

Starfsmannafélag Garðabæjar
Orlofssjóður
Ársreikningur 2019

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 2019 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, 27. ágúst 2020


Löggiltur endurskoðandi

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

Skýrsla stjórnar

Aðalstarfsemi félagsins er starfsemi stéttarféлага

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

Rekstur ársins 2019

Hagnaður varð af rekstri félagsins á rekstrarárinu að fjárhæð 24,1 m.kr. Eigið fé í lok ársins var jákvætt um 195,4 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 2019, efnahag 31. desember 2019 og breytingu á eigin fé á árinu 2019 í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga.

Stjórn Starfsmannafélags Garðabæjar staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2019 með undirritun sinni.

Garðabær, 27. ágúst 2020

Stjórn:

Argenta Kristin
Vala Dröfn Lauksdóttir
Huanie Þingdóttir
Kristján
Brynnur Hefli-Farar

Rekstrarreikningur ársins 2019

	Skýr	2019	2018
Rekstrartekjur			
Rekstrartekjur.....	8	53.399.123	51.599.080
Rekstrartekjur alls		<u>53.399.123</u>	<u>51.599.080</u>
Rekstrargjöld			
Rekstur sumarhúsa og íbúða.....	9	17.187.447	16.591.468
Umsjón.....	10	9.784.435	9.028.644
Annar rekstrarkostnaður	11	1.234.361	1.525.590
Afskriftir	2	963.846	1.204.809
Rekstrargjöld alls		<u>29.170.089</u>	<u>28.350.511</u>
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði		24.229.034	23.248.569
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
Fjármagnsliðir.....	4	(80.893)	(1.395.782)
Fjármagnsliðir alls		<u>(80.893)</u>	<u>(1.395.782)</u>
Óreglulegir liðir			
Tjónabætur.....		0	250.000
Óreglulegir liðir alls		<u>0</u>	<u>250.000</u>
Afkoma ársins		<u>24.148.141</u>	<u>22.102.787</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

Eignir	Skýr	2019	2018
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Sumarhús, lóðir og innréttingar.....		193.244.890	192.793.202
Varanlegir rekstrarfjármunir alls		<u>193.244.890</u>	<u>192.793.202</u>
Veltufjármunir			
Iðgjöld.....		3.834.999	4.207.493
Aðrar skammtímakröfur.....	5	601.478	756.127
Handbært fé.....	6	28.107.737	7.915.135
Veltufjármunir alls		<u>32.544.214</u>	<u>12.878.755</u>
Eignir samtals		<u>225.789.104</u>	<u>205.671.957</u>

Eigið fé og skuldir 31. desember 2019

Eigið fé og skuldir	Skýr	2019	2018
Eigið fé	3		
Höfuðstóll		195.428.804	171.280.663
Eigið fé alls		<u>195.428.804</u>	<u>171.280.663</u>
Langtímaskuldir			
Langtímalán	7	11.822.657	12.494.498
Langtímaskuldir alls		<u>11.822.657</u>	<u>12.494.498</u>
Skammtímaskuldir			
Félagssjóður STAG		15.514.646	18.214.817
Lánardrottnar		2.147.611	2.120.566
Næsta árs afborgun	7	875.386	1.561.413
Skammtímaskuldir alls		<u>18.537.643</u>	<u>21.896.796</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>225.789.104</u>	<u>205.671.957</u>

Sjóðstreymi ársins 2019

	Skýr	2019	2018
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins		24.148.141	22.102.787
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir		963.846	1.204.809
Áfallnir vextir, verðbætur og gengismunur		(113.614)	1.223.151
Hreint veltufé frá rekstri		<u>24.998.373</u>	<u>24.530.747</u>
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		527.143	(739.488)
Hækkun (lækkun) rekstrartengdra skulda:			
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir		(2.673.126)	5.155.319
		<u>(2.145.983)</u>	<u>4.415.831</u>
Handbært fé frá rekstri		<u>22.852.390</u>	<u>28.946.578</u>
Fjárfestingahreyfingar			
Arnarborg 13		(180.393)	(497.641)
Garðabraut 6, Bláskógab.		(639.371)	(269.968)
Garðabraut 4, Bláskógab.		(459.370)	(946.055)
Endurbætur El Barranco		0	(436.731)
Nýbygging við Kjarnaskóg		(136.400)	(66.214.641)
Innréttingar		0	(2.077.578)
		<u>(1.415.534)</u>	<u>(70.442.614)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Afborgun langtímalána		(1.244.254)	(1.462.179)
		<u>(1.244.254)</u>	<u>(1.462.179)</u>
Breyting á handbæru fé		20.192.602	(42.958.215)
Handbært fé í byrjun tímabils		7.915.135	50.873.350
Handbært fé í árslok		<u>28.107.737</u>	<u>7.915.135</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.....	187.283.970	690.000	8.055.639	196.029.609
Keypt á árinu.....	1.415.534		0	1.415.534
Kostnaðarverð 31.12.....	188.699.504	690.000	8.055.639	197.445.143
Uppsafnaðar afskriftir 1.1.....			3.236.407	3.236.407
A afskrift ársins.....			963.846	963.846
A afskrift samtals.....	0	0	4.200.253	4.200.253
Bókfært verð	188.699.504	690.000	3.855.386	193.244.890
Fymingarhlutfall	0%	0%	20%	

Fasteignir og vagn

	Byggingar ár	Fasteigna- mat	Brunabóta- mat	Stofnverð
Gata Norðurljósanna 9, Ak.....	2017	50.350.000	70.800.000	80.890.033
Garðabraut 6, Bláskógab.....	1999	21.250.000	30.050.000	12.151.562
Garðabraut 4, Bláskógabb.....	2001	22.750.000	34.450.000	12.093.729
Arnarborg 7, Stykkishólmi.....	2004	34.700.000	40.550.000	14.720.757
Spánarhús - El Barranco.....	2007			20.284.590
Arnarborg 13, Stykkishólmi.....	2015	60.050.000	59.650.000	48.558.833
		189.100.000	235.500.000	188.699.504

3. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	Höfuðstóll	Samtals
Staða 1.1.....	171.280.663	171.280.663
A fkoma ársins.....	24.148.141	24.148.141
Staða 31.12.....	195.428.804	195.428.804

Skýringar

4. Fjármagnsliðir	2019	2018
Vaxtatekjur	383.037	668.474
Vaxtagjöld og verðbætur langtímalána.....	(135.380)	(168.085)
Fjármagnstekjuskattur	(84.268)	(147.059)
Gengismunur	(244.282)	(1.749.112)
	<u>(80.893)</u>	<u>(1.395.782)</u>
5. Aðrar skammtímakröfur		
Borgun hf.	369.000	426.000
Fyrirfram greiddur kostnaður	232.478	330.127
	<u>601.478</u>	<u>756.127</u>
6. Handbært fé		
Íslandsbanki hf. 536-04-76332.....	21.003.310	6.454.150
Arion banki hf. 318-26-15006.....	6.815.123	961.975
Bankia SA.....	289.304	499.010
	<u>28.107.737</u>	<u>7.915.135</u>
7. Langtímaskuldir		
Langtímaskuldir félagsins greinist þannig í lok ársins 2019:		
Erlend lán		12.698.043
		<u>12.698.043</u>
Afborganir af langtímaskuldum félagsins í árslok 2019 greinast þannig á næstu ár:		
Árið 2020.....		875.386
Árið 2021.....		875.386
Afborganir síðar.....		10.947.270
		<u>12.698.043</u>
Langtímaskuldir samtals 12,7 m.kr. koma þannig fram í efnahagsreikningi:		
Afborganir með gjalddaga eftir eitt ár eða síðar færðar meðal langtímaskulda		11.822.657
Afborganir ársins 2018, færðar meðal skammtímaskulda.....		875.386
		<u>12.698.043</u>

Sundurliðanir

	2019	2018
8. Rekstrartekjur		
Framlag atvinnurekanda	44.674.373	43.055.080
Leigutekjur orlofshúsa	4.439.000	3.744.000
Hótelmiðar, veiðikort o.fl.	4.285.750	4.800.000
	<u>53.399.123</u>	<u>51.599.080</u>
9. Sumarhús og íbúðir		
Rafmagn og hiti	1.860.912	1.480.049
Áhöld, búnaður og viðhald	4.477.945	2.756.481
Rekstur, þrif o.fl.....	1.968.334	3.364.202
Styrkir.....	184.500	337.500
Sumarhúsaleiga.....	0	131.475
Orlofsvalkostir, miðar og kort.....	6.267.396	6.388.175
Fasteignagjöld og tryggingar.....	2.428.360	2.133.586
	<u>17.187.447</u>	<u>16.591.468</u>
10. Umsjón		
Laun á skrifstofu	5.304.486	3.623.873
Stjórnar- og nefndarlaun	2.298.087	3.183.886
Bifreiðastyrkir	575.740	563.530
Launatengd gjöld.....	1.565.193	1.616.426
Sími orlofsnefndar.....	40.929	40.929
	<u>9.784.435</u>	<u>9.028.644</u>
11. Annar rekstrarkostnaður		
Endurskoðun og uppgjör.....	184.562	255.812
Rekstur Frímans- og bókhalds kerfis.....	777.407	770.132
Þjónusturannsóknir.....	0	172.277
Posaleiga	97.320	97.320
Þjónustugjöld	175.072	209.279
Ýmislegt.....	0	20.770
	<u>1.234.361</u>	<u>1.525.590</u>

Sundurliðanir

12. Sérgreindur rekstrarkostnaður orlofshúsa

Sérgreindur rekstrarkostnaður

	Reykjábær	Skógarbær	Arnarborg 7	Arnarborg 13	Kjarnaskógur
Húsaleigutekjur	651.000	619.000	555.000	770.000	734.000
Áhöld og búnaður.....	244.471	379.693	1.053.529	204.578	152.470
Fasteignagj. og tryggingar..	282.262	306.083	493.774	671.609	604.347
Húsgjöld	117.688	117.688	0	0	250.000
Híti og rafmagn.....	162.064	162.449	609.065	419.127	231.757
Viðhald.....	627.142	420.675	1.023.448	125.297	100.933
Rekstur, þrif o.fl.....	315.285	300.663	362.692	230.935	116.822
Gjöld samtals	1.748.912	1.687.251	3.542.508	1.651.546	1.456.329
Gjöld umfram tekjur	(1.097.912)	(1.068.251)	(2.987.508)	(881.546)	(722.329)

	El Barranco	Tjaldvagn
Húsaleigutekjur	933.000	108.000
Híti og rafmagn.....	276.450	
Áhöld og innréttingar	89.537	
Rekstur, þrif, viðhald o.fl.....	421.267	0
Gjöld samtals	787.254	0
Gjöld umfram tekjur	145.746	108.000