

FYLGISKJAL NR. 2003

DAGS 15.9.2007

**SAMANTEKT:**

Á aðalfundi Samverndar eignarhaldsfélags ehf, kt. 550197-2199, var tekinn fyrir ársreikningur fyrir rekstrarárið 2006.

Fram kemur í skýrslu stjórnar að tap hafi verið á féluginu sem nam 7,3 milljónir króna og eigið fé neikvætt sem nam 28,1 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 2006 og 2005 voru þar fastafjármunir, þ.e. fasteignir, í eigu félagsis fyrir bókfært verð kr. 36,6 milljónir króna, innréttningar fyrir um 910 þúsund krónur en engin hlutabréf tilgreind í eigu félagsins í árslok.

Langtímaskuldir eru sagðar hljóða uppá bókfært virði kr. 37.318.500,- í árslok 2005 en engar langtímaskuldir í árslok 2006 en þá hafa verið seldar eignir á móti. Varðandi skammtímaskuldir þá eru þær sagðar hafa aukist hjá lánastofnunum um allt að 8 milljónir frá árslok 2005 til ársloka 2006.

Sé litið í Skýringar á lið nr. 4 kemur fram að félagið hafi selt eignir (þ.e. fasteignir og lóðir) árið 2006 fyrir rúmar 43 milljónir. Innréttningar og búnaður seldar fyrir rétt rúmar 9 milljónir. Ekki er hægt að sjá að þetta hafi skilað fyrirtækinu söluhagnaði enda tap á féluginu árið 2006 þrátt fyrir þessa sölu eigna. Skv. skýringarlið nr. 7 er yfirfæranlegt tap rúmar 98 milljónir króna.

# Upplýsingar með ársreikningi

Kennitala:  
550197-2199  
Reikningsár:  
2006

Nafn:  
Samvernd eignarhaldsfélag ehf  
Reikningstegund:  
Ársreikningur

Dagsetning aðalfundar:  
15.9.2007

## Stjórnarmenn

Kennitala	Nafn
280754-4209	Arnór Heiðar Arnórsson

## Framkvæmdastjórar

Kennitala	Nafn
280754-4209	Arnór Heiðar Arnórsson

## Endurskoðendur/skoðunarmenn

Kennitala	Nafn
309750449	KPMG hf

## Innlendir hluthafar

Kennitala	Nafn	Hlutur %
280754-4209	Arnór Heiðar Arnórsson	100

**Samvernd  
Eignarhaldsfélag ehf.**

**Ársreikningur 2006**

Samvernd Eignarhaldsfélag ehf.  
Hlíðarhjalla 3  
200 Kópavogur

Kt. 550197-2199

# Efnisyfirlit

---

Skýrsla og áritun stjórnar .....	3	Efnahagsreikningur .....	6
Áritun endurskoðenda .....	4	Skýringar .....	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 2006 að fjárhæð 7,3 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi og var eigið fé neikvætt í árslok um 28 millj. kr. skv. efnahagsreikningi. Vísað 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 2006 með undirritun sinni.

Reykjavík, 15.september 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 2006 en hann hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar nr. 1 - 8. 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, 15.september 2007.

*KPMG hf.*

## Rekstrarreikningur ársins 2006

### Rekstrarhagnaður (-tap):

	Skýr.	2006	2005
Rekstrarhagnaður (-tap) fyrir afskriftir og fjármagnsliði .....	16.691.141	( 11.225.715 )	
Afskriftir.....	( 1.880.374 )	( 1.749.611 )	
Rekstrarhagnaður án fjármunatekna og fjármagnsgjálda .....	<u>14.810.767</u>	<u>( 12.975.326 )</u>	

### Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):

Vaxtatekjur .....	159	96
Vaxtagjöld og verðbætur .....	( 22.126.995 )	( 70.868 )
	<u>( 22.126.836 )</u>	<u>( 70.772 )</u>
<b>Tap ársins .....</b>	<b>6</b>	<b>( 7.316.069 )</b>
		<b>( 13.046.098 )</b>

# Efnahagsreikningur

## Eignir

	Skýr.	2006	2005
--	-------	------	------

### Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir .....	0	36.610.465
Innréttigar og tölvubúnaður .....	0	910.988
Fastafjármunir	4	37.521.453

### Veltufjármunir:

Skammtímakröfur:

Aðrar skammtímakröfur .....	36.773	36.758
Handbært fé.....	3	1.532
Veltufjármunir	38.449	38.290

Eignir samtals	38.449	37.559.743
----------------	--------	------------

## 31. desember 2006

### Eigið fé og skuldir

	Skýr.	2006	2005
<b>Eigið fé:</b>			
Hlutafé .....	5	1.000.000	1.000.000
Ójafnað eigið fé .....		( 28.911.806 )	( 21.595.737 )
Eigið fé	6	<u>( 27.911.806 )</u>	<u>( 20.595.737 )</u>
<b>Langtímaskuldir:</b>			
Skuldir við lánastofnanir .....		0	37.318.500
<b>Skammtímaskuldir.</b>			
Skuldir við lánastofnanir .....		15.193.649	2.087.475
Skuld við eiganda .....		11.107.632	10.901.480
Næsta árs afborganir af langtímalánum og gjaldfallnar afborganir .....		0	7.587.480
Ýmsar skammtímaskuldir .....		1.648.974	260.545
		<u>27.950.255</u>	<u>20.836.980</u>
Skuldir samtals		<u>27.950.255</u>	<u>58.155.480</u>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>		38.449	37.559.743

# Skýringar

## Reikningsskilaðferðir

### *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 reikningsskilaðferðum 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 1.1.2006 .....	43.083.840	9.109.878	52.193.718
Afskrifað áður .....	( 6.473.375)	( 8.198.890)	( 14.672.265)
Bókfærð verð 1.1.2006 .....	36.610.465	910.988	37.521.453
Keypt á árinu .....	0	0	0
Selt á árinu .....	( 43.083.840)	( 9.109.878)	( 52.193.718)
Afskrift færð út vegna sölu .....	7.442.761	9.109.878	16.552.639
Afskrifað á árinu .....	( 969.386)	( 910.988)	( 1.880.374)
Bókfærð verð 31.12.2006 .....	0	0	0
Heildarverð 31.12.2006 .....	0	0	0
Afskrifað samtals 31.12.2006 .....	0	0	0
Bókfærð verð 31.12.2006 .....	0	0	0
Afskriftahlutföll .....	3%	20%	

## **Skýringar, frh.:**

### **Eigið fé**

5. Hlutafé félagsins er 1,0 millj. kr. í árslok 2006 samkvæmt samþykktum félagsins. Eitt atkvæði fylgir hverjum 1 kr. hlut í félagini.

6. Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutafé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2006 .....	1.000.000	( 21.595.737 )	( 20.595.737 )
Tap ársins .....		( 7.316.069 )	( 7.316.069 )
Eigið fé 31.12.2006 .....	1.000.000	( 28.911.806 )	( 27.911.806 )

### **Skattamál**

7. Félagið greiðir ekki tekjuskatt á árinu 2005 vegna taprekstrar. Yfirfærnanlegt skattalegt tap sem ekki nýtist á móti hagnaði innan tíu ára frá því það myndast fellur niður. Yfirfærnanlegt 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
Skattalegt tap 2006, nýtanlegt til ársins 2016 .....	5.873.584
Samtals .....	98.049.530