Ársreikningur

Halakot ehf.

2013

Efnisyfirlit

	Bls.
Áritun endurskoðenda	2
Skýrsla stjórnar og áritun stjórnar á ársreikninginn	3
Rekstrarreikningur ársins 2013	4
Efnahagsreikningur 31. desember 2013	5 - 6
Sjóðstreymi ársins 2013	7
Skýringar	8 - 9
Sundurliðanir	10

Stjórn Halakots ehf.:

Gísli Gíslason

Framkvæmdastjóri:

Gísli Gíslason

Kjörinn endurskoðandi:

Grant Thornton endurskoðun ehf.
Theodór S. Sigurbergsson
löggiltur endurskoðandi

Áritun endurskoðenda

Til stjórnar og hluthafa Halakots ehf.

Á grundvelli upplýsinga sem stjórnendur hafa veitt okkur höfum við aðstoðað við gerð ársreiknings Halakots ehf. fyrir árið 2013. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRS 4410 um gerð og framsetningu óendurskoðaðra reikningsskila og settar siðareglur. Markmiðið er að aðstoða Halakot ehf. við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur á Íslandi. Ábyrgð á reikningsskilum hvílir á stjórn félagsins en ársreikningurinn er byggður á gögnum félagsins og upplýsingum frá stjórnendum þess.

Við höfum hvorki kannað né endurskoðað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Reykjavík, 5. mars 2014

Grant Thornton endurskoðun ehf.

Theodór S. Sigurbergsson
löggiltur endurskoðandi

Skýrsla stjórnar

Aðalstarfsemi félagsins er bygging íbúðar- og atvinnuhúsnæðis.

Ársreikningurinn er í öllum meginatriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Samkvæmt rekstrarreikningi nam rekstrartap félagsins 966 þús.kr. á árinu. Eigið fé félagsins í lok árs var jákvætt um 49,6 millj.kr. en var um 50,6 millj.kr. í byrjun árs. Stjórn félagsins leggur til að rekstrartapi ársins verði ráðstafað til næsta árs. Að öðru leyti vísast til ársreikningsins varðandi fjárhagsstöðu félagsins og rekstur þess á liðnu ári.

Engin laun voru greidd hjá félaginu á árinu.

Hlutafé félagsins skiptist þannig:

Faxaflóahafnir sf.	51.000.000	100,0%
	51.000.000	

Stjórn Halakots ehf. og framkvæmdastjóri staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2013 með undirritun sinni.

Reykjavík, 5. mars 2014

Stjórn:

Framkvæmdastjóri:

Rekstrarreikningur ársins 2013

	Skýr.	2013	2012
Rekstrargjöld			
Annar rekstrarkostnaður		(1.224.019)	(271.855)
		(1.224.019)	(271.855)
Tap fyrir fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		(1.224.019)	(271.855)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld			
Vaxtatekjur, verðbætur og arður		258.897	51.894
Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur	2	(502)	(6.229)
		258.395	45.665
Tap ársins		(965.624)	(226.190)

Efnahagsreikningur

Eignir

	Skýr.	2013	2012
Fastafjármunir			
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Veðskuldabréf		3.700.000	3.700.000
Fastafjármunir		3.700.000	3.700.000
Veltufjármunir			
Birgðir:			
Eignir á byggingastigi		31.662.380	31.662.380
Skammtímakröfur:			
Aðrar kröfur		112.085	6.040.015
Handbært fé:	6		
Sjóður og bankainnstæður		18.354.371	13.707.364
Veltufjármunir		50.128.836	51.409.759
Eignir alls		53.828.836	55.109.759

31. desember 2013

Skuldir og eigið fé

	Skýr.	2013	2012
Eigið fé	7		
Hlutafé		51.000.000	51.000.000
Ójafnað tap		(1.413.760)	(448.136)
Eigið fé		49.586.240	50.551.864
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		4.242.596	4.557.895
Skuldir alls		4.242.596	4.557.895
Skuldir og eigið fé alls		53.828.836	55.109.759

Sjóðstreymi ársins 2013

	Skýr.	2013	2012
Handbært fé til rekstrar			
Frá rekstri:			
Tap af reglulegri starfsemi		(965.624)	(226.190)
		(965.624)	(226.190)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:			
Skammtímakröfur; lækkun (hækkun)		5.927.930	(5.282.319)
Eignir á byggingastigi; lækkun (hækkun)		0	19.735.264
Skammtímaskuldir; hækkun (lækkun)		(315.299)	1.706.553
		5.612.631	16.159.498
Handbært fé til rekstrar		4.647.007	15.933.308
Fjárfestingarhreyfingar			
Veðskuldabréf, breyting		0	(3.700.000)
Fjárfestingarhreyfingar		0	(3.700.000)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		4.647.007	12.233.308
Handbært fé í ársbyrjun		13.707.364	1.474.056
Handbært fé í árslok		18.354.371	13.707.364

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

Aðalstarfsemi Halakots ehf. er bygging íbúðar- og atvinnuhúsnæðis og er félagið með aðalstarfsstöð í Reykjavíkurborg.

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga. Ársreikningurinn er byggður á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Fjárhæðir eru í íslenskum krónum.

Erlendir gjaldmiðlar

2. Eignir og skuldir, sem bundnar eru verðlagsvísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar í ársreikninginn miðað við verðlag eða gengi í lok ársins. Verðbætur og gengismunur sem myndast eru færð í rekstrarreikning.

Innlausn tekna

3. Tekjur eru færðar í ársreikninginn þegar kröfuréttur myndast.

Lotun gjalda

4. Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

Viðskiptakröfur

5. Viðskiptakröfur eru færðar að nafnvirði.

Handbært fé

6. Sjóður og bankainnstæður teljast til handbærs fjár í efnahagsreikningi og við gerð sjóðstreymis.

Eigið fé

7. Hlutafé félagsins nam 51 millj.kr. í lok ársins. Eitt atkvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut í félaginu.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutafé	Ójafnað tap	Samtals
Flutt frá fyrra ári	51.000.000	(448.136)	50.551.864
Tap ársins		(965.624)	(965.624)
Eigið fé samtals 31.12. 2013	51.000.000	(1.413.760)	49.586.240

Skattamál

8. Skattstofnar félagsins sem fram koma í uppgjörinu eru neikvæðir, og kemur því ekki til greiðslu opinberra gjalda á árinu 2014.

Uppsafnað skattalegt rekstrartap félagsins til næsta árs nam um 1,4 millj.kr. í lok ársins.

9. Annar rekstrarkostnaður

	2013	2012
Rafmagn og hiti	381.374	0
Fasteignagjöld	550.850	0
Reikningsleg aðstoð	225.935	253.055
Vátryggingar	47.060	0
Annar kostnaður	18.800	18.800
Annar rekstrarkostnaður	1.224.019	271.855