

FYLGISKJAL NR. 2004

DAGS 29.05.2007

SAMANTEKT:

Á aðalfundi Samverndar eignarhaldsfélags ehf, kt. 550197-2199, var tekinn fyrir ársreikningur fyrir rekstrarárið 2005.

Fram kemur í skýrslu stjórnar að tap hafi verið á féluginu sem nam 13,0 milljónir króna og eigið fé neikvætt sem nam 20,6 milljón króna. Hlutafé var 1 milljón króna og allt í eigu Arnórs H. Arnórssonar.

Áritun óháðs endurskoðanda var í höndum KPMG hf.

Sé litið á efnahagsreikning félagsins fyrir bæði 2005 og 2004 voru þar fastafjármunir, þ.e. fasteignir, í eigu félagsis fyrir bókfært verð kr. 36,6 milljónir króna (lok árs 2005) en 78,4 milljónir króna (lok árs 2004), innréttigar fyrir um 910 þúsund krónur (lok árs 2005) og 1,4 milljónir tæpar í lok árs 2004) en engin hlutabréf tilgreind í eigu félagsins í árslok.

Langtímaskuldir eru sagðar hljóða uppá bókfært virði kr. 37.318.500,- í árslok 2005, 66.892.029,- í árslok 2004. Varðandi skammtímaskuldir þá stóðu þær í nánast stað milli 2004 og 2005.

Sé litið í Skýringar á lið nr. 4 kemur fram að félagið hafi selt eignir (þ.e. fasteignir og lóðir) árið 2006 fyrir 40,5 milljónir. Ekki er hægt að sjá að þetta hafi skilað fyrirtækinu söluhagnaði enda tap á féluginu árið 2005 brátt fyrir þessa sölu eigna. Skv. skýringarlið nr. 7 er yfirfæranlegt tap rúmar 92 milljónir króna.

Upplýsingar með ársreikningi

Kennitala: **Nafn:**
550197-2199 Samvernd eignarhaldsfélag ehf

Reikningsár: **Reikningstegund:**
2005 Ársreikningur

Dagsetning aðalfundar:
29.5.2007

Stjórnarmenn

Kennitala	Nafn
280754-4209	Arnór Heiðar Arnórsson

Framkvæmdastjórar

Kennitala	Nafn
280754-4209	Arnór Heiðar Arnórsson

Endurskoðendur/skoðunarmenn

Kennitala	Nafn
009750449	KPMG hf

Innlendir hluthafar

Kennitala	Nafn	Hlutur %
280754-4209	Arnór Heiðar Arnórsson	100

**Samvernd
Eignarhaldsfélag ehf.**

**Samandreginn
ársreikningur 2005**

Samvernd Eignarhaldsfélag ehf.
Hlíðarhjalla 3
200 Kópavogur

Kt. 550197-2199

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun stjórnar	3	Efnahagsreikningur	6
Áritun endurskoðenda	4	Skyringar	8
Rekstrarreikningur	5		

Skýrsla og áritun stjórnar

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaðferðum og árið áður.

Tap varð á rekstri félagsins á árinu 2005 að fjárhæð 13,0 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi og var eigið fé neikvætt í árslok um 20,6 millj. kr. skv. efnahagsreikningi. Visað er til ársreikningsins varðandi jöfnun taps og aðrar breytingar á eiginfjárreikningum.

Á árinu starfaði enginn starfsmaður hjá féluginu en annað félag sá um rekstur þess.

Hlutafé félagsins nam í árlok 1,0 millj. kr. og er allt í eigu Arnórs H. Arnórssonar.

Stjórn Samverndar eignarhaldsfélags ehf. staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2005 með undirritun sinni.

Reykjavík, 29. maí 2007.

Áritun endurskoðenda

Meðfylgjandi samandreginn ársreikningur fyrir Samvernd eignarhaldsfélag ehf. er byggður á ársreikningi félagsins fyrir árið 2006. Með ársreikningnum fylgdi eftirfarandi áritun frá okkur:

Til stjórnar og hluthafa Samverndar eignarhaldsfélags ehf.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Samverndar eignarhaldsfélags ehf. fyrir árið 2005 en hann hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarrekning, efnahagsrekning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar nr. 1 - 9. Ábyrgð á reikningsskilunum hvílir á stjórn félagsins en ársreikningurinn er byggður á gögnum félagsins og upplýsingum frá stjórnendum þess.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra reikningsskila. Við höfum hvorki kannað né endurskoðað ársreikninginn og látum þar af leiðandi ekki í ljós álit á honum.

Framsetning ársreikningsins er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju og allar upplýsingar sem okkur eru kunnar og skipta máli koma þar fram.

Reykjavík, 29. maí 2007.

KPMG hf.

Rekstrarreikningur ársins 2005

	Skýr.	2005	2004
Rekstrartap:			
Rekstrar(tap) -hagnaður fyrir afskriftir		(11.225.715)	4.420.643
Afskriftir	4	(1.749.611)	(3.114.491)
Rekstrar(tap) -hagnaður án fjármunatekna og fjármagnsgjálfa		(12.975.326)	1.306.152

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):

Vaxtatekjur		96	70
Vaxtagjöld og verðbætur		(70.868)	(6.166.751)
		(70.772)	(6.166.681)
Tap ársins	6	(13.046.098)	(4.860.529)

Efnahagsreikningur

Eignir

	Skýr.	2005	2004
--	-------	------	------

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	36.610.465	78.402.980
Innréttigar og tölvubúnaður	910.988	1.368.084
Fastafjármunir	4	37.521.453

Veltufjármunir:

Skammtímakröfur:

Aðrar skammtímakröfur	36.758	36.758
Handbært fé.....	3	1.436
Veltufjármunir		38.194

Eignir samtals	37.559.743	79.809.258
----------------	------------	------------

31. desember 2005

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	2005	2004
Eigið fé:			
Hlutafé	5	1.000.000	1.000.000
Ójafnað eigið fé		(21.595.737)	(8.549.639)
Eigið fé	6	<u>(20.595.737)</u>	<u>(7.549.639)</u>
Langtímaskuldir:			
Skuldir við lánastofnanir	7	<u>37.318.500</u>	<u>66.892.029</u>
Skammtímaskuldir.			
Skuldir við lánastofnanir		2.087.475	3.867.432
Viðskiptaskuldir		10.901.480	7.660.840
Næsta árs afborganir af langtímalánum og gjaldfallnar afborganir	7	7.587.480	8.744.033
Ýmsar skammtímaskuldir		260.545	194.563
		<u>20.836.980</u>	<u>20.466.868</u>
Skuldir samtals		<u>58.155.480</u>	<u>87.358.897</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>37.559.743</u>	<u>79.809.258</u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

- Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Varanlegir rekstrarfjármunir

- Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar af stofnverði. Afskriftir eru reiknaðar þar til 10% niðurlagsverði er náð.

Handbært fé

- Bankainnstæður í íslenskum krónum teljast til handbærs fjár.

Varanlegir rekstrarfjármunir

- Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir og lóðir	Innréttigar og tölvubúnaður	Samtals
Heildarverð 1.1.2005	83.583.840	9.109.878	92.693.718
Afskrifað áður	(5.180.860)	(7.741.794)	(12.922.654)
Bókfærð verð 1.1.2005	78.402.980	1.368.084	79.771.064
Keypt á árinu	0	0	0
Selt á árinu	(40.500.000)	0	(40.500.000)
Afskrifað á árinu	(1.292.515)	(457.096)	(1.749.611)
Bókfærð verð 31.12.2005	36.610.465	910.988	37.521.453
Heildarverð 31.12.2005	43.083.840	9.109.878	52.193.718
Afskrifað samtals 31.12.2005	(6.473.375)	(8.198.890)	(14.672.265)
Bókfærð verð 31.12.2005	36.610.465	910.988	37.521.453
Afskriftahlutföll		3%	20%
Áætlaður nýtingartími		33 ár	5 ár

Fasteignamat húseignar og lóðar að Þingholtsstræti 27 nam 31,4 millj. kr. hinn 31. desember 2005 og brunabótamat nam 32 millj. kr. á sama tíma.

Skýringar, frh.:

Eigið fé

5. Hlutafé félagsins er 1,0 millj. kr. í árslok 2005 samkvæmt samþykktum félagsins. Eitt atkvæði fylgir hverjum 1 kr. hlut í féluginu.

6. Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutafé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2005	1.000.000	(8.549.639)	(7.549.639)
Tap ársins		(13.046.098)	(13.046.098)
Eigið fé 31.12.2005	1.000.000	(21.595.737)	(20.595.737)

Langtímaskuldir

7. Yfirlit um langtímaskuldir:

Verðtryggð lán, vextir 6,6-7,5%	44.905.980
Langtímaskuldir samtals, þ.m.t. næsta árs afborganir	44.905.980
Næsta árs afborganir	(1.715.792)
Gjaldfallnar ógreiddar afborganir 2004	(5.871.688)
Langtímaskuldir í efnahagsreikningi	37.318.500

Framangreind vaxtahlutföll eru í samræmi við gildandi vaxtakjör innlendra langtímaskulda, en kunna að breytast miðað við breytingu á markaðsvöxtum.

Afborganir langtímaskulda í árslok 2005, greinast þannig:

Árið 2006	1.715.793
Árið 2007	1.715.793
Árið 2008	1.715.793
Árið 2009	1.715.793
Árið 2010	1.715.793
Síðar	28.739.535
Langtímaskuldir samtals, þ.m.t. næsta árs afborganir	37.318.500

Skattamál

8. Félagið greiðir ekki tekjuskatt á árinu 2005 vegna taprekstrar. Yfirlægð skattalegt tap sem ekki nýtist á móti hagnaði innan tíu ára frá því það myndast fellur niður. Yfirlægð skattalegt tap í árslok nemur millj. kr. og greinst þannig:

Skattalegt tap 1999, nýtanlegt til ársins 2009	146.435
Skattalegt tap 2000, nýtanlegt til ársins 2010	34.321.667
Skattalegt tap 2001, nýtanlegt til ársins 2011	32.669.641
Skattalegt tap 2002, nýtanlegt til ársins 2012	4.134.914
Skattalegt tap 2003, nýtanlegt til ársins 2013	4.088.845
Skattalegt tap 2004, nýtanlegt til ársins 2014	3.708.216
Skattalegt tap 2005, nýtanlegt til ársins 2015	13.106.228
Samtals	92.175.946