

Atvinnuþróunarfélag
Suðurlands
Ársreikningur 2009

Atvinnuþróunarfélag Suðurlands
Austurvegi 56
800 Selfossi
kt. 580281-0369

Efnisyfirlit

| | Bls. |
|---|-------------|
| Áritun stjórnenda..... | 3 |
| Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna | 4 |
| Rekstrarreikningur..... | 5 |
| Efnahagsreikningur..... | 6 |
| Sjóðstreymisyfirlit..... | 7 |
| Skýringar..... | 8 |

Áritun stjórnenda

Stjórnendur Atvinnuþróunarfélags Suðurlands staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2009 með undirritun sinni.

Selfossi, 12. maí 2010.

Í stjórn félagsins:

Forvaldur Guðmundaey
Þinnar Þorj Sigrúnardóttir
Vagnbjörg Jónsdóttir
Guðrún

Framkvæmdastjóri:

Jadis Jón Einarsson

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna

Til eigenda Atvinnuþróunarfélags Suðurlands.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Atvinnuþróunarfélags Suðurlands fyrir árið 2009. Hann greinist í áritun stjórnenda, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit og skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og glögga framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Ábyrgðin felur í sér að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og glögga framsetningu ársreikningsins, þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Ábyrgð stjórnenda nær einnig til þess að beitt sé viðeigandi reikningsskilaaðferðum og mati miðað við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum og skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðunin felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og öðrum upplýsingum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og glögga framsetningu ársreiknings, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits félagsins. Endurskoðunin felur einnig í sér mat á þeim reikningsskilaaðferðum og matsaðferðum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2009, fjárhagsstöðu þess 31. desember 2009 og breytingu á handbæru fé á árinu 2009, í samræmi við lög um ársreikninga.

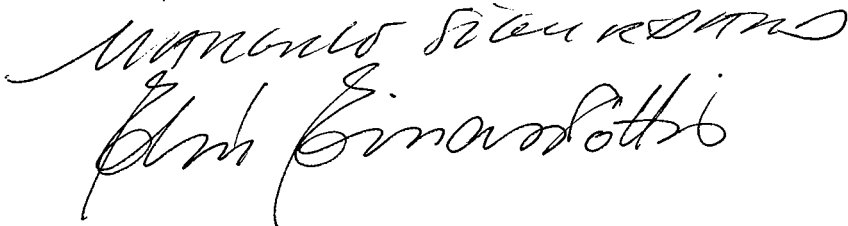
Selfossi, 3. maí 2010.

KPMG hf.



Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Atvinnuþróunarfélags Suðurlands höfum yfirfarið ársreikning félagsins fyrir árið 2009 og leggjum til að hann verði samþykktur.

Selfossi, 3. maí 2010.



Rekstrarreikningur árið 2009

| | Skýr. | 2009 | 2008 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fjármunatekjur: | | | |
| Vaxtatekjur af útlánum..... | | 6.990.265 | 7.701.929 |
| Aðrar vaxtatekjur..... | | 8.134.337 | 11.689.691 |
| Fjármagnstekjuskattur..... | | (1.529.257) | (1.365.936) |
| | | <u>13.595.345</u> | <u>18.025.684</u> |
| Fjármagnsgjöld | | | |
| Vaxta- og þjónustugjöld | | 39.755 | 121.023 |
| | Hreinar fjármagnstekjur | <u>13.555.590</u> | <u>17.904.661</u> |
| Aðrar rekstrartekjur: | | | |
| Framlög sveitarfélaga | 11 | 32.598.400 | 36.443.481 |
| Byggðastofnun, rekstrarframlag..... | | 22.598.822 | 22.499.455 |
| Námugjöld, Jarðefnaiðnaður hf..... | 10b | 216.739 | 960.611 |
| Styrkur vegna SCRI in action verkefnis..... | | 0 | 202.406 |
| Seld þjónusta..... | | 1.620.000 | 696.000 |
| Vaxtasamningur, endurgreidd þjónusta | | 7.734.000 | 7.464.000 |
| Aðrar tekjur..... | 12 | 1.644.903 | 1.392.680 |
| | | <u>66.412.864</u> | <u>69.658.633</u> |
| | Hreinar rekstrartekjur | 79.968.454 | 87.563.294 |
| Önnur rekstrargjöld: | | | |
| Styrkveitingar og framlög..... | 13 | 15.339.529 | 14.869.616 |
| Laun og launatengd gjöld | 14 | 37.993.947 | 35.749.336 |
| Annar rekstrarkostnaður..... | 15 | 20.807.173 | 22.482.307 |
| Niðurfærsla og afskrift hlutabréfaeignar | | 11.788 | 7.016.851 |
| | | <u>74.152.437</u> | <u>80.118.110</u> |
| Framlag í afskrifasjóð útlána..... | 16 | 54.860 | (2.939.000) |
| Hagnaður ársins | 9 | <u><u>5.870.877</u></u> | <u><u>4.506.184</u></u> |

Efnahagsreikningur 31. desember 2009

| | Skýr. | 2009 | 2008 |
|---|-------|--------------------|--------------------|
| Bankainnstæður | | | |
| Bankainnstæður | 2 | 86.685.284 | 62.264.621 |
| Bankainnstæður samtals | | <u>86.685.284</u> | <u>62.264.621</u> |
| Útlán | | | |
| Verðbréfaeign | 3,16 | 24.250.268 | 39.643.133 |
| Útlán samtals | | <u>24.250.268</u> | <u>39.643.133</u> |
| Aðrar eignir | | | |
| Skammtímakröfur á aðildarsveitarfélög..... | 4 | 3.538.801 | 4.005.120 |
| Viðskiptakröfur..... | 5 | 3.330.138 | 5.455.593 |
| Eignarhlutir í félögum | 6 | 30.805.695 | 28.856.759 |
| Varanlegir rekstrarfjármunir | 7 | 181.961 | 181.961 |
| Veltufjármunir samtals | | <u>37.856.595</u> | <u>38.499.433</u> |
| Eignir samtals | | <u>148.792.147</u> | <u>140.407.187</u> |
| Eigið fé | | | |
| Almenn stofnframlög aðildarsveitarfélaga..... | 8 | 112.884.530 | 112.884.530 |
| Annað eigið fé..... | 9 | 30.848.846 | 24.977.969 |
| Eigið fé samtals | | <u>143.733.376</u> | <u>137.862.499</u> |
| Skammtímaskuldir | | | |
| Viðskiptaskuldir..... | | 2.811.984 | 1.119.630 |
| Ógreiddur kostnaður..... | | 2.246.787 | 1.425.058 |
| Skammtímaskuldir samtals | | <u>5.058.771</u> | <u>2.544.688</u> |
| Skuldir samtals | | <u>5.058.771</u> | <u>2.544.688</u> |
| Eigið fé og skuldir samtals | | <u>148.792.147</u> | <u>140.407.187</u> |
| Skuldbindingar | | | |
| Skuldbindingar utan efnahagsreiknings | 10 | | |

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

- a. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum. Hann byggir á kostnaðarverðisreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður
- b. Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna, þar til niðurlagsverði er náð.
- c. Til handbærs fjár í sjóðstreymi teljast óbundnar bankainnstæður.

2. Handbært fé

Bankainnstæður greinast þannig:

| | |
|--|-------------------|
| Íslandsbanki, verðbréfareikningar..... | 5.341.407 |
| Íslandsbanki, tékkareikningur..... | 7.168.185 |
| Íslandsbanki, aðrir reikningar..... | 22.388.767 |
| Kaupþing banki, tékkareikningar..... | 2.334.903 |
| Kaupþing banki, bústólpi..... | 49.452.022 |
| | <u>86.685.284</u> |

3. Útlán

Útlán greinast þannig:

| | |
|---------------------------------|-------------------|
| Almenn útlán..... | 26.246.125 |
| Áfallnir vextir..... | 1.188.502 |
| Gjaldfallnir vextir..... | 315.641 |
| Afskriftareikningur útlána..... | (3.500.000) |
| | <u>24.250.268</u> |

4. Skammtímakröfur

Skammtímakröfur á aðildarsveitarfélög greinast þannig í árslok:

| | |
|-----------------------|------------------|
| Flóahreppur..... | 3.465 |
| Hveragerðisbær..... | 220.485 |
| Mýrdalshreppur..... | 43.795 |
| Vestmannaeyjabær..... | 3.271.056 |
| | <u>3.538.801</u> |

5. Viðskiptakröfur

| | |
|---|------------------|
| Jarðefnaiðnaður hf. | 216.739 |
| Markaðsstofa Suðurlands ses..... | 312.589 |
| Vaxtasamningur Suðurlands og Vestmannaeyja..... | 1.209.589 |
| Ríkissjóður v/virðisaukaskatts af sérfræðipjónustu..... | 1.591.221 |
| | <u>3.330.138</u> |

Skýringar frh.

6. Eignarhlutir í félögum greinast þannig:

| | Eignarhluti | Nafnverð | Bókfært verð |
|--------------------------------------|-------------|------------|-------------------|
| Borgarþróun hf. | 11,1% | 5.000.000 | 5.677.703 |
| Gjöll ehf..... | 41,3% | 7.500.000 | 7.500.000 |
| Markaðsstofa Suðurlands ses. | 33,3% | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Hótel Flúðir hf. | 0,4% | 178.896 | 383.611 |
| Kaupfélag Árneseinga svf. | | 200.000 | 350.100 |
| Mýrdælingur hf. | | 1.000.000 | 1.097.285 |
| Eignarhaldsfélag Suðurlands hf. | 7,3% | 19.867.792 | 19.867.792 |
| Sælubúið ehf. | 16,3% | 1.457.000 | 1.600.037 |
| Vottunarstofan Tún ehf. | 16,2% | 1.500.000 | 1.829.167 |
| | | | <u>40.305.695</u> |
| Óbein niðurfærsla..... | | | (9.500.000) |
| | | | <u>30.805.695</u> |

Eignarhlutir í félögum eru færðir til eignar á framreiknuðu kaupverði miðað við breytingu á vísitölu neysluverðs frá kaupdegi til ársloka 2001. Þar sem verðleiðréttingu reikningsskila er hætt, eru eignarhlutirnir ekki framreiknaðir frá þeim tíma. Gerð er niðurfærsla vegna verðlítilla eignarhluta.

7. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir, greinast þannig:

| | Vélar og tæki |
|-----------------------------------|------------------|
| Heildarverð 1.1.2009..... | 1.819.603 |
| Heildarverð 31.12.2009..... | <u>1.819.603</u> |
| Afskrifað áður..... | 1.637.642 |
| Afskrifað samtals 31.12.2009..... | <u>1.637.642</u> |
| Bókfært verð 31.12.2009..... | <u>181.961</u> |

8. Almenn stofnframlög

Almenn stofnframlög aðildarsveitarfélaga greinast þannig í árslok:

| | |
|------------------------------------|--------------------|
| Ásahreppur..... | 1.920.252 |
| Bláskógabyggð..... | 5.782.104 |
| Flóahreppur | 2.226.876 |
| Grímsnes- og Grafningshreppur..... | 3.479.629 |
| Hrunamannahreppur..... | 3.996.756 |
| Hveragerðisbær..... | 11.223.833 |
| Mýrdalshreppur..... | 3.666.109 |
| Rangárþing eystra..... | 9.640.297 |
| Rangárþing ytra..... | 9.561.613 |
| Skaftárhreppur..... | 3.216.363 |
| Skeiða- og Gnúpverjahreppur..... | 4.342.199 |
| Sveitarfélagið Árborg..... | 41.724.467 |
| Sveitarfélagið Ölfus..... | 12.104.032 |
| | <u>112.884.530</u> |

Skýringar frh.

9. Yfirlit um eiginfjárreikninga:

Langtímalán greinast þannig:

| | Stofnframlög sveitarfélaga | Annað eigið fé | Samtals |
|--------------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------|
| Flutt frá fyrra ári..... | 112.884.530 | 24.977.969 | 137.862.499 |
| Hagnaður ársins | 0 | 5.870.877 | 5.870.877 |
| | <u>112.884.530</u> | <u>30.848.846</u> | <u>143.733.376</u> |

10. Skuldbindingar

- a. Af samþykktum styrkveitingum stjórnar sjóðsins eru óafgreiddir styrkir frá árinu 2008 að fjárhæð 400.000 kr. og 831.000 kr. frá árinu 2009. Samþykktir þessar eru ekki færðar í ársreikninginn.
- b. Samkvæmt samningi á milli Atvinnuþróunarfélags Suðurlands og Jarðefnaiðnaðar hf., dags. 9. júní 1998, skuldbindur Atvinnuþróunarfélag Suðurlands sig til þess að leggja fram framlag sem samsvarar tekjum hans af hverjum útfluttum rúmmetra af vikri á vegum Jarðefnaiðnaðar hf. til þess að stuðla að frekari nýtingu vikurs. Samningur þessi er byggður á bókun í samningi Jarðefnaiðnaðar hf. og Iðnaðarráðuneytisins um sérleyfi Jarðefnaiðnaðar hf. um vikurnám. Samkvæmt bréfi Iðnaðar- og viðskiptaráðuneytisins dagsettu 2. apríl 2003 er það viðhorf ráðuneytisins að gjald það sem Jarðefnaiðnaður hf. greiðir skv. 1. tl. bókunar í tengslum við samninga um vinnsluleyfi eigi að renna til rannsóknar- og þróunarstarfsemi vegna vikurs og annarra jarðefna í Árnes- og Rangárvallasýslu. Það er álit Iðnaðarráðuneytisins að Atvinnuþróunarfélag Suðurlands eigi að hafa forræði á ráðstöfun fjárens hverju sinni. Frá árinu 1998 hefur Jarðefnaiðnaður hf. greitt 7.796.628 kr. til Atvinnuþróunarfélagsins vegna þessa samnings.
- d. Atvinnuþróunarfélag Suðurlands hefur gert leigusamning við Glitni hf. um tölvubúnað. Samningarnir greiðast upp á næstu 7 mánuðum . Á árinu 2009 voru gjaldfærðar leigugreiðslur í rekstrarreikningi 724.948 kr. Skuldbinding þessi er ekki færð til skuldar í efnahagsreikningi.
- e: Atvinnuþróunarfélag Suðurlands hefur gert rekstrarleigusamninga vegna þriggja bifreiða. Á árinu voru gjaldfærðar 2.667.762 kr. vegna þessara samninga.

Sundurliðanir

| | 2009 |
|--|------------|
| 11. Framlög aðildarsveitarfélaga greinast þannig: | |
| Ásahreppur..... | 422.060 |
| Bláskógabyggð..... | 1.468.400 |
| Flóahreppur..... | 550.472 |
| Grímsnes- og Grafningshreppur..... | 1.056.824 |
| Hrunamannahreppur..... | 821.180 |
| Hveragerðisbær..... | 2.645.816 |
| Mýrdalshreppur..... | 525.648 |
| Rangárþing eystra..... | 1.831.480 |
| Rangárþing ytra..... | 1.845.612 |
| Skaftárhreppur..... | 541.316 |
| Skeiða- og Gnúpverjahreppur..... | 873.668 |
| Sveitarfélagið Árborg..... | 9.550.292 |
| Sveitarfélagið Ölfus..... | 2.474.960 |
| Vestmannaeyjabær..... | 5.148.672 |
| Vestmannaeyjabær, viðbótarframlaga | 2.842.000 |
| | 32.598.400 |
| 12. Aðrar tekjur | |
| Endurgreiddur skrifstofukostnaður..... | 1.644.903 |
| | 1.644.903 |
| 13. Veittir styrkir og framlög | |
| Kirkjubæjarstofa | 350.000 |
| Jeppar og allt ehf | 132.000 |
| Katrín Ólína Sigurðardóttir..... | 238.072 |
| Kennaraháskóli Íslands | 125.000 |
| Petra Louise Mazetti | 125.000 |
| Anna Svala Johnsen | 350.000 |
| Gljásteyn ehf..... | 127.157 |
| Jón Ingi Jónsson | 50.000 |
| Húfa ehf | 197.500 |
| Bergþóra Guðbergsdóttir | 75.800 |
| Ferðamálafélag Skaftárhrepps..... | 450.000 |
| Dagrún Jónsdóttir..... | 200.000 |
| Einar Matthías Þórarinsson..... | 300.000 |
| Gaulverjar ehf..... | 200.000 |
| Veiðisafnið ses | 100.000 |
| Vélsmiðja Ingvars Guðna ehf..... | 100.000 |
| Jón Tryggvi Guðmundsson..... | 300.000 |
| Steinunn Hrafnkelsdóttir..... | 69.000 |
| Sól og blíða ehf..... | 300.000 |
| Sesseljuhús, umhverfissetur..... | 300.000 |
| Mýrdalssandur ehf..... | 300.000 |
| Glófi ehf. | 300.000 |
| Sólstaðir ehf..... | 200.000 |
| Hekla Hermundsdóttir..... | 200.000 |
| Eld-Járn ehf | 200.000 |
| 24seven ehf..... | 100.000 |
| Menningarmiðlun ehf..... | 100.000 |

Sundurliðanir frh.

| | | framhald |
|---|---------------|-------------|
| Vaxtasamningur Suðurlands og Vestmannaeyja..... | | 5.000.000 |
| Upplýsingamiðstöð Suðurlands..... | | 2.500.000 |
| Jarðefnaíðnaður hf..... | | 2.350.000 |
| | | 15.339.529 |
| | 2009 | 2008 |
| 14. Laun og launatengd gjöld | | |
| Laun starfsmanna..... | 29.693.083 | 28.515.677 |
| Stjórnarlaun..... | 829.000 | 1.019.003 |
| Tryggingagjald..... | 2.367.166 | 1.856.201 |
| Mótframlag í lífeyrissjóði..... | 4.087.104 | 3.679.344 |
| Orlofs- og sjúkrasjóður..... | 978.415 | 647.230 |
| Annar kostnaður..... | 39.179 | 31.881 |
| | 37.993.947 | 35.749.336 |
| 15. Annar rekstrarkostnaður: | | |
| SASS, húsnæðiskostnaður og aðstaða..... | 4.570.000 | 5.055.000 |
| Húsnæðiskostnaður í Vestmannaeyjum..... | 606.303 | 613.728 |
| Húsaleiga og kostnaður á Hellu..... | 648.566 | 0 |
| Húsaleiga Vík..... | 294.552 | 458.516 |
| Gjaldfærð tæki og búnaður | 190.862 | 264.139 |
| Rekstrarkostnaður bifreiða..... | 3.988.266 | 3.690.959 |
| Bifreiðastyrkir..... | 1.290.768 | 588.117 |
| Dagpeningar | 230.114 | 687.913 |
| Sími og burðargjöld..... | 1.393.297 | 1.206.774 |
| Ritföng, pappír, blöð og tímarit | 438.312 | 740.750 |
| Auglýsingar og styrktarlínur..... | 544.960 | 1.180.317 |
| Aðkeypt lögfærði- og sérfræðipjónusta..... | 2.015.197 | 2.748.976 |
| Endurskoðun, reikningsskil og ráðgjafapjónusta..... | 930.451 | 761.375 |
| Ferða- og fundakostnaður..... | 1.416.353 | 1.593.573 |
| Rekstur áhalda og búnaðar..... | 1.878.542 | 2.075.818 |
| Námskeið..... | 27.700 | 258.713 |
| Annar kostnaður | 342.930 | 557.639 |
| | 20.807.173 | 22.482.307 |
| 16. Afskriftasjóður útlána greinist þannig: | | |
| Yfirfært frá fyrra ári..... | 15.700.000 | 12.761.000 |
| Afskrifað á árinu | (12.145.140) | 0 |
| Niðurfærsla, breyting | (54.860) | 2.939.000 |
| | 3.500.000 | 15.700.000 |
| Fært í rekstrarreikning | (54.860) | 2.939.000 |