Orkuveita Húsavíkur ehf.

Ársreikningur 2006.

Efnisyfirlit

bls.

Skýrsla stjórnar og áritun á ársreikninginn	**2**
Áritun endurskoðenda	**3**
Rekstrarreikningur	**4**
Efnahagsreikningur	**5 - 6**
Sjóðstreymi	**7**
Reikningsskilaaðferðir	**8 - 9**
Skýringar	**10 - 14**
Aðrar upplýsingar:	
Fimm ára yfirlit, lykilfjárhæðir og kennitölur	**15**
Fylgjskjal ársreiknings - aðskildir rekstrarreikningar	**16**
Fylgjskjal ársreiknings - sundurliðun á hefðbundinni starfsemi	**17**
Fylgjskjal ársreiknings - starfsemi skipt á viðfangsefni	**18**

Orkuveita Húsavíkur ehf.,
Kt. 641195-2359,
Ketilsbraut 9,
640 Húsavík.

http://oh.is/

Skýrsla stjórnar

Meginstarfsemi félagsins

Tilgangur Orkuveitu Húsavíkur ehf. er orkurannsóknir, vinnsla og framleiðsla raforku, varma og vatns og hvers konar annarra auðlinda, dreifing og sala afurða fyrirtækisins ásamt hverri þeirri starfsemi annarri sem nýtt getur rannsóknir, þekkingu eða búnað félagsins, sem og iðnþróun og nýsköpun af hverju tagi, ásamt annarri viðskipta- og fjármálastarfsemi samkvæmt ákvörðun stjórnar hverju sinni. Félaginu er heimilt að standa að stofnun og gerast eignaraðili að öðrum félögum og fyrirtækjum.

Starfsemin á árinu

Á árinu varð 138,3 mkr. tap á rekstri félagsins fyrir skatta samanborið við 74,4 mkr. hagnað árið á undan. Eins og fram kemur í rekstrarreikningi varð verulegt gengistap á árinu eða um 130 mkr. Rekstrarhagnaður fyrir afskriftir og vexti varð hinsvegar 98,6 eða 38,7% af tekjum mkr. samanborið við 117 mkr. eða 44,6% af tekjum árið á undan. Hreint veltufé nam 121,3 mkr. á árinu 2006 samanborið við 96,2 mkr. árið 2005. Eiginfjárhlutfall í árslok er 28,6%.

Það er álit stjórnar félagsins að allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun, komi fram í ársreikningnum.

Framtíðaráform

Gert er ráð fyrir að starfsemi félagsins verði með svipuðu sniði á árinu 2007 og á árinu 2006.

Jöfnun taps

Stjórn félagsins leggur ekki til að greiddur verði arður af hlutafé að þessu sinni og vísar til ársreikningsins varðandi jöfnun taps ársins.

Eignarhald á félaginu

Sveitarfélagið Norðurþing er eigandi að öllu hlutafé í félaginu.

Staðfesting ársreiknings

Stjórn Orkuveitu Húsavíkur ehf. og framkvæmdastjóri staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2006 með áritun sinni.

Húsavík, 2007.

Í stjórn **Framkvæmdastjóri**

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og hluthafa Orkuveitu Húsavíkur ehf

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Orkuveitu Húsavíkur ehf. fyrir árið 2006. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og skýringar 1 - 13.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum
Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Samkvæmt því ber þeim að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og framsetningu ársreiknings, 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 reikningshaldslegu mati miðað við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðenda
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, skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg vissa fáist um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og skýringum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits félagsins sem varðar gerð og framsetningu ársreikningsins, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits fyrirtækisins. Endurskoðun 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.

Alit
Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2006, efnahag þess 31. desember 2006 og breytingu á handbæru fé á árinu 2006, í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur.

Húsavík,

PricewaterhouseCoopers hf

Björn St. Haraldsson,
löggiltur endurskoðandi.

Rekstrarreikningur árið 2006

	Skýr.	2006	2005
Rekstrartekjur			
Orkusala		253.296.679	259.276.697
Aðrar tekjur		1.017.583	3.938.379
		254.314.262	263.215.076
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld		67.110.401	59.933.549
Annar rekstrarkostnaður		88.645.316	85.716.754
		155.755.717	145.650.303
Rekstrarhagnaður fyrir afskriftir og vexti		98.558.545	117.564.773
Afskriftir	2	69.849.351	72.212.608
		225.605.068	217.862.911
Rekstrarhagnaður		28.709.194	45.352.165
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	1		
Vextir af langtímaskuldum		(170.834.483)	32.541.742
Önnur fjármagnsgjöld og fjármunatekjur		3.835.838	(3.436.042)
		(166.998.645)	29.105.700
(Tap)/hagnaður fyrir tekjuskatt		(138.289.451)	74.457.865
Tekjuskattur við upphaf skattskyldu		85.113.285	0
Tekjuskattur ársins	12	29.184.313	0
(Tap)/hagnaður ársins		(23.991.853)	74.457.865

Efnahagsreikningur 31. desember 2006

Eignir	Skýr.	2006	2005
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	2		
Orkuveitukerfin		306.831.693	305.981.595
Fasteignir		86.885.305	91.680.765
Tæki og búnaður		4.156.624	4.881.475
Raforkuver og aðveituæð		691.235.173	725.049.922
		1.089.108.795	1.127.593.757
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignarhlutir í öðrum félögum	3	125.781.849	125.781.849
Skattinneign	13	114.297.598	0
		240.079.447	125.781.849
Fastafjármunir samtals		1.329.188.242	1.253.375.606
Veltufjármunir			
Birgðir	4	175.000	200.000
Krafa á tengdan aðila		18.790.874	0
Viðskiptakröfur	5	32.677.206	40.369.459
Aðrar skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður		325.128	2.683.826
Handbært fé		52.502.158	100.619.341
		104.470.366	143.872.626
Eignir samtals		1.433.658.608	1.397.248.232

Efnahagsreikningur 31. desember 2006

Eigið fé og skuldir	Skýr.	2006	2005
Eigið fé	6		
Hlutafé		307.000.000	307.000.000
Yfirverðsreikningur hlutafjár		53.898.448	53.898.448
Lögbundinn varasjóður		7.445.787	7.445.787
Óráðstafað eigið fé		43.020.226	67.012.079
		411.364.460	435.356.313
Skuldir			
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	7	85.157.000	75.123.000
		85.157.000	75.123.000
Langtímaskuldir:	9		
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum		713.737.007	634.404.055
Skuldir í íslenskum krónum		115.564.189	123.606.423
		829.301.196	758.010.479
Skammtímaskuldir:			
Skuldir við tengda aðila		0	54.784.603
Viðskiptaskuldir		16.123.919	0
Aðrar skammtímaskuldir		21.705.417	12.752.321
Næsta árs afborganir af langtímaskuldum		70.006.616	61.221.516
		107.835.952	128.758.440
Skuldir samtals		1.022.294.148	961.891.919
Eigið fé og skuldir samtals		1.433.658.608	1.397.248.232
Veðsetningar og ábyrgðarskuldbindingar	10		
Aðrar upplýsingar	8		

Sjóðstreymi árið 2006

	Skýr.	2006	2005
Rekstrarhreyfingar			
Hreint veltufé frá rekstri:			
Tap/hagnaður ársins		(23.991.853)	74.457.865
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	2	69.849.351	72.212.608
Aðrir liðir	11	75.429.211	(50.517.015)
		121.286.709	96.153.458
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		10.050.951	16.119.379
(Lækkun)/hækkun rekstrartengdra skulda:			
Skammtímaskuldir		25.077.015	2.670.180
		35.152.966	18.839.559
Handbært fé frá rekstri		156.439.675	114.993.017
Fjárfestingahreyfingar			
Fjárfesting á árinu í varanlegum rekstrarfjármunum	2	(31.364.389)	(50.895.560)
Fjárfesting í eignarhlutum í félögum		0	(10.708.000)
		(31.364.389)	(61.603.560)
Fjármögnunarhreyfingar			
Nýjar lántökur		155.592.261	376.693.640
Skammtímalán		(54.784.603)	4.175.844
Aðrar kröfur		(18.790.874)	
Hlutafjáraukning	6	0	500.000
Afborganir langtímalána		(255.209.253)	(334.139.600)
		(173.192.469)	47.229.884
(Lækkun)/hækkun á handbæru fé		(48.117.183)	100.619.341
Handbært fé í ársbyrjun		100.619.341	0
Handbært fé í árslok		52.502.158	100.619.341

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Gerð er grein fyrir helstu reikningsskilaaðferðum hér á eftir sem eru í meginatriðum þær sömu og árið á undan.

Við gerð reikningsskilanna þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði sem tengjast ársreikningnum. Matsaðferðirnar eiga sér stoð í góðri reikningsskilavenju. Raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir geta, við sölu eða innlausn, reynst önnur en niðurstaðan samkvæmt matinu.

Rekstrarreikningur

Sala

Seldar vörur og þjónusta er færð til tekna í rekstrarreikningi að frádregnum afslætti og virðisaukaskatti. Tekjufærslan er miðuð við afhendingartíma vöru og þjónustu.

Efnahagsreikningur

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af stofnverði. Afskriftahlutföll eignaflokka eru eftirfarandi:

Fasteignir og veitukerfið	3 - 6%
Bifreiðar og lyftarar	10%
Vélar, áhöld og búnaður	15 - 20%

Afskriftir reiknast hlutfallslega miðað við eignarhaldstíma innan ársins

Kostnaður vegna viðhalds er gjaldfærður í rekstrarreikningi þegar hann verður til. Kostnaður við meiriháttar endurbætur á varanlegum rekstrarfjármunum er eignfærður þegar endurbæturnar hafa í för með sér að eignir verði hæfari til tekjuöflunar eða nýtingartími verður lengri. Endurbæturnar eru afskrifaðar á áætluðum endingartíma viðkomandi eigna.

Eignarhlutir í félögum

Eignarhlutir í félögum eru eignfærðir á kaupverði, framreiknuðu til janúar 2002.

Verð- eða gengistryggðar eignir og skuldir

Eignir og skuldir í erlendum gjaldmiðlum eru umreiknaðar í íslenskar krónur á því gengi sem síðast var skráð á árinu. Verðtryggðar eignir og skuldir eru umreiknaðar miðað við vísitölur sem tóku gildi í byrjun janúar 2007. Áfallinn gengismunur og verðbætur á höfuðstól eigna og skulda eru færðar í rekstrarreikning.

Reikningsskilaaðferðir

Birgðir

Birgðir eru færðar á kostnaðarverði.

Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði að frádreginni niðurfærslu til að mæta þeim kröfum sem kunna að tapast. Niðurfærslan er byggð á mati á tapsáhættu gagnvart einstökum kröfum og kröfunum í heild. Kröfur sem eru endanlega tapaðar eru færðar út úr bókum veitunnar.

Handbært fé

Handbært fé samanstendur af óbundnum bankainnistæðum í árslok.

Skattamál

Með lögum um skattskyldu orkufyrirtækja, lögum nr. 50/2005, voru orkufyrirtæki gerð skattskyld. Skattlagning orkufyrirtækja skal vera í samræmi við ákvæði fyrrgreindra laga svo og laga nr. 90/2003 eftir því sem við á. Í lögunum merkir orkufyrirtæki fyrirtæki sem stundar vinnslu, dreifingu, flutning, sölu og afhendingu á raforku og heitu vatni. Lögin öðlast gildi og koma til framkvæmda við álagningu tekjuskatts á árinu 2007 vegna tekna á árinu 2006.

Samkvæmt lögunum skal endurmeta þær fyrnanlegu eignir sem voru í eigu félagsins í byrjun árs 2006 og það hafði eignast fyrir árslok 2001. Fyrnanlegar eignir sem félagið hefur eignast á árunum 2002 til ársloka 2005 voru ekki endurmetnar þar sem endurmat samkvæmt skattalögum var þá fallið niður. Framreiknað kostnaðarverð myndar skattalegan fyrningagrunn, sem skattalegar afskriftir munu reiknast af. Til frádráttar endurmetnu verði eigna reiknast árlegar afskriftir. Afskriftahlutföllin eru lægri en félagið hefur notað til þessa og því myndast skatteign. Jafnfram er mismunur á bókfærðu verði eignarhluta í öðrum félögum og viðskiptakröfum og skattalegu verði þessara eigna.

Starfsemi vatnsveitu fellur hvorki undir ákvæði laga um tekjuskatt né laga um skattskyldu orkufyrirtækja. Tekjur félagsins af vatnsveitu teljast því ekki skattskyldar og rekstrargjöld að meðtöldum afskriftum ekki frádráttarbær kostnaður við ákvörðun tekjuskatts.

Vegna skattskyldunnar er tekjuskattur færður í rekstrarreikning ársins. Annars vegar er færður 18% tekjuskattur vegna ársins að fjárhæð 29,2 mkr. Hinsvegar er tekjufærður áætlaður tekjuskattur að fjárhæð 85,1 mkr. vegna tímabundinna mismuna á bókfærður verðri einstakra eigna og skulda félagsins annars vegar og skattalegu verði þeirra hins vegar. Samanburðarfjárhæðum er ekki breytt þar sem félagið var undanþegið skattskyldu til ársloka 2005.

Skýringar

1. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	Langtímaskuldir	Aðrir liðir	Samtals allt árið 2006	Samtals allt árið 2005
Vaxtatekjur	0	3.835.838	3.835.838	1.550.983
Gengis(tap)/hagnaður langtímalána	(130.671.051)	0	(130.671.051)	60.940.015
Vaxtagjöld	(40.163.432)	0	(40.163.432)	(33.385.298)
	(170.834.483)	3.835.838	(166.998.645)	29.105.700

2. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Orkuveitu-mannvirki	Nýtt orkuver og aðveitulögn	Fast-eignir	Vélar, tæki og búnaður	Samtals
Bókfært verð 1/1 2006......	305.981.595	725.049.922	91.680.765	4.881.475	1.127.593.757
Viðbætur á árinu.............	29.029.322	2.335.067	0	0	31.364.389
Afskrifað á árinu	(28.179.224)	(36.149.816)	(4.795.460)	(724.851)	(69.849.351)
Bókfært verð 31/12 2006..	306.831.693	691.235.173	86.885.305	4.156.624	1.089.108.795

Fasteignir félagsins í lok árs 2006 voru eftirtaldar:	Fasteignamat, hús	Fasteignamat, leigulóð	Brunabóta-mat	Bókfært verð
Árgata, spennistöð - 36,4m2	1.760.000		3.092.947	0
Garðarsbraut 2a - spennistöð 24,1m2 ..	830.000		2.399.043	0
Þurrkklefi	6.329.000	19.934.000	17.638.470	3.080.000
Grundargarður 2a 21,6 m2	747.000	110.000	2.520.000	0
Hrísmóar 1 - 543,3 m2 og vatnsg.	61.150.000	4.920.000	158.900.000	75.132.479
Áhaldahús á Höfða - 318 m2	10.041.000	2.583.000	25.050.000	8.672.826
Heiðargerði - spennistöð 24 m2	779.000	74.000	2.630.000	0
	81.636.000	27.621.000	212.230.460	86.885.305

Efni og búnaður í rafstöð að Hrísmóum 1, eru tryggð gegn bruna- og vatnstjóni fyrir 223 millj., búnaður í áhaldahúsi fyrir 21,3 mkr. og á skrifstofu fyrir 6,2 mkr. í árslok 2006. Þá eru veitumannvirki tryggð hjá Viðlagatryggingu Íslands gegn beinu tjóni af völdum eldgosa, jarðskjálfta, skriðufalla, snjóflóða og vatnsflóða. Tryggingarupphæð er 2.399 millj. króna og sundurliðast þannig;

Vatnsveita	279.873.000
Rafveita	618.050.000
Hitaveita	1.501.419.000
	2.399.342.000

Skýringar

3. Eignarhlutir í félögum

Eignarhlutir í félögum greinast á eftirfarandi hátt:	Eignarhlut-deild í %	Nafnverð í lok árs	Bókfært verð í lok árs
Þeistareykir ehf	31,97%	110.793.977	111.556.846
Hrafnabjörg ehf	18,75%	1.875.000	1.875.000
X Orka ehf	8,47%	750.000	1.613.971
Netorka hf	2,73%	900.000	900.000
Íslensk orka ehf	20,40%	26.668.000	38.120.125
- óbein niðurfærsla hlutabréfa í Íslenskri orku ehf.			(28.284.093)
			125.781.849

Á árunum 2001 og 2002 voru hlutabréf í Íslenskri orku ehf afskrifuð óbeinni afskrift með mótfærslu á rekstur vegna árangurslausra borana í Öxarfirði.

4. Birgðir

Birgðir greinast þannig:

	2006	2005
Ýmsar rekstrarvörur	175.000	200.000
	175.000	200.000

Birgðir eru metnar á kostnaðarverði og eru óvátryggðar.

5. Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur greinast þannig:

	2006	2005
Viðskiptakröfur	41.194.906	48.887.159
- Niðurfærsla vegna tapsáhættu	(8.517.700)	(8.517.700)
	32.677.206	40.369.459

Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur eru færðar niður til að mæta almennri áhættu sem fylgir kröfueign veitunnar. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða heldur er myndaður niðurfærslureikningur, sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast, og er hann dreginn frá eignfærðum viðskipta- og skammtímakröfum í efnahagsreikningi. Breyting niðurfærslureikningsins greinist þannig:

	2006	2005
Staða 1. janúar 2006	8.517.700	15.144.000
Endanlega afskrifaðar kröfur á árinu	0	(7.734.862)
Breyting afskriftareiknings á árinu - aukning/(lækkun)	0	1.108.562
	8.517.700	8.517.700

Skýringar

6. Eigið fé

Hlutafé

Hlutafé félagsins við stofnun á árinu 2005 var kr. 500.000 en er nú skv. samþykktum þess kr. 307.000.000. Eitt atkvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut að nafnverði í félaginu.

Yfirverðsreikningur hlutafjár

Við stofnun félagsins nam eigið fé Orkuveitu Húsavíkur kr. 360.398.448. Fyrir þann hlut fékk eigandinn, Húsavíkurbær, hlutafé að nafnverði kr. 306.500.000 í Orkuveitu Húsavíkur ehf. Mismunurinn, kr. 53.898.448 var lagður á yfirverðsreikning hlutafjár.

Lögbundinn varasjóður

Í lögbundinn varasjóð hefur verið lagt skv. ákvæðum í lögum um hlutafélög.

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum:	Hlutafé	Yfirverðs-reikningur	Lögbundinn varasjóður	Óráðstafað eigið fé
Staða 1. janúar 2006............................	307.000.000	53.898.448	7.445.787	67.012.079
Tap ársins..				(23.991.853)
Staða 31. des. 2006.............................	307.000.000	53.898.448	7.445.787	43.020.226

7. Lífeyrisskuldbindingar

Lífeyrisskuldbinding félagsins, vegna núverandi og fyrrverandi starfsmanna, hefur verið reiknuð miðað við tryggingafræðilegar forsendur og 2% vexti umfram hækkanir á verðlagi og er færð til skuldar í efnahagsreikningi miðað útreiknaða stöðu tryggingafræðings 31. desember 2006.

Staða 1. janúar 2006	75.123.000
Breyting á árinu - hækkun	10.034.000
	85.157.000

8. Aðrar upplýsingar

Starfsmannamál

Laun og launatengd gjöld ársins sundurliðast þannig:

Laun	54.628.441
Launatengd gjöld	7.641.832
Greiðslu vegna eftirlauna	4.840.128
	67.110.401

Hjá félaginu störfuðu að meðaltali 7 starfsmenn á árinu í 7 stöðugildum. Laun stjórnar og framkvæmdastjóra námu kr. 6,7 millj. króna á árinu 2006.

Félagið hefur ekki gert neina samninga við starfsmenn eða stjórnendur um lífeyris- eða eftirlaunagreiðslur.

Skýringar

9. Langtímaskuldir

	Hlutfall skulda í mynt	
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum:		
Í USD	24,45%	219.848.772
Í CHF	11,72%	105.408.473
Í JPY	7,00%	62.941.024
Í ECU	42,20%	379.480.000
		767.678.269
Skuldir í íslenskum krónum:		
Verðtryggðar skuldir	14,64%	131.629.543
		131.629.543
Langtímaskuldir samtals	100,00%	899.307.812

Afborganir af langtímaskuldum félagsins í árslok 2006 greinast þannig á næstu ár:

Árið 2007	70.006.616
Árið 2008	70.006.616
Árið 2009	67.051.990
Árið 2010	64.865.470
Árið 2011	64.865.470
Síðar	562.511.649
	899.307.812

Langtímaskuldir samtals kr. 899.307.812 koma þannig fram í efnahagsreikningi:

Afborganir árið 2007, færðar meðal skammtímaskulda	70.006.616
Afborganir með gjalddaga eftir eitt ár eða síðar	829.301.195
	899.307.812

10. Veðsetningar og ábyrgðarskuldbindingar

Veðsetningar

Eftirtaldar eignir félagsins eru veðsettar til tryggingar skuldum:

	Uppgr.verð
Orkustöð og aðveituæð að Hrísmóum 1 svo og Garðarsbraut 27, Húsavík, 1. veðréttur - tryggingabréf og rekstrarveð.	158.353.132

Þá eru tekjur félagsins, sbr. 3. mgr. 73. gr. laga 45/1998, settar að veði til tryggingar langtímalánum að fjárhæð IKR 464 millj. í árslok.

Skýringar

11. Sjóðstreymi

	2006	2005
Aðrir liðir, samkvæmt sjóðstreymi, sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi, greinast þannig:		
Verðbætur og gengishagnaður af langtímaskuldum	179.692.809	(60.940.638)
Skattinneign	(114.297.598)	0
Hækkun á lífeyrisskuldbindingu	10.034.000	10.423.000
	75.429.211	(50.517.638)

12. Virkt skatthlutfall

Virkt skatthlutfall greinist þannig:

Tap fyrir tekjuskatt		(138.289.451)
Tekjuskattur skv. gildandi skatthlutfalli	18,00%	(24.892.101)
Óskattskyld starfsemi vatnsveitu	3,10%	(4.292.212)
	21,10%	(29.184.313)

13. Skatteign

Skatteign félagsins skiptist þannig:

Varanlegir rekstrarfjármunir	83.076.753
Eignarhlutir í öðrum félögum	2.736.923
Viðskiptakröfur	1.533.186
	87.346.862
Yfirfæranlegt skattalegt tap	26.950.736
	114.297.598

Yfirfæranlegt skattalegt tap sem ekki nýtist á móti hagnaði innan tíu ára frá því það myndast fellur niður.

Fimm ára yfirlit, lykilfjárhæðir og kennitölur

Allar fjárhæðir á verðlagi 2006 í þús. króna:

	2006	2005	2004	2003	2002
Kennitölur tengdar sjóðstreymi					
Hreint veltufé frá rekstri	121.287	102.884	122.466	81.153	73.460
Fjárfestingahreyfingar	(31.364)	(65.916)	(97.826)	(84.143)	(7.287)
Rekstrarárangur					
Rekstrartekjur samtals	263.215	287.836	296.064	269.454	277.436
Rekstrarhagnaður	29.714	49.595	58.614	33.870	23.401
Hagnaður (tap) ársins	-24.832	81.423	68.432	24.290	123.454
Ýmsar stærðir sem hlutfall af veltu (%)					
Rekstrarhagnaður fyrir afskriftir í % af tekjum (EBITDA)	38,75%	44,66%	47,73%	41,74%	38,05%
Hagnaður (tap) ársins í % af tekjum	-9,43%	28,29%	23,11%	9,01%	44,66%
Efnahagur og fjárhagslegur styrkleiki					
Veltufjárhlutfall	0,97	1,12	0,14	0,37	0,41
Eignir samtals, í þús. króna	1.433.659	1.495.055	1.478.352	1.521.464	1.558.947
Eigið fé, í þús. króna	411.364	465.831	402.594	381.146	370.416
Eiginfjárhlutfall	28,69%	31,16%	27,23%	25,05%	23,76%

Aðrar upplýsingar miðað við árslok 2006:	**Hitaveita**	**Vatnsveita**	**Rafveita**
Íbúar á veitusvæði	2373	2373	2373
Veitur (mælitæki)	936	20	1210
Uppsett afl	43,9 MW	300 l/s	7 MW
Lengd safn og aðveituæða/lengd háspennukerfis	49,5 km	4 km	18 km
Lengd dreifikerfis/lengd lágspennukerfis	29 km	29 km	27,5 km
Rafmagnsframleiðsla í Orkustöð			8,56 GWh/ár

Fylgiskjal með ársreikningi 2006 - aðskildir rekstrarreikningar 2006

Rekstrarreikningur 2006:	**Jarðvarmavirkjun**						
	Rafmagns-framleiðsla	**Heitavatns-framleiðsla**	**Dreifing rafveitu**	**Raforkusala**	**Önnur starfsemi**	**Millifærslur**	**SAMTALS**
Rekstrartekjur							
Raforkudreifing..			60.085.614				*60.085.614*
Raforkusala...	42.942.610			45.202.747		-42.942.610	45.202.747
Heitavatnssala...		37.824.810			63.303.695		*101.128.505*
Ferskvatnssala..					36.885.792		*36.885.792*
Tekjur frá dreifiveitu...	4.951.192						4.951.192
Tengigjöld..			1.286.160		1.926.548		3.212.708
Aðrar tekjur..			16.715		2.830.989	-39.111.494	2.847.704
Rekstrartekjur alls	**50.153.939**	**37.824.810**	**61.388.489**	**45.202.747**	**104.947.024**	**-82.054.104**	**254.314.262**
Rekstrargjöld							
Hlutdeild í sameiginl. rekstri Orkustöðvar *1..........	9.388.881	21.597.524					30.986.405
Framleiðslukostnaður..	21.762.327	871.311					22.633.638
Hlutdeild í sameiginl. kostn. (yfirstjórn)..................	6.953.985	1.905.992	21.543.490	1.644.829	27.413.821	-1.644.829	57.817.288
Dreifikerfi rafmagns (annar kostn.).........................			9.897.908				9.897.908
- Raforkutöp í dreifikerfi.......................................			2.631.192				2.631.192
- Greiðsla til Orkustöðvar (smávirkjana)................			2.320.000				2.320.000
- Flutningur Landsnets...			12.195.942				12.195.942
Raforkukaup og annar kostnaður............................				42.942.610		-42.942.610	0
Rekstrarkostnaður annarar starfsemi......................					56.384.838	-39.111.494	17.273.344
Resktrargjöld alls	**38.105.193**	**24.374.827**	**48.588.532**	**44.587.439**	**83.798.659**	**-83.698.933**	**155.755.717**
Reksrarhagnaður f. afskriftir og fjármagnsliði	***12.048.746***	***13.449.983***	***12.799.957***	***615.308***	***21.148.365***		***98.558.545***
Afskriftir...	13.918.789	17.245.630	5.439.944	0	33.244.988		69.849.351
Rekstrarhagnaður f. fjármagsliði og skatta	***-1.870.043***	***-3.795.647***	***7.360.013***	***615.308***	***-12.096.623***		***28.709.194***
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld...........................	36.147.567	33.740.446	13.457.165		83.653.467		166.998.645
Tekju- og eignaskattur...	(22.859.520)	(28.231.507)	(8.000.832)		(55.205.739)		(114.297.598)
Hagnaður / (-tap) ársins	***-15.158.090***	***-9.304.586***	***1.903.680***	***615.308***	***-40.544.351***		***-23.991.853***

*1 *Hlutdeildin skiptist þannig að Rafmagnsframleiðsla fær 30,3% en Heitavatnsframleiðsla fær 69,7%*

Orkuveita Húsavíkur - ehf 2006: sundurliðun á rekstri eftir hefðbundinni starfsemi.

Afkoma án afskrifta og vaxta, í þús.	Samtals	Milli-færslur	Hita-veita	Raf-veita	Vatns-veita	Yfir-stjórn	Áhalda-hús
Rekstrarekjur:							
Sala..	253.296	-28.407	101.127	105.292	36.886	1.100	37.298
Aðrar tekjur...............................	1.017	-10.643	4.186	6.254	942	-1.474	1.752
	254.313	**-39.050**	**105.313**	**111.546**	**37.828**	**-374**	**39.050**
Rekstrargjöld:							
Vörukaup...................................	16.787	-1.752	8.244	6.864	300	503	2.628
Orkukaup..................................	49.342		11.109	34.490	2.857		886
Þjónustukaup............................	50.996		20.102	13.488	1.071	14.005	2.330
Aðrir rekstrarliðir.......................	8.818		325	3.345	51	4.753	344
Laun og launat gj......................	29.812	-37.298	0	0	0	38.585	28.525
Flutt á deildir.............................	0		17.276	28.333	6.205	-58.220	6.406
	155.755	**-39.050**	**57.056**	**86.520**	**10.484**	**-374**	**41.119**
Afgangur fyrir afskriftir............	**98.558**		**48.257**	**25.026**	**27.344**	**0**	**-2.069**

Orkuveita Húsavíkur - ehf 2006: sundurliðun á rekstrarþætti.

Afkoma án afskrifta og vaxta, í þús.	Samtals	Milli-færslur	Yfir-stjórn	Áhalda-hús	21 Rafveitu kerfi	22 Hitaveitu-kerfi	23 Ferksvatns-dreifing	24 Gagna-veita	11 Orku-ver	12 Vatns-ból	13 Hvera-vellir	14 Rafmagns-framleiðsla	15 Hitaveitu framleiðsla
Rekstrarekjur:													
Sala.................................	253.754	-28.407	458	37.298	60.085	63.303		1.100		36.886		45.207	37.824
Aðrar tekjur.....................	559	-10.643	-1.932	1.752	1.303	1.186	942				3.000	4.951	
	254.313	**-39.050**	**-1.474**	**39.050**	**61.388**	**64.489**	**942**	**1.100**	**0**	**36.886**	**3.000**	**50.158**	**37.824**
Rekstrargjöld:													
Vörukaup..........................	16.787	-1.752	503	2.628	1.690	775	300		10.517		139	1.987	
Orkukaup.........................	49.342			886	17.151	923	293		1.229	2.564	9.329	16.967	
Þjónustukaup..................	50.996		13.915	2.330	4.993	4.621	1.071	90	18.773		1.525	2.807	871
Aðrir rekstrarliðir...............	8.818		4.753	344	3.204		51		466				
Laun og launat gj.............	29.812	-37.298	38.585	28.525									
	155.755	**-39.050**	**57.756**	**34.713**	**27.038**	**6.319**	**1.715**	**90**	**30.985**	**2.564**	**10.993**	**21.761**	**871**
Afgangur fyrir afskriftir..	**98.558**		**-59.230**	**4.337**	**34.350**	**58.170**	**-773**	**1.010**	**-30.985**	**34.322**	**-7.993**	**28.397**	**36.953**