

Landssamband smábátæigenda

Ársreikningur 2011

Hverfisgötu 105
101 Reykjavík

Kt. 650985-0959

Efnisyfirlit

Áritun endurskoðanda	1
Áritun og skýrsla stjórnar	2
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4
Sjóðstreymi	6
Skýringar	7
Sundurliðanir	9

Áritun endurskoðanda og skoðunarmanna

Til stjórnar og félagsmanna í Landssambandi smábátæigenda

Við höfum annast gerð ársreiknings Landssambands smábátæigenda fyrir árið 2011 í samræmi við alþjóðlegan staðal, ISRS 4410, um gerð óendurskoðaðra reikningsskila. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum stjórnenda Landssambands smábátæigenda Stjórnendur félagsins eru ábyrgir fyrir ársreikningnum. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Reykjavík, 19. júlí 2012

Ernst & Young ehf.

Rögnvaldur Dofri Pétursson
löggitur endurskoðandi

Undirritaðir félagskjörnir skoðunarmenn Landssambands smábátæigenda höfum yfirfarið ársreikning félagsins fyrir árið 2011 og undirritum hann án athugasemda.

Gísli Ólafsson

Sigfús Jóhannesson

Áritun og skýrsla stjórnar

Ársreikningur 2011, fyrir Landssamband smábátæigenda er saminn eftir sömu reikningskilaaðferðum og undanfarin ár. Stjórnin telur rétt að vísa til skýringar nr. 3 varðandi mat á fasteign félagsins.

Á árinu störfuðu þrír starfsmenn hjá félaginu, auk aðila í hlutastarfi. Launagreiðslur á árinu námu um 33,3 milljónum króna.

Stjórn Landssambands smábátæigenda og framkvæmdastjóri staðfesta hér með ársreikning félagsins 2011, með undirritun sinni.

Reykjavík, 19. júlí 2012

Örn Pálsson
framkvæmdastjóri

Stjórn:

Arthur Bogason
formaður

Pétur Sigurðsson
varaformaður

Alexander F. Kristinsson

Arnar Þór Ragnarsson

Einar Sigurðsson

Guðmundur Elíasson

Halldór Ármannsson

Jóel Andersen

Jón Höskuldsson

Ketill Elíasson

Már Ólafsson

Ólafur Hallgrímsson

Sverrir Sveinsson

Tryggvi Ársælsson

Þorvaldur Garðarsson

Þorvaldur Gunnlaugsson

Rekstrarreikningur 2011

Rekstrartekjur	Skýr.	2011	2010
Félagsgjöld	9	59.290.486	67.541.143
Vaxtatekjur og verðbætur	10	2.657.185	4.395.254
Annað	11	2.060.049	2.741.879
		<u>64.007.720</u>	<u>74.678.276</u>
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	12	39.925.825	39.258.964
Annar rekstrarkostnaður	13	18.256.706	17.940.160
		<u>58.182.531</u>	<u>57.199.124</u>
	Rekstrarhagnaður	5.825.189	17.479.152
Fjármagnsgjöld			
Vaxtagjöld og verðbætur		1.101	9.863
Fjármagnstekjuskattur		411.895	613.375
		<u>412.996</u>	<u>623.238</u>
	Hagnaður ársins	<u>5.412.193</u>	<u>16.855.914</u>

Efnahagsreikningur

Eignir

	Skýr.	2011	2010
Fastafjármunir			
Hverfisgata 105		33.000.000	33.000.000
Áhöld og tæki		4.225.898	3.733.250
Kvikmynd		2.195.718	2.744.648
Vör rannsóknarsetur		1.000.000	1.000.000
Ábyrgar fiskveiðar ses, stofnframlag		1.000.000	0
Málverk.....		500.000	500.000
Fastafjármunir samtals	3	41.921.616	40.977.898
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur	4	55.337.452	58.093.359
Sjóður og bankainnstæður	5	59.516.816	49.728.753
Veltufjármunir samtals		114.854.268	107.822.112
Eignir samtals		156.775.884	148.800.010

31. desember 2011

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	2011	2010
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé		73.852.578	68.440.385
Sérstakt endurmat		<u>15.664.516</u>	<u>15.664.516</u>
Eigið fé samtals	6	<u>89.517.094</u>	<u>84.104.901</u>

Skuldir

Skammtímaskuldir

Inneign félagsmanna á tryggingareikningi	7	59.904.985	58.236.874
Aðrar skuldir	8	<u>7.353.805</u>	<u>6.458.235</u>
Skammtímaskuldir samtals		<u>67.258.790</u>	<u>64.695.109</u>

Eigið fé og skuldir samtals		<u>156.775.884</u>	<u>148.800.010</u>
------------------------------------	--	--------------------	--------------------

Sjóðstreymi 2011

Handbært fé (til) frá rekstri	Skýr.	2011	2010
Hagnaður (tap) samkvæmt rekstrarreikningi		5.412.193	16.855.914
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á hreint veltufé:			
Afskriftir	3	1.363.549	1.100.967
Niðurfærsla inneigna félagsmanna 1999 - 2006	11	(9.559)	(4.231)
Hreint veltufé (til) frá rekstri		6.766.183	17.952.650
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Viðskiptakröfur, (hækkun) lækkun		2.755.907	(8.231.631)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		2.573.240	(5.550.623)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		5.329.147	(13.782.254)
Handbært fé (til) frá rekstri		12.095.330	4.170.396
Fjárfestingarhreyfingar			
Keyptir varanlegir rekstrarfjármunir		(2.307.267)	(361.990)
Fjárfestingarhreyfingar		(2.307.267)	(361.990)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		9.788.063	3.808.406
Handbært fé í ársbyrjun		49.728.753	45.920.347
Handbært fé í árslok		59.516.816	49.728.753

Skýringar

1. Upplýsingar um félagið

Landssamband smábátæigenda er samband félaga og svæðisfélaga smábátæigenda. Tilgangur þess er að tryggja sameiginlega hagsmuni smábátæigenda á öllum sviðum. Lögheimili félagsins er að Hverfisgötu 105, 101 Reykjavík.

2. Reikningsskilaaðferðir

Ársreikningurinn er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Hann er í íslenskum krónum og byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum fyrir utan það að fasteign félagsins er metinn á markaðsverði.

3. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Rannsóknar- setur, Vör	Kvikmynd	Áhöld	Samtals
Heildarverð í ársbyrjun	1.000.000	5.360.640	8.693.562	15.054.202
Viðbót á árinu	0	0	1.307.267	1.307.267
Heildarverð í árslok	1.000.000	5.360.640	10.000.829	16.361.469
Afskrifað í ársbyrjun	0	2.615.992	4.960.312	7.576.304
Afskrifað á árinu	0	548.930	814.619	1.363.549
Afskrifað í árslok	0	3.164.922	5.774.931	8.939.853
Bókfært verð í árslok	1.000.000	2.195.718	4.225.898	7.421.616
Afskriftarhlutföll	0%	20%	10%	
Málverk, bókfært verð				500.000
Ábyrgar fiskveiðar ses, stofnframlag				1.000.000
				1.500.000

Fasteignin Hverfisgata 105, bókfært verð og opinbert mat

	Bókfært verð	Fasteigna mat	Brunabótamat
Bókfært verð í ársbyrjun	33.000.000	21.460.000	32.100.000
Matsbreyting á árinu hækkun (lækkun)	0	400.000	3.750.000
Bókfært verð í árslok	33.000.000	21.860.000	35.850.000

Fasteignin er færð í markaðsvirði samkvæmt mati frá löggiltum fasteignasala. Matsbreyting er færð í rekstrarreikningi.

Skýringar

4. Viðskiptakröfur

Greiðslumiðlun	49.697.471
Aðrar kröfur	5.639.981
	<u>55.337.452</u>

5. Bankainnstæður

Tékkareikningar	349.032
Sparileiða- og verðbréfareikningar.....	46.856.361
Gjaldeyrir og gjaldeyrisreikningar	693.946
Fjárvarsla og eignastýring	11.617.477
	<u>59.516.816</u>

6. Eigið fé

	Óráðstafað eigið fé	Sérstakt endurmat	Samtals
Eigið fé í ársbyrjun	68.440.385	15.664.516	84.104.901
Samkvæmt rekstarreikningi	5.412.193	0	5.412.193
Eigið fé í árslok	<u>73.852.578</u>	<u>15.664.516</u>	<u>89.517.094</u>

7. Skuld við félagsmenn vegna tryggingareiknings

Skuld við félagsmenn í ársbyrjun	58.236.874
Framlag félagsmanna á árinu 4,7%	623.435.217
Greiðslur til tryggingafélaga og eigenda	(621.767.106)
Niðurfærsla inneigna 1999 - 2006	(65.728)
	<u>59.839.257</u>

8. Aðrar skuldir

Ógreiddur ýmis kostnaður	3.744.068
Staðgreiðsluskattur	877.656
Lífeyrissjóðsframlag	484.465
Tryggingagjald	265.057
Aðrar skuldir	1.982.559
	<u>7.353.805</u>

Sundurliðanir

	2011	2010
9. Félagsgjöld		
Innheimt félagsgjöld	65.947.480	74.773.682
Félagsgjöld til svæðisfélaga	(6.656.994)	(7.232.539)
	<u>59.290.486</u>	<u>67.541.143</u>
10. Vaxtatekjur, verðbætur og gengismunur		
Vaxtatekjur	1.924.266	3.374.563
Verðbætur	55.199	26.226
Ávöxtun eignastýringar	673.641	1.190.199
Gengismunur	4.079	(195.734)
	<u>2.657.185</u>	<u>4.395.254</u>
11. Annað		
Afskrifað af tryggingareikningi	9.559	4.231
Styrkir/öryggismál sjómanna.....	0	300.000
AVS/vinnuframlag LS.....	100.000	450.000
Húsaleiga.....	0	82.114
Umboðslaun	1.763.029	1.751.498
Annað	187.461	154.036
	<u>2.060.049</u>	<u>2.741.879</u>
12. Laun og launatengd gjöld		
Laun	33.331.475	32.800.684
Lífeyrissjóðsgjöld	3.280.693	3.339.591
Tryggingagjald	3.167.543	3.118.689
Annar launatengdur kostnaður.....	146.114	0
	<u>39.925.825</u>	<u>39.258.964</u>
13. Annar rekstrarkostnaður		
Fasteignagjöld	354.090	451.342
Rafmagn	81.135	62.796
Viðhald og annar rekstrarkostnaður fasteignar	607.408	452.465
Síma- og póstkostnaður	946.927	751.984
Ritföng, prentun og pappír	386.182	197.307
Rekstur kaffistofu	153.114	117.138
Áskriftargjöld og tímarit	127.530	151.272
Auglýsingar, styrkir og styrktarlínur	340.000	518.500
www.smabatar.is , heimasíða	239.402	275.067
Smááhöld og tæki	87.614	115.590
Viðhald skrifstofubúnaðar	249.324	277.777
Vátryggingar	273.792	258.245
Þeir fiska sem róa, kvikmynd	125.500	0
Útgáfustarfsemi	851.432	827.838

Sundurliðanir

	2011	2010
Alþjóðasamtök strandveiðimanna og fiskverkafólks	44.115	104.622
Norður Atlantshafssamtökin	0	29.772
Umhverfis- og markaðsmál.....	1.012.142	52.170
Barátta smábátaútgerðar.....	37.650	0
Lífeyrissjóðsverkefni.....	0	439.250
Lánamál smábátaútgerða.....	168.578	100.715
Staðlaráð Íslands.....	77.000	77.000
Tryggingarsamstarf og ráðgjöf	0	31.020
Aðkeyptur akstur	37.676	23.350
Aðalfundur	3.748.181	3.228.561
Stjórnarfundir	2.073.816	3.647.474
Aðrir fundir	1.626.334	1.164.096
Sjávarútvegssýningar	1.651.389	0
Reikningsleg aðstoð	436.740	340.126
Aðkeypt aðstoð	97.660	234.936
Tölvu- og önnur þjónusta.....	103.400	87.000
Lögfræðiþjónusta.....	249.055	2.254.296
Gjafir og blóm	580.405	441.619
Ráðstefnur og námskeið	84.000	72.000
Þjónustugjöld banka	41.566	53.865
Fyrning áhalda og tækja	1.363.549	1.100.967
	<u>18.256.706</u>	<u>17.940.160</u>

Aðrar upplýsingar

Dagpeningar og ferðakostnaður er meðtalinn í ofangreindum fjárhæðum. Á árinu var þessi kostnaður sem hér segir:

Dagpeningar	922.260	860.501
Ferðakostnaður	<u>2.649.979</u>	<u>3.917.803</u>
	<u>3.572.239</u>	<u>4.778.304</u>