

Atvinnuþróunarsjóður Austurlands
Ársreikningur 2020

Atvinnuþróunarsjóður Austurlands
Miðvangi 2
700 Egilsstaðir

Kt. 560683-0229

Óendurskoðaður ársreikningur

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra	3
Áritun endurskoðanda	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymisyfirlit	8
Skýringar	9

Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Atvinnuþróunarsjóður Austurlands hefur þann tilgang að stuðla að þróun og eflingu atvinnulífs á Austurlandi með kaupum á hlutabréfum í fyrirtækjum og úthlutun styrkja.

Ársreikningur Atvinnuþróunarsjóðs Austurlands fyrir árið 2020 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Hagnaður Atvinnuþróunarsjóðs Austurlands á árinu 2020 nam 507 þús. kr. Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins 1,2 millj. kr., bókfært eigið fé í árslok nemur 1,2 millj. kr. og eignfjárlutfall 100%.

Á aðalfundi SSA þann 7. - 8. september 2018 var samþykkt að leggja Atvinnuþróunarsjóð Austurlands niður og var stjórn falið að ganga frá því að leysa sjóðinn upp. Það er því engin starfsemi hjá sjóðnum og er unnið því að leggja hann niður.

Það er álit stjórnar og framkvæmdastjóra Atvinnuþróunarsjóðs Austurlands að í ársreikningi þessum komi fram allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu sjóðsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu. Þá er það mat stjórnenda að Covid-19 heimsfaraldrinum hafi ekki áhrif á rekstur sjóðsins á árinu 2020 eða rekstrarhæfi.

Stjórn og framkvæmdastjóri staðfesta hér með ársreikning Atvinnuþróunarsjóðs Austurlands fyrir árið 2020 með undirritun sinni.

Ársreikningur þessi var samþykktur á stjórnarfundi þann 21. maí 2021 og undirritaður með rafrænum hætti.

Stjórn:

Einar Már Sigurðarson
Hildur Þórisdóttir
Gauti Jóhannesson
Pálína Margeirsdóttir
Sigríður Bragadóttir

Framkvæmdastjóri:

Jóna Árný Þórðardóttir

Áritun endurskoðanda

Stjórn í Atvinnuþróunarsjóð Austurlands.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Atvinnuþróunarsjóð Austurlands fyrir árið 2020 byggt á þeim upplýsingum sem stjórn og framkvæmdastjóri sjóðsins hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRS 4410, sem fjallar um aðstoð við gerð ársreiknings.

Við höfum notað sérfræðipækkingu okkar á sviði reikningsskila og ársreikningagerðar til að aðstoða sjóðinn við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög um ársreikninga. Við höfum fylgt fyrirmælum siðareglna, þar á meðal grundvallarreglunum um heilindi, hlutlægni, faglega hæfni og varkárni.

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrgir fyrir ársreikningnum og nákvæmni og heild þeirra upplýsinga sem hann byggir á.

Þar sem aðstoð við gerð ársreiknings felur ekki í sér staðfestingavinnu er þess ekki krafist að við staðfestum nákvæmni eða heild þeirra upplýsinga sem stjórn og framkvæmdastjóri hafa lagt fram. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Egilsstöðum, 21. maí 2021

KPMG ehf.

Magnús Jónsson

Rekstrarreikningur ársins 2020

	Skýr.	2020	2019
Fjármagnsliðir			
Arður af eignarhlutum		507.145	1.181
		<u>507.145</u>	<u>1.181</u>
Hagnaður ársins	5	<u>507.145</u>	<u>1.181</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

Eignir		Skýr.	2020	2019
Veltufjármunir				
Aðrar skammtímakröfur (Austurbrú ses.)			1.001.936	494.936
Handbært fé	3		165.743	165.598
Veltufjármunir			<u>1.167.679</u>	<u>660.534</u>
Eignir samtals			<u>1.167.679</u>	<u>660.534</u>
Eigið fé og skuldir				
Eigið fé				
Stofnfé			356.558.615	356.558.615
Ójafnað eigið fé			(355.390.936)	(355.898.081)
Eigið fé	5		<u>1.167.679</u>	<u>660.534</u>
Eigið fé og skuldir samtals			<u>1.167.679</u>	<u>660.534</u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2020

	Skýr.	2020	2019
Rekstrarhreyfingar			
Hagnaður ársins	5	507.145	1.181
Veltufé frá rekstri		<u>507.145</u>	<u>1.181</u>
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:			
Viðskiptastaða við Austurbrú, breyting	(507.000)	84.000
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum	(<u>507.000)</u>	<u>84.000</u>
Handbært fé frá rekstri		<u>145</u>	<u>85.181</u>
Hækkun á handbæru fé		145	85.181
Handbært fé í upphafi árs		<u>165.598</u>	<u>80.417</u>
Handbært fé í árslok		<u><u>165.743</u></u>	<u><u>165.598</u></u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur 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 kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Innlaun tekna

Framlög í sjóðinn eru tekjufærð þar sem eignaraðilar eiga ekki endurkröfurétt, hætti þeir aðild. Þau eru þó sérgreind meðal eigin fjár. Þetta er gert til að reikningsskilin sýni ráðstöfun umfram hreina ávöxtun af sjóðnum.

3. Handbært fé

Bankainnistæður teljast til handbærs fjár.

4. Fjárfestingaverðbréf

Fjárfestingaverðbréf eru færð á kostnaðarverði og greinast þannig:

	Eignarhluti	Nafnverð	Bókfært verð
Kornfélag A-Skaftfellinga ehf.....	8,00%	200.000	100.000
Kvinnasmiðjan ehf.....	22,40%	400.000	400.000
Papeyjarferðir ehf.....	11,27%	500.000	500.000
		<u>1.100.000</u>	<u>1.000.000</u>
Niðurfærsla fjárfestingarverðbréfa.....			(1.000.000)
Fjárfestingarverðbréf samtals.....		<u>1.100.000</u>	<u>0</u>

5. Yfirlit um eigið fé

	Stofnfé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2020.....	356.558.615	(355.898.081)	660.534
Hagnaður ársins.....		507.145	507.145
Eigið fé 31.12.2020.....	<u>356.558.615</u>	<u>(355.390.936)</u>	<u>1.167.679</u>

6. Skattamál

Atvinnuþróunarsjóður Austurlands er undanþeginn tekjuskatti.