldur aðgangseyrir og þjónusta | | 27.040.239 | 24.649.607 |
| Húsaleigutekjur | | 29.826.400 | 31.537.600 |
| Tekjur af veitingarekstri | | 145.000 | 0 |
| Reykjavíkurborg framlag v/viðhalds og endurbóta | | 8.026.078 | 0 |
| Reykjavíkurborg framlag v/fjárfestingar | | 15.000.000 | 15.000.000 |
| Rekstartekjur | | <u>80.037.717</u> | <u>71.187.207</u> |
| Rekstrargjöld: | | | |
| Rekstur húsnaðis og svells | 4 | 21.350.631 | 21.266.834 |
| Laun og launatengd gjöld | 5 | 27.233.446 | 23.937.444 |
| Sölu- og skrifstofukostnaður | 6 | 4.770.285 | 3.854.972 |
| Rekstrargjöld | | <u>53.354.362</u> | <u>49.059.250</u> |
| Rekstrarhagnaður án afskrifta og fjármagnsliða | | <u>26.683.355</u> | <u>22.127.957</u> |
| Afskriftir | | (13.593.434) | (13.898.160) |
| Rekstrarhagnaður án fjármagnsliða | | 13.089.921 | 8.229.797 |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): | | | |
| Vaxtatekjur og verðbætur | | 0 | 370.434 |
| Vaxtagjöld og verðbætur | | (3.786.569) | (14.218.274) |
| Fjármagnstekjuskattur | | (2.238.628) | 0 |
| | | <u>(6.025.197)</u> | <u>(13.847.840)</u> |
| Hagnaður (tap) ársins | | <u>7.064.724</u> | <u>(5.618.043)</u> |

31. desember 2010

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ

| | Skýr. | 2010 | 2009 |
|---|-------|--------------------|--------------------|
| Eigið fé: | | | |
| Óráðstafað eigið fé | 3 | 6.772.437 | (292.287) |
| Eigið fé | | 6.772.437 | (292.287) |
| Langtímaskuldir: | | | |
| Skuldir við lánastofnanir | . | 179.954.988 | 194.902.807 |
| Skammtímaskuldir: | | | |
| Viðskiptaskuldir | | 2.752.387 | 2.939.187 |
| Ógr. starfsmannakostnaður | | 359.147 | 0 |
| Næsta árs afborgun langtímaskulda | | 25.707.855 | 24.362.851 |
| Reiknaðir áfallnir vextir | | 2.796.443 | 218.424 |
| | | 31.615.832 | 27.520.462 |
| Skuldir samtals | | 211.570.820 | 222.423.269 |
| Skuldir og eigið fé samtals | | 218.343.257 | 222.130.982 |

Sjóðstreymi árið 2010

| Handbært fé til rekstrar: | Skýr. | 2010 | 2009 |
|--|-------|-----------------------------|------------------------------|
| Hagnaður (tap) samkvæmt rekstrarreikningi | | 7.064.724 (| 5.618.043) |
| Rekstarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | |
| Afskriftir | | 13.593.434 | 13.898.160 |
| Verðbætur og gengismunur langtímaskulda | | (3.435.183) | 7.567.543 |
| Veltufé frá rekstri | | <u>17.222.975</u> | <u>15.847.660</u> |
| Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum: | | | |
| Skammtímakröfur, (hækkun) lækkun | | (1.485.676) | 186.174 |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) | | 2.750.366 (| 4.472.656) |
| Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum | | <u>1.264.690</u> | <u>(4.286.482)</u> |
| Handbært fé frá rekstri | | <u>18.487.665</u> | <u>11.561.178</u> |
| Fjármögnunarhreyfingar: | | | |
| Innborgað langtímakrafa Reykjavíkurborg | | 15.323.529 | 11.794.537 |
| Afborgun af langtímaskuld | | (20.624.706) | (22.966.647) |
| Fjármögnunarhreyfingar | | <u>(5.301.177)</u> | <u>(11.172.110)</u> |
| Breyting á handbæru fé á árinu | | 13.186.488 | 389.068 |
| Handbært fé í ársbyrjun | | <u>1.864.655</u> | <u>1.475.587</u> |
| Handbært fé í lok ársins | | <u>15.051.139</u> | <u>1.864.655</u> |

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög nr. 144/1994 um ársreikninga og reglugerð nr. 694/1996 um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Hann er í meginatriðum eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Varanlegir rekstrarfjármunir

2. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir þeirra, sem færðar eru sem árlegur hundradshluti, greinast þannig:

| | Vélar og áhöld | Fasteign | Samtals |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Bókfært verð 1.1. 2010 | 2.285.445 | 105.090.763 | 107.376.208 |
| Afskrifað á tímabilinu | (457.089) | (13.136.345) | (13.593.434) |
| Heildarverð 31.12. 2010 | 1.828.356 | 91.954.418 | 93.782.774 |
| | | | |
| Afskriftahlutfall | 20% | 5% | |

Eigið fé

3. Yfirlit um eigið fé:

| | Óráðstafað eigið fé | Samtals |
|-----------------------------------|---------------------|------------------|
| Eigið fé 1.1. 2010..... | (292.287) | (292.287) |
| Hagnaður (tap) ársins | 7.064.724 | 7.064.724 |
| Eigið fé 31.12. 2010 | 6.772.437 | 6.772.437 |

Sundurliðanir

| | 2010 | 2009 |
|---|-------------------|-------------------|
| 4. Rekstur húsnæðis og svells | | |
| Rafmagn og hiti | 12.435.782 | 11.232.268 |
| Rekstur húsnæðis | 4.865.461 | 5.121.425 |
| Rekstur véla, áhalda og tækja | 3.112.987 | 4.155.969 |
| Kostnaður v/gas | 911.249 | 744.072 |
| Annar rekstrarkostnaður svells | 25.152 | 13.100 |
| | 21.350.631 | 21.266.834 |
| | | |
| 5. Laun og launatengd gjöld greinast þannig: | | |
| Laun og launatengd gjöld | 26.934.337 | 23.545.124 |
| Annar starfsmannakostnaður | 299.109 | 392.320 |
| | 27.233.446 | 23.937.444 |
| | | |
| 6. Sölu og stjórnunarkostnaður | | |
| Sölu- og stjórnunarkostnaður | 2.270.285 | 2.054.972 |
| Skrifstofu og bókhaldsþjónusta gr. ÍBR | 2.500.000 | 1.800.000 |
| | 4.770.285 | 3.854.972 |