

Starfsmannafélag Garðabæjar
Orlofssjóður
Ársreikningur 2020

Starfsmannafélag Garðabæjar
Garðatorgi 7
210 Garðabær
kt. 711078-0109

Efnisyfirlit

Bls.

Áritun óháðs endurskoðanda	2
Skýrsla stjórnar	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Eigið fé og skuldir	6
Sjóðstreymi	7
Skýringar.....	8

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Starfsmannafélags Garðabæjar

Við höfum veitt faglega aðstoð við gerð ársreiknings ársins 2020 fyrir Starfsmannafélag Garðabæjar byggt á þeim upplýsingum sem stjórnendur félagsins hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar.

Við höfum notað faglega þekkingu okkar á sviði reikningsskila og ársreikningagerðar að því markmiði að aðstoða fyrirtækið við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög um ársreikninga.

Við höfum fylgt fyrirmælum síðareglna, þar á meðal grundvallarreglunum um heilindi, hlutlægni og faglega hæfni og varkárni.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

Ársreikningur og þær upplýsingar sem koma fram í honum eru á ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra. Ársreikningur er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum stjórnenda félagsins

Þar sem fagleg aðstoð við gerð ársreikninginn er ekki staðfestingarverkefni er þess ekki krafist af okkur að staðfesta nákvæmni eða heild þeirra upplýsinga sem stjórnendur hafa lagt fram. Þar af leiðandi veitum við hvorki álit byggt á endurskoðun né ályktun byggða á könnun um hvort ársreikningurinn sé gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Garðabæ, 13. október 2021



Löggiltur endurskoðandi

Við undirritaðir félagskjörmir endurskoðendur Orlofssjóðs Starfsmannafélags Garðabæjar höfum yfirfarið bækur félagsins og leggjum til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Lára Kr. Gísladóttir

Hjördís Hemannsdóttir

Skýrsla stjórnar

Aðalstarfsemi félagsins er starfsemi stéttarféлага

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og íslenskar reikningsskilavenjur.

Rekstur ársins 2020

Hagnaður varð af rekstri félagsins á rekstrarárinu að fjárhæð 25,8 m.kr. Eigið fé í lok ársins var jákvætt um 221,3 m.kr. skv. efnahagsreikningi. Vísað er til ársreikningsins um ráðstöfun hagnaðar og aðrar breytingar á bókfærðu eigin fé.

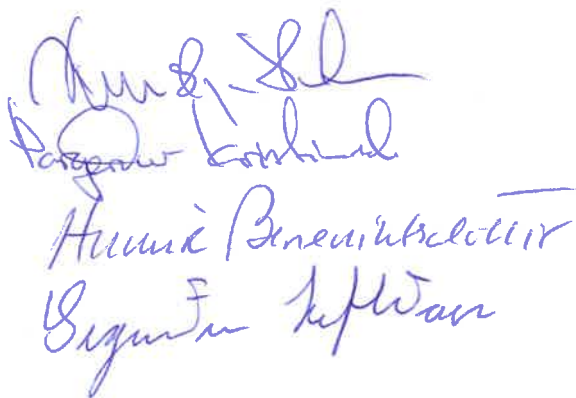
Yfirlýsing stjórnar

Samkvæmt bestu vitneskju er það álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstrarafkomu á árinu 2020, efnahag 31. desember 2020 og breytingu á eigin fé á árinu 2020 í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga.

Stjórn Starfsmannafélags Garðabæjar staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2020 með undirritun sinni.

Garðabær, 13. október 2021

Stjórn:



Handwritten signatures of the board members in blue ink. The signatures are: 1. A stylized signature, likely the chairperson. 2. A signature that appears to be 'Párr Guðmundsson'. 3. A signature that appears to be 'Hanna Benediktsson'. 4. A signature that appears to be 'Sigurður Kjartansson'.

Rekstrarreikningur ársins 2020

	Skýr	2020	2019
Rekstrartekjur			
Rekstrartekjur.....	8	53.489.084	53.399.123
Rekstrartekjur alls		<u>53.489.084</u>	<u>53.399.123</u>
Rekstrargjöld			
Rekstur sumarhúsa og íbúða.....	9	13.325.073	17.187.447
Umsjón.....	10	11.630.039	9.784.435
Annar rekstrarkostnaður	11	1.324.074	1.234.361
Afskriftir	2	771.077	963.846
Rekstrargjöld alls		<u>27.050.263</u>	<u>29.170.089</u>
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði		<u>26.438.821</u>	<u>24.229.034</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
Fjármagnsliðir.....	4	(606.971)	(80.893)
Fjármagnsliðir alls		<u>(606.971)</u>	<u>(80.893)</u>
Afkoma ársins		<u>25.831.850</u>	<u>24.148.141</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

Eignir	Skýr	2020	2019
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Sumarhús, lóðir og innréttingar.....		191.783.813	193.244.890
Varanlegir rekstrarfjármunir alls		<u>191.783.813</u>	<u>193.244.890</u>
Veltufjármunir			
Iðgjöld.....		3.869.202	3.834.999
Aðrar skammtímakröfur.....	5	664.865	601.478
Handbært fé.....	6	48.183.082	28.107.737
Veltufjármunir alls		<u>52.717.149</u>	<u>32.544.214</u>
Eignir samtals		<u>244.500.962</u>	<u>225.789.104</u>

Eigið fé og skuldir 31. desember 2020

Eigið fé og skuldir	Skýr	2020	2019
Eigið fé	3		
Höfuðstóll		221.260.654	195.428.804
Eigið fé alls		<u>221.260.654</u>	<u>195.428.804</u>
Langtímaskuldir			
Langtímalán	7	11.346.839	11.822.657
Langtímaskuldir alls		<u>11.346.839</u>	<u>11.822.657</u>
Skammtímaskuldir			
Félagssjóður STAG		8.739.185	15.514.646
Lánardrottinn		2.133.109	2.147.611
Næsta árs afborgun	7	1.021.175	875.386
Skammtímaskuldir alls		<u>11.893.469</u>	<u>18.537.643</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>244.500.962</u>	<u>225.789.104</u>

Sjóðstreymi ársins 2020

	Skýr	2020	2019
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins		25.831.850	24.148.141
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir		771.077	963.846
Sölutap fastafjármuna		195.000	
Áfallnir vextir, verðbætur og gengismunur		678.577	(113.614)
Hreint veltufé frá rekstri		<u>27.476.504</u>	<u>24.998.373</u>
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		(97.590)	527.143
Hækkun (lækkun) rekstrartengdra skulda:			
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir		(6.789.963)	(2.673.126)
		<u>(6.887.553)</u>	<u>(2.145.983)</u>
Handbært fé frá rekstri		<u>20.588.951</u>	<u>22.852.390</u>
Fjárfestingahreyfingar			
Arnarborg 13		0	(180.393)
Garðabraut 6, Bláskógab.		0	(639.371)
Garðabraut 4, Bláskógab.		0	(459.370)
Nýbygging við Kjarnaskóg		0	(136.400)
Söluverð tjaldvagns		495.000	0
		<u>495.000</u>	<u>(1.415.534)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Afborgun langtímalána		(1.008.606)	(1.244.254)
		<u>(1.008.606)</u>	<u>(1.244.254)</u>
Breyting á handbæru fé		20.075.345	20.192.602
Handbært fé í byrjun tímabils		28.107.737	7.915.135
Handbært fé í árslok		<u>48.183.082</u>	<u>28.107.737</u>

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

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 kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir

	Fasteignir	Tjaldvagnar	Innréttingar	Samtals
Kostnaðarverð 1.1.....	188.699.504	690.000	8.055.639	197.445.143
Selt / aflagt.....	0	(690.000)	0	(690.000)
Kostnaðarverð 31.12.....	188.699.504	0	8.055.639	196.755.143
Uppsafnaðar afskriftir 1.1.....	0	0	4.200.253	4.200.253
Afskrift ársins.....	0	0	771.077	771.077
Afskrift samtals.....	0	0	4.971.330	4.971.330
Bókfært verð.....	188.699.504	0	3.084.309	191.783.813
Fyrmingarhlutfall.....	0%	0%	20%	

Fasteignir

	Byggingar ár	Fasteigna- mat	Brunabóta- mat	Stofnverð
Gata Norðurljósanna 9, Ak.....	2017	48.400.000	76.950.000	80.890.033
Garðabraut 6, Bláskógab.....	1999	20.300.000	32.700.000	12.151.562
Garðabraut 4, Bláskógabb.....	2001	21.700.000	37.500.000	12.093.729
Arnarborg 7, Stykkishólmi.....	2004	35.550.000	45.250.000	14.720.757
Arnarborg 13, Stykkishólmi.....	2015	61.650.000	65.550.000	48.558.833
Spánarhús - El Barranco.....	2007			20.284.590
		187.600.000	257.950.000	188.699.504

3. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	Höfuðstóll	Samtals
Staða 1.1.....	195.428.804	195.428.804
Afkomu ársins.....	25.831.850	25.831.850
Staða 31.12.....	221.260.654	221.260.654

Skýringar

	2020	2019
4. Fjármagnsliðir		
Vaxtatekjur	178.038	383.037
Vaxtagjöld og verðbætur langtímalána.....	(65.878)	(135.380)
Fjármagnstekjuskattur	(39.168)	(84.268)
Gengismunur	(679.963)	(244.282)
	<u>(606.971)</u>	<u>(80.893)</u>
5. Aðrar skammtímakröfur		
Borgun hf.	520.000	369.000
Fyrirfram greiddur kostnaður	144.865	232.478
	<u>664.865</u>	<u>601.478</u>
6. Handbært fé		
Íslandsbanki.....	37.534.511	21.003.310
Arion banki.....	10.407.456	6.815.123
Bankia SA.....	241.115	289.304
	<u>48.183.082</u>	<u>28.107.737</u>
7. Langtímaskuldir		
Langtímaskuldir félagsins greinist þannig í lok ársins 2020:		
Erlend lán		<u>12.368.014</u>
		<u>12.368.014</u>
Afborganir af langtímaskuldum félagsins í árslok 2020 greinast þannig á næstu ár:		
Árið 2021.....		1.021.175
Árið 2022.....		1.021.175
Afborganir síðar.....		10.325.664
		<u>12.368.014</u>
Langtímaskuldir samtals 12,4 m.kr. koma þannig fram í efnahagsreikningi:		
Afborganir með gjalddaga eftir eitt ár eða síðar færðar meðal langtímaskulda		11.346.839
Afborganir ársins 2018, færðar meðal skammtímaskulda.....		1.021.175
		<u>12.368.014</u>

Sundurliðanir

	2020	2019
8. Rekstrartekjur		
Framlag atvinnurekanda	48.310.094	44.674.373
Leigutekjur orlofshúsa	3.405.280	4.439.000
Hótelmiðar, veiðikort o.fl.	1.773.710	4.285.750
	<u>53.489.084</u>	<u>53.399.123</u>
9. Sumarhús og íbúðir		
Rafmagn og hiti	1.741.989	1.860.912
Áhöld, búnaður og viðhald	3.482.610	4.477.945
Rekstur, þríf o.fl.....	2.950.052	1.968.334
Styrkir.....	8.768	184.500
Orlofsvalkostir, miðar og kort.....	2.713.292	6.267.396
Fasteignagjöld og tryggingar.....	2.428.362	2.428.360
	<u>13.325.073</u>	<u>17.187.447</u>
10. Umsjón		
Laun á skrifstofu	5.971.861	5.304.486
Stjórnar- og nefndarlaun	3.339.775	2.298.087
Bílfreiðastyrkir	474.846	575.740
Launatengd gjöld.....	1.800.125	1.565.193
Sími orlofsnefndar.....	43.432	40.929
	<u>11.630.039</u>	<u>9.784.435</u>
11. Annar rekstrarkostnaður		
Endurskoðun og uppgjör.....	180.270	184.562
Rekstur Frímanns- og bókhalds kerfis.....	684.770	777.407
Posaleiga	114.774	97.320
Þjónustugjöld	146.459	175.072
Sölutap fastafjármuna	195.000	0
Skrifstofukostnaður	2.801	0
	<u>1.324.074</u>	<u>1.234.361</u>

Sundurliðanir

12. Sérgreindur rekstrarkostnaður orlofshúsa

Sérgreindur rekstrarkostnaður

	Reykjábær	Skógarbær	Arnarborg 7	Arnarborg 13	Kjarnaskógur
Húsaleigutekjur	707.500	582.000	588.000	947.030	720.250
Áhöld og búnaður.....	260.095	93.965	103.001	561.483	101.017
Fasteignagj. og tryggingar..	293.433	318.713	478.420	764.615	503.989
Húsgjöld	121.543	121.543	0	0	350.000
Híti og rafmagn.....	180.503	180.507	403.351	548.152	265.214
Viðhald.....	328.441	540.030	284.793	250.145	397.011
Rekstur, þrif o.fl.....	406.638	374.807	260.969	404.905	203.686
Gjöld samtals	1.590.653	1.629.565	1.530.534	2.529.300	1.820.917
Gjöld umfram tekjur	(883.153)	(1.047.565)	(942.534)	(1.582.270)	(1.100.667)

	El Barranco	Tjaldvagn
Húsaleigutekjur	(139.500)	0
Híti og rafmagn.....	164.262	0
Áhöld og innréttingar	491.449	0
Rekstur, þrif, viðhald o.fl.....	777.893	3.300
Ferðakostnaður	268.890	0
Sölugjöld fastafjármuna	0	195.000
Gjöld samtals	1.702.494	198.300
Gjöld umfram tekjur	(1.841.994)	(198.300)