

**Árshlutareikningur**

**Kópavogsbæjar**

**pr. 30.júní 2012**





## REKSTRARREIKNINGUR

Rekstrartekjur:	A-hluti			A og B hluti		
	6 mán. reikningur 2012	Áætlun 2012	Ársreikningur 2011	6 mán. reikningur 2012	Áætlun 2012	Ársreikningur 2011
Skatttekjur .....	7.508.257	14.808.803	14.702.144	7.463.259	14.808.803	14.646.234
Aðrar tekjur .....	1.271.349	2.736.622	2.378.052	2.129.595	4.402.419	3.924.261
	<u>8.779.606</u>	<u>17.545.425</u>	<u>17.080.197</u>	<u>9.592.854</u>	<u>19.211.222</u>	<u>18.570.495</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld .....	4.644.280	9.410.312	8.835.390	4.665.787	9.450.704	8.896.186
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	62.500	125.000	403.869	62.500	125.000	403.869
Annar rekstrarkostnaður .....	2.636.704	5.306.559	5.229.368	2.744.434	5.609.106	5.446.441
	<u>7.343.484</u>	<u>14.841.871</u>	<u>14.468.627</u>	<u>7.472.722</u>	<u>15.184.810</u>	<u>14.746.496</u>
Afskriftir .....	498.613	997.226	1.081.690	686.009	1.372.018	1.380.867
	<u>498.613</u>	<u>997.226</u>	<u>1.081.690</u>	<u>686.009</u>	<u>1.372.018</u>	<u>1.380.867</u>
<b>Rekstrarniðurstaða án fjárm.tekna og fjárm.gjalda</b>	<u>937.509</u>	<u>1.706.329</u>	<u>1.529.880</u>	<u>1.434.123</u>	<u>2.654.395</u>	<u>2.443.131</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): .....	( 1.169.547 )	( 1.629.336 )	( 2.084.471 )	( 1.820.555 )	( 2.551.872 )	( 3.194.069 )
<b>Rekstrarniðurstaða .....</b>	<u>( 232.038 )</u>	<u>76.993</u>	<u>( 554.591 )</u>	<u>386.431</u>	<u>102.523</u>	<u>( 750.938 )</u>

### ATHS:

Við gerð ársreiknings 2011 var breytt uppgjöri hvað varðar innri færslur þannig, að fleiri liðir voru teknir úr en áður. Við vinnslu áætlunar 2012 var beitt samskonar aðferðum og áður, en hér er búið að taka inn þessa breytingu þannig að tölurnar séu sambærilegar.

## EIGNIR

	A-hluti		A og B hluti	
	6 mán.	Ársreikningur	6 mán.	Ársreikningur
	reikningur 2012	2011	reikningur 2012	2011

### Fastafjármunir:

#### Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir .....	23.139.859	23.457.868	30.230.140	30.579.238
Götur, lönd, veituk. og hafnarmannv. ....	17.303.057	18.640.446	21.894.224	23.375.764
Vélar, áhöld og tæki .....	161.066	68.351	164.831	72.116
	<u>40.603.981</u>	<u>42.166.664</u>	<u>52.289.195</u>	<u>54.027.118</u>

#### Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignarhlutir í félögum .....	1.934.572	1.908.822	775.155	749.405
Langtímakröfur .....	1.008.229	925.354	1.009.439	926.573
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	409.459	606.335		
	<u>3.352.260</u>	<u>3.440.511</u>	<u>1.784.594</u>	<u>1.675.978</u>

#### Fastafjármunir

	<u>43.956.242</u>	<u>45.607.175</u>	<u>54.073.790</u>	<u>55.703.096</u>
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

### Veltufjármunir:

#### Skammtímakröfur:

Óinnheimtar tekjur .....	2.200.758	2.198.083	2.200.758	2.198.083
Ófrágengnar íbúðir .....				
Næsta árs afb. langtímakrafna .....	236.767	198.573	238.435	200.482
Næsta árs afborganir krafna á eigin fyrirtæki	25.250	29.257		
Aðrar skammtímakröfur .....	420.927	433.695	448.435	461.761
Handbært fé .....	869.841	67.279	889.452	84.054
	<u>3.753.543</u>	<u>2.926.887</u>	<u>3.777.080</u>	<u>2.944.380</u>

#### Veltufjármunir

#### Eignir samtals

	<u>47.709.785</u>	<u>48.534.063</u>	<u>57.850.870</u>	<u>58.647.476</u>
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

## SKULDIR OG EIGIÐ FÉ

	A-hluti		A og B hluti	
	6 mán. reikningur 2012	Ársreikningur 2011	6 mán. reikningur 2012	Ársreikningur 2011
<b>EIGIÐ FÉ</b>				
Eiginfjárreikningur.....	15.181.559	15.413.597	13.751.902	14.112.583
Hlutdeild minnihluta í dótturfélagi.....			65.744	65.744
<b>Skuldbindingar:</b>				
Lífeyrisskuldbinding .....	4.428.567	4.366.067	4.428.567	4.366.067
	4.428.567	4.366.067	4.428.567	4.366.067
<b>Langtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir .....	19.793.523	25.583.456	30.686.665	36.322.330
	19.793.523	25.583.456	30.686.665	36.322.330
<b>Skammtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir .....		557.122		557.122
Skuldir við eigin fyrirtæki .....				
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	6.632.211	1.075.631	7.077.701	1.512.174
Aðrar skammtímaskuldir .....	1.673.925	1.538.190	1.840.291	1.711.456
	8.306.136	3.170.943	8.917.992	3.780.752
Skuldir og skuldbindingar samtals	32.528.226	33.120.466	44.033.224	44.469.149
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	47.709.785	48.534.063	57.850.870	58.647.476

## Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2011

	A-hluti			A og B hluti		
	6 mán. reikningur 2012	Áætlun 2012	Ársreikningur 2011	6 mán. reikningur 2012	Áætlun 2012	Ársreikningur 2011
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Hagnaður (tap) ársins .....	( 232.038)	76.993	( 554.591)	( 386.431)	102.523	( 750.938)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Söluhagnaður eigna .....						
Afskriftir fastafjármuna .....	498.613	997.226	1.081.690	686.009	1.372.018	1.380.867
Verðbætur og gengismunur .....	592.176	520.563	1.347.438	977.957	863.804	1.927.569
Verðbætur, eigin fyrirtæki .....	( 14.461)	( 20.802)	( 64.958)			
Hlutdeild minnihl í afkomu dótturfél .....						
Tap (hagnaður) vegna lóða o.fl. ....	( 97.564)		( 335.175)	( 97.564)		( 335.175)
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	62.500	125.000	403.869	62.500	125.000	403.869
Veltufé frá (til) rekstrar	809.226	1.698.980	1.878.274	1.242.470	2.463.345	2.626.192
<b>Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:</b>						
Óinnheimtar tekjur, (hækkun) lækkun ....	( 2.675)	( 140.000)	( 626.594)	( 3.138)	( 140.000)	( 626.042)
Íbúðir til endursölu .....						38.948
Aðrar skammt.kr. (hækkun), lækkun .....	( 24.993)		( 156.547)	( 23.732)		( 170.211)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) ....	135.302	( 96.583)	46.732	128.478	( 85.390)	40.021
Samtals	107.633	( 236.583)	( 736.409)	101.608	( 225.390)	( 717.284)
Handbært fé frá rekstri	916.859	1.462.397	1.141.865	1.344.079	2.237.955	1.908.909
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>						
Fjárfesting í varanl rekstrarfjármunum .....	( 475.243)	( 1.052.000)	( 635.721)	( 487.726)	( 1.355.000)	( 720.111)
Yfirtöku- og gatnagerðargj og söluv íbúða ....	1.013.851		335.628	1.013.851		335.628
Seldir rekstrarfjármunir .....			1.495			1.495
Fjárfest í eignarhlutum .....	( 25.750)	( 51.500)	( 55.500)			( 4.000)
Langtímakröfur, breyting .....	( 82.875)		119.163	( 82.866)		117.945
Fjárfestingarhreyfingar	429.983	( 1.103.500)	( 234.935)	443.259	( 1.355.000)	( 269.043)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
Tekin ný langtímalán .....	358.931		4.113.633	358.931	240.000	4.920.023
Afborganir langtímal. og uppgreiðslur .....	( 561.432)	( 855.658)	( 6.062.501)	( 783.749)	( 1.407.284)	( 6.840.791)
Eigin fyrirtæki, breyting .....	215.343	141.718	757.685			
Framlög .....						
Skuldir við lánastofnanir .....	( 557.122)	290.257	271.944	( 557.122)	208.384	271.944
Fjármögnunarhreyfingar	( 544.280)	( 423.683)	( 919.239)	( 981.940)	( 958.900)	( 1.648.825)
<b>Hækkun (Lækkun) á handb. fé .....</b>	802.562	( 64.786)	( 12.308)	805.398	( 75.944)	( 8.959)
<b>Handbært fé í årsbyrjun .....</b>	67.279	125.444	79.588	84.054	144.537	93.013
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	869.841	60.658	67.279	889.452	68.593	84.054