

Starfsmannafélag Garðabæjar
Orlofssjóður
Ársreikningur 2022

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 2022 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, 8. maí 2023


Löggiltur endurskoðandi

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

Lára Kr. Gísladóttir
Þórunn Þormannsdóttir

Skýrsla stjórnar

Aðalstarfsemi félagsins er starfsemi stéttarfélaga.

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

Rekstur ársins 2022

Hagnaður varð af rekstri félagsins á rekstrarárinu að fjárhæð 36,9 m.kr. Eigið fé í lok ársins var jákvætt um 278,2 m.kr. skv. efnahagsreikningi. Vísað er til ársreikningsins um ráðstöfun hagnaðar og aðrar breytingar á bókfærðu eigin fé.

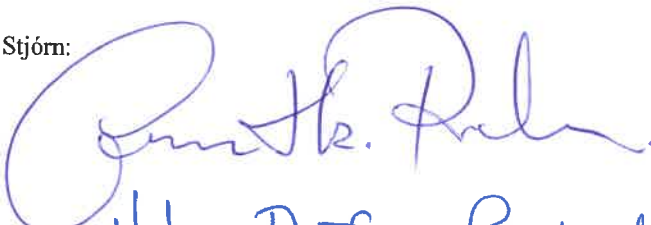
Yfirlýsing stjórnar

Samkvæmt bestu vitneskju er það álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstrarafkomu á árinu 2022, efnahag 31. desember 2022 og breytingu á eigin fé á árinu 2022 í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga.

Stjórn Starfsmannafélags Garðabæjar staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2022 með undirritun sinni.

Garðabær, 8. maí 2023

Stjórn:


Vala Dröfn Ólafsdóttir
Fagður konungsl.
Sagurinn Skjöldur
Húsin Benediktóttir

Rekstrarreikningur ársins 2022

	Skýr	2022	2021
Rekstrartekjur			
Rekstrartekjur.....	7	69.159.461	58.607.001
Rekstrartekjur alls		<u>69.159.461</u>	<u>58.607.001</u>
Rekstrargjöld			
Rekstur sumarhúsa og íbúða.....	8	20.504.514	22.982.934
Umsjón.....	9	9.345.735	12.996.471
Annar rekstrarkostnaður	10	1.335.437	1.354.961
Afskriftir	2	1.392.817	1.741.021
Rekstrargjöld alls		<u>32.578.503</u>	<u>39.075.387</u>
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði		<u>36.580.958</u>	<u>19.531.614</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
Fjármagnsliðir.....	4	288.748	578.363
Fjármagnsliðir alls		<u>288.748</u>	<u>578.363</u>
Afkoma ársins		<u><u>36.869.706</u></u>	<u><u>20.109.977</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2022

Eignir	Skýr	2022	2021
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Sumarhús, lóðir og innrétingar.....		240.431.359	239.275.789
Varanlegir rekstrarfjármunir alls		<u>240.431.359</u>	<u>239.275.789</u>
Veltufjármunir			
Iðgjöld.....		4.857.831	4.914.368
Aðrar skammtímakröfur.....	5	269.355	224.386
Handbært fé.....		48.785.512	21.790.273
Veltufjármunir alls		<u>53.912.698</u>	<u>26.929.027</u>
Eignir samtals		<u>294.344.057</u>	<u>266.204.816</u>

Eigið fé og skuldir 31. desember 2022

Eigið fé og skuldir	Skýr	2022	2021
Eigið fé	3		
Höfuðstóll		<u>278.240.337</u>	<u>241.370.631</u>
Eigið fé alls		<u>278.240.337</u>	<u>241.370.631</u>
Langtímaskuldir			
Langtímalán	6	<u>8.969.107</u>	<u>9.764.443</u>
Langtímaskuldir alls		<u>8.969.107</u>	<u>9.764.443</u>
Skammtímaskuldir			
Félagssjóður STAG		5.339.677	10.475.351
Lánardrottnar		781.281	3.609.927
Næsta árs afborgun	6	<u>1.013.655</u>	<u>984.464</u>
Skammtímaskuldir alls		<u>7.134.613</u>	<u>15.069.742</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>294.344.057</u></u>	<u><u>266.204.816</u></u>

Sjóðstreymi ársins 2022

	Skýr	2022	2021
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins		36.869.706	20.109.977
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir		1.392.817	1.741.021
Áfallnir vextir, verðbætur og gengismunur		200.352	(634.643)
Hreint veltufé frá rekstri		<u>38.462.875</u>	<u>21.216.355</u>
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		11.568	(604.687)
Hækkun (lækkun) rekstrartengdra skulda:			
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir		(7.964.320)	3.212.984
		<u>(7.952.752)</u>	<u>2.608.297</u>
Handbært fé frá rekstri		<u>30.510.123</u>	<u>23.824.652</u>
Fjárfestingahreyfingar			
Kaupverð fastafjármuna		(2.548.387)	(49.232.997)
		<u>(2.548.387)</u>	<u>(49.232.997)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Afborgun langtímalána		(966.497)	(984.464)
		<u>(966.497)</u>	<u>(984.464)</u>
Breyting á handbæru fé		26.995.239	(26.392.809)
Handbært fé í byrjun tímabils		21.790.273	48.183.082
Handbært fé í árslok		<u>48.785.512</u>	<u>21.790.273</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	Innréttingar	Samtals
Kostnaðarverð 1.1.....	232.311.704	13.676.436	245.988.140
Keypt á árinu.....	2.548.387	0	2.548.387
Kostnaðarverð 31.12.....	234.860.091	13.676.436	248.536.527
Uppsafnaðar afskriftir 1.1.....	0	6.712.351	6.712.351
Afskrift ársins.....	0	1.392.817	1.392.817
Afskrift samtals.....	0	8.105.168	8.105.168
Bókfært verð	234.860.091	5.571.268	240.431.359
Fyrmingarhlutfall	0%	20%	

Fasteignir

	Byggingar ár / kaupár	Fasteigna- mat	Brunabóta- mat	Stofnverð
Gata Norðurljósanna 9, Akureyri.....	2017	52.050.000	95.100.000	81.809.445
Garðabraut 6, Bláskógabyggð.....	1999	26.200.000	40.300.000	12.151.562
Garðabraut 4, Bláskógabyggð.....	2001	28.050.000	46.150.000	12.093.729
Amarborg 7, Stykkishólmi.....	2004	30.100.000	56.900.000	14.720.757
Amarborg 13, Stykkishólmi.....	2015	53.900.000	80.500.000	50.187.808
Tröllagil 3, Akureyri.....	2021	47.600.000	47.200.000	43.612.200
Spánarhús - El Barranco.....	2007			20.284.590
		237.900.000	366.150.000	234.860.091

3. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	Höfuðstóll	Samtals
Staða 1.1.....	241.370.631	241.370.631
Afkoma ársins.....	36.869.706	36.869.706
Staða 31.12.....	278.240.337	278.240.337

Skýringar

4. Fjármagnsliðir	2022	2021
Vaxtatekjur	664.549	59.468
Vaxtagjöld og verðbætur langtímalána.....	(58.206)	(61.384)
Fjármagnstekjuskattur	(146.200)	(14.357)
Gengismunur	(171.395)	594.636
	<u>288.748</u>	<u>578.363</u>
5. Aðrar skammtímakröfur		
Borgun hf.	0	33.000
Fyrirfram greiddur kostnaður	269.355	191.386
	<u>269.355</u>	<u>224.386</u>
6. Langtímaskuldir		
Langtímaskuldir félagsins greinist þannig í lok ársins 2022:		
Erlend lán		9.982.762
		<u>9.982.762</u>
Afborganir af langtímaskuldum félagsins í árslok 2022 greinast þannig á næstu ár:		
Árið 2023.....		1.013.655
Árið 2024.....		1.013.655
Árið 2025.....		1.013.655
Árið 2026.....		1.013.655
Árið 2027.....		1.013.655
Afborganir síðar.....		4.914.489
		<u>9.982.762</u>
Langtímaskuldir samtals 10,0 m.kr. koma þannig fram í efnahagsreikningi:		
Afborganir með gjalddaga eftir eitt ár eða síðar færðar meðal langtímaskulda		8.969.107
Afborganir ársins 2023 færðar meðal skammtímaskulda.....		1.013.655
		<u>9.982.762</u>

Sundurliðanir

	2022	2021
7. Rekstrartekjur		
Framlag atvinnurekanda	59.566.589	51.856.014
Leigutekjur orlofshúsa	5.032.000	5.282.503
Hótelmiðar, veiðikort o.fl.	4.560.872	1.468.484
	<u>69.159.461</u>	<u>58.607.001</u>
8. Sumarhús og íbúðir		
Rafmagn og hiti	2.899.505	2.458.575
Áhöld, búnaður og viðhald	3.744.897	10.673.555
Rekstur, þrif o.fl.	3.934.361	4.504.661
Styrkir	400.625	166.500
Orlofsvalkostir, miðar og kort	7.067.312	2.379.112
Fasteignagjöld og tryggingar	2.457.814	2.725.799
Ferðakostnaður	0	74.732
	<u>20.504.514</u>	<u>22.982.934</u>
9. Umsjón		
Laun á skrifstofu	4.451.362	6.937.582
Stjórnar- og nefndarlaun	2.849.320	3.501.886
Bifreiðastyrkir	700.340	679.098
Launatengd gjöld	1.294.785	1.831.791
Sími orlofsnefndar	49.928	46.114
	<u>9.345.735</u>	<u>12.996.471</u>
10. Annar rekstrarkostnaður		
Endurskoðun og uppgjör	184.735	240.416
Rekstur Frímanns- og bókhalds kerfis	936.623	824.140
Posaleiga	35.189	82.051
Þjónustugjöld	165.438	189.543
Skrifstofukostnaður	13.452	18.811
	<u>1.335.437</u>	<u>1.354.961</u>

Sundurliðanir

11. Sérgreindur rekstrarkostnaður orlofshúsa

Sérgreindur rekstrarkostnaður

	Reykjabær	Skógarbær	Amarborg 7	Amarborg 13	Kjarnaskógur
Húsaleigutekjur	615.000	585.000	537.000	744.000	737.000
Áhöld og búnaður.....	105.851	43.635	45.262	458.133	189.725
Fasteignagj. og tryggingar..	260.549	281.291	453.294	700.119	418.114
Húsgjöld	163.276	163.276	0	0	500.000
Hiti og rafmagn.....	423.742	373.135	718.831	640.817	317.158
Viðhald.....	944.223	618.768	163.294	731.613	39.443
Rekstur, þrif o.fl.....	393.286	408.591	518.179	535.930	237.449
Gjöld samtals	2.290.927	1.888.696	1.898.859	3.066.612	1.701.889
Gjöld umfram tekjur	(1.675.927)	(1.303.696)	(1.361.859)	(2.322.612)	(964.889)

	Tröllagil 3	El Barranco
Húsaleigutekjur	742.000	1.072.000
Áhöld og búnaður.....	40.356	172.406
Fasteignagj. og tryggingar..	344.447	0
Húsgjöld	116.280	120.421
Hiti og rafmagn.....	199.879	225.943
Viðhald.....	0	193.833
Rekstur, þrif o.fl.....	162.846	593.988
Gjöld samtals	863.808	1.306.591
Gjöld umfram tekjur	(121.808)	(234.591)