

Bæjarsjóður Stykkishólms
B-hluta stofnanir
Ársreikningar 2013

Efnisyfirlit

B – HLUTA STOFNANIR :

Áritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra	Bls.	3
Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna	“	4

FRÁVEITA:

Rekstrarreikningur	“	6
Efnahagsreikningur	“	7
Sjóðsstreymi	“	9
Skýringar	“	10

HAFNARSJÓÐUR:

Rekstrarreikningur	“	12
Efnahagsreikningur	“	13
Sjóðsstreymi	“	15
Skýringar	“	16
Sundurliðanir	“	18

FRAMKVÆMDASJÓÐUR:

Rekstrarreikningur	“	20
Efnahagsreikningur	“	21
Sjóðsstreymi	“	22
Skýringar	“	23

Áritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra

Ársreikningur B-hluta stofnanna Stykkishólmsbæjar er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga og auglýsingar félagsmálaráðuneytisins um reikningsskil sveitarfélaga.

Að álitum bæjarstjórnar koma fram í ársreikningnum allar nauðsynlegar upplýsingar til að meta rekstur og stöðu B-hluta stofnanna bæjarfélagsins á árinu 2013 og vísast til hans um einstök atriði þar að lútandi.

Bæjarstjórn Stykkishólms og bæjarstjóri staðfesta hér með ársreikning B-hluta stofnanna bæjarfélagsins fyrir árið 2013 með undirskrift sinni.

Stykkishólmi _____ 2014.

Bæjarstjórn Stykkishólms:

Bæjarstjórinn í Stykkishólmi.

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna

Til bæjarstjórnar Stykkishólms

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning B-hluta fyrirtækja Stykkishólmsbæjar fyrir árið 2013. Ársreikningurinn hefur að geyma áritun bæjarstjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur á Íslandi. Ábyrgð þeirra felur í sér að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem tengist gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Jafnframt að beita við-eigandi reikningsskilaaðferðum og framkvæma reikningshaldslegt mat í samræmi við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því álitum 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 víska fáiast um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér öflun endurskoðunargagna er varða fjárhæðir og skýringar í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðenda, þar sem tekið er tillit til þeirrar áhættu að ársreikningurinn innihaldi verulega annmarka, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til innra eftirlits félagsins sem tengist gerð og framsetningu ársreikningsins, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki í þeim tilgangi að gefa álit á virkni innra eftirlits. Endurskoðun felur einnig í sér mat á þeim reikningsskilaaðferðum og matsreglum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins sem og mat á framsetningu ársreikningsins í heild.

Við teljum að þau endurskoðunargögn sem við höfum aflað séu nægjanleg og viðeigandi til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstri B-hluta fyrirtækja bæjarfélagsins á árinu 2013, efnahag þess hinn 31. desember 2013 og breytingu á handbæru fé á árinu 2013, í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur.

Reykjavík _____ 2014
ÞREP ehf - endurskoðun

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Stykkishólmsbæjar höfum yfirfarið ársreikning B-hluta fyrirtækja bæjarfélagsins fyrir árið 2013. Leggjum við til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Stykkishólmi _____ 2014.

Fráveita Stykkishólms

Ársreikningur 2013

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2013

	Skýr	2013	Áætlun 13	2012
REKSTRARTEKJUR:				
Holræsagjald		25.796.416	25.788	25.339.906
Rekstrartekjur		<u>25.796.416</u>	<u>25.788</u>	<u>25.339.906</u>
REKSTRARGJÖLD:				
Rekstur og viðhald fráveitukerfis		4.163.982	2.800	2.787.788
Þátttaka í stjórnunarkostnaði		364.000	364	346.000
Afskrift fráveitukerfis	2	8.072.000	8.072	8.072.000
Fjármagnskostnaður	5	11.482.958	11.245	13.445.563
Rekstrargjöld		<u>24.082.940</u>	<u>22.481</u>	<u>24.651.351</u>
HAGNAÐUR (TAP) ÁRSINS		<u><u>1.713.476</u></u>	<u><u>3.307</u></u>	<u><u>688.555</u></u>

EFNAHAGSREIKNINGUR

EIGNIR:

	Skýr.	2013	2012
FASTAFJÁRMUNIR			
Fráveitukerfi	2	201.800.000	201.800.000
Afskrifað 31/12 2013/2012	2	-93.874.000	-85.802.000
Fastafjármunir		<u>107.926.000</u>	<u>115.998.000</u>
EIGNIR ALLS		<u>107.926.000</u>	<u>115.998.000</u>

H I N N 31. DESEMBER 2013

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ			
	Skýr.	2013	2012
EIGIÐ FÉ			
Óráðstafað eigið fé	4	-22.143.589	-23.857.065
Eigið fé		<u>-22.143.589</u>	<u>-23.857.065</u>
 LANGTÍMA LÁN			
Stykkishólmsbær, skuldabréf v/yfirtöku	3	123.284.807	130.829.234
Handhafaskuldabréf		6.137.864	7.105.599
Næsta árs afborgun af skuldabréfum	3	-14.925.885	-13.082.923
Langtímalán		<u>114.496.786</u>	<u>124.851.910</u>
 SKAMMTÍMA SKULDIR			
Áfallnir reiknaðir vextir		102.298	118.426
Stykkishólmsbær		544.620	1.801.806
Næsta árs afborgun skuldabréfa	3	14.925.885	13.082.923
Skammtímaskuldir		<u>15.572.803</u>	<u>15.003.155</u>
Skuldir alls		<u>130.069.589</u>	<u>139.855.065</u>
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ ALLS		<u><u>107.926.000</u></u>	<u><u>115.998.000</u></u>

SJÓÐSSTREYMI ÁRSINS 2012

Handbært fé til rekstrar:	Skýr.	2013	2012
Hagnaður (-tap) samkv. rekstrarreikningi		1.713.476	688.555
Rekstarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	2	8.072.000	8.072.000
Verðbreyting lána		5.031.226	6.573.714
Veltufé til rekstrar		<u>14.816.702</u>	<u>15.334.269</u>
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum:			
Skammtímakröfur, hækkun		0	0
Skammtímaskuldir, hækkun		(16.128)	(13.757)
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum		<u>(16.128)</u>	<u>(13.757)</u>
Handbært fé til rekstrar		<u>14.800.574</u>	<u>15.320.512</u>
 Fjármögnunargreyfingar:			
Breyting á stöðu við bæjarsjóð		(1.257.186)	(1.067.478)
Afborganir langtíma lána.....		<u>(13.543.388)</u>	<u>(14.253.034)</u>
Fjármögnunargreyfingar		<u>(14.800.574)</u>	<u>(15.320.512)</u>
 Breyting á handbæru fé á árinu		0	0
Handbært fé í ársbyrjun		<u>0</u>	<u>0</u>
Handbært fé í lok ársins		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

SKÝRINGAR

1. GRUNDVÖLLUR REIKNINGSSKILANNA

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga nr. 144/1994 og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Hann er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð og er í meginatriðum eftir sömu reiknings skilaaðferðum og á síðasta ári.

2. FASTAFJÁRMUNIR

Eignfærsla veitukerfis byggist á verðmati frá árinu 2002 þar sem lagt var til grundvallar m.a. lengd veitukerfisins, fjöldi brunna og niðurfalla auk mats Viðlagatryggingar. Þessar eignir voru verðlagðar á 185,3 millj. krónur hinn 1/1 2002. Afskriftir eru reiknaðar 4% á ári. Eignfærðar nýframkvæmdir eru afskrifaðar á sama hátt og eldra fráveitukerfi.

Samkvæmt mati Viðlagatryggingar Íslands eru þessar eignir metnar á 400,4 millj. krónur í árslok 2013.

3. LANGTÍMA LÁN

Langtímalán er vegna yfirfærslu fráveitu frá bæjarsjóði til sérgreindrar rekstrareiningar. Upphafleg lánsfjárhæð er 185,3 milljónir króna. Gert er ráð fyrir að lánið sé til 20 ára verðtryggt m.v. breytingu á neysluverðsvísitölu og beri 4,5% vexti.

Í árslok 2013 er staða skuldabréfsins þannig:

Staða 1/1 2013 eftir lökkun bæjarsjóðs, 10 afb eftir	130.829.234
Reiknaðar verðbætur á árinu 2013	4.784.054
Afborgun 2013 skv. skilmálum bréfsins	<u>-12.328.481</u>
	123.284.807
Næsta árs afborgun	<u>-13.698.312</u>
	Staða 31/12 2013 <u>109.586.495</u>

4. EIGIÐ FÉ

Óráðstafað eigið fé greinist þannig:

Jöfnuður 1/1 2013	-23.857.065
Rekstrarhagnaður (-tap) á árinu	1.713.476
	<u>Óráðstafað eigið fé 31/12 2013</u>
	<u>-22.143.589</u>

5. Fjármagnsgjöld

Fjármagnsgjöld greinast þannig:

Greiddir vextir af skuldabréfaláni	230.707
Greiddir vextir af láni bæjarsjóðs	6.102.598
Reiknaðar verðbætur láns bæjarsjóðs og af skuldabréfi	5.149.653
	<u>11.482.958</u>

**Hafnarsjóður
Stykkishólms
Ársreikningur 2013**

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2013

	skýr	2013	Fjárhags- áætlun	2012
REKSTRARTEKJUR				
Hafnargjöld		26.887.761	32.200	29.825.811
Seld þjónusta		4.770.947	3.865	5.612.375
Selt rafmagn og vatn		6.034.708	4.765	5.151.576
Rekstrartekjur:		37.693.416	40.830	40.589.762
REKSTRARGJÖLD				
Laun og launatengd gjöld	8	10.045.702	10.539	10.388.540
Keypt rafmagn til endursölu		5.054.835	4.430	4.959.721
Rekstur hafnarmannvirkja	9	4.250.319	2.162	5.861.248
Rekstur hafnarhúss	10	655.620	977	478.141
Rekstur bifreiðar		203.846	260	434.689
Skrifstofu og stjórnunarkostnaður		1.816.000	1.816	1.730.000
Rekstrargjöld:		22.026.322	20.184	23.852.339
HAGNAÐUR (TAP) ÁN AFSKRIFTA FJÁRMUNATEKNA OG FJÁRMAGNSGJALDA				
		15.667.094	20.646	16.737.423
AFSKRIFTIR				
		6.367.148	6.200	5.718.022
HAGNAÐUR (TAP) ÁN FJÁRMUNATEKNA OG FJÁRMAGNSGJALDA				
		9.299.946	14.446	11.019.401
FJÁRMUNATEKJUR OG FJÁRMAGNSGJÖLD.				
Vaxtakostnaður, gengistap og verðbætur		(7.081.181)	(8.513)	(8.047.682)
Innheimtukostnaður		0	0	(140.818)
Vaxtatekjur		156.296	250	224.182
Fjármagnsgjöld:		(6.924.885)	(8.263)	(7.964.318)
HAGNAÐUR (TAP) ÁRSINS				
	7	2.375.061	6.183	3.055.083

Efnahágsreikningur

EIGNIR:	skýr:	2013	2012
FASTAFJÁRMUNIR			
Hafnarmannvirki	4		
Bryggjur, viðlegukantar oþh.		355.410.737	347.024.288
Hafnarvog		4.803.000	4.803.000
Hluti ríkissjóðs í hafnarmannvirkjum		(232.616.219)	(225.441.958)
		127.597.518	126.385.330
Samansafnaðar afskiftir 31/12 2013/2012		(50.254.747)	(45.406.513)
		77.342.771	80.978.817
Aðrir fastafjármunir			
	4		
Innsiglingarljós		624.381	624.381
Löndunarkrani og bátur		6.950.738	6.950.738
Bifreið		1.000.000	1.000.000
		8.575.119	8.575.119
Samansafnaðar afskiftir 31/12 2013/2012		(6.533.657)	(5.014.743)
		2.041.462	3.560.376
		79.384.233	84.539.193
VELTUFJÁRMUNIR			
Skuldunautar	6	4.371.134	4.958.500
Inneign virðisaukaskatts		730.273	0
Stykkishólmsbær		4.164.538	0
Veltufjármunir:		9.265.945	4.958.500
EIGNIR SAMTALS		88.650.178	89.497.693

SKULDIR OG EIGÐ FÉ

	Skýr.	2013	2012
EIGÐ FÉ:			
Óráðstafað eigið fé	7	(34.738.325)	(37.113.386)
Eigið fé:		<u>(34.738.325)</u>	<u>(37.113.386)</u>
FRAMLÖG:			
Hafnarbótasjóður		37.777.687	37.777.687
Framlög:		<u>37.777.687</u>	<u>37.777.687</u>
LANGTÍMA LÁN:			
Lánasjóður sveitarfélaga	5	20.140.200	0
Handhafaskuldabréf		61.378.640	71.055.980
Arion banki		2.830.838	3.277.170
		84.349.678	74.333.150
Næsta árs afborganir	5	(14.855.916)	(12.388.858)
Langvinn lán:		<u>69.493.762</u>	<u>61.944.292</u>
SKAMMTÍMASKULDIR:			
Ógr. virðisaukaskattur		0	137.754
Stykkishólmsbær		0	13.537.459
Næsta árs afborganir langtíma lána	5	14.855.916	12.388.858
Áfallnir reiknaðir vextir		1.261.138	825.029
Skammtímaskuldir:		<u>16.117.054</u>	<u>26.889.100</u>
SKULDIR ALLS		<u>85.610.816</u>	<u>88.833.392</u>
SKULDIR, FRAMLÖG OG EIGÐ FÉ SAMTALS		<u>88.650.178</u>	<u>89.497.693</u>

SJÓÐSSTREYMI ÁRSINS 2013

Handbært fé frá (til) rekstrar:	Skýr.	2013	2012
Hagnaður (-tap) samkv. rekstrarreikningi		2.375.061	3.055.083
Rekstarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	4	6.367.148	5.718.022
Vísitöluhækkun lána		<u>2.724.431</u>	<u>4.006.403</u>
Veltufé frá rekstri		<u>11.466.640</u>	<u>12.779.508</u>
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum:			
Skammtímakröfur, hækkun		(142.907)	(1.487.205)
Skammtímaskuldir, hækkun		<u>298.355</u>	<u>(566.678)</u>
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum		<u>155.448</u>	<u>(2.053.883)</u>
Handbært fé frá rekstri		<u>11.622.088</u>	<u>10.725.625</u>
Fjárfestingarhreyfingar:			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum:			
Framkvæmdir 2013/2012		(8.386.449)	(9.200.787)
Innborgaður hluti ríkissjóðs		<u>7.174.261</u>	<u>3.048.310</u>
Fjárfestingarhreyfingar		<u>(1.212.188)</u>	<u>(6.152.477)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:			
Tekin ný langtíma lána		20.000.000	31.724.176
Greiddar afborganir langtíma lána		(12.707.903)	(27.273.004)
Aukning (minnkun) skuldar við bæjarsjóð		<u>(17.701.997)</u>	<u>(9.024.320)</u>
Fjármögnunarhreyfingar		<u>(10.409.900)</u>	<u>(4.573.148)</u>
Breyting á handbæru fé á árinu		0	0
Handbært fé í ársbyrjun		0	0
Handbært fé í lok ársins		0	0

SKÝRINGAR

1. GRUNDVÖLLUR REIKNINGSSKILANNA

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga nr. 144/1994 og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Hann er gerður eftir kostnaðarverðisaðferð og er í meginatriðum eftir sömu reikningsskilaðferðum og á síðasta ári.

2. INNLAUSN TEKNA

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

3. VÍSITÖLUVIÐMIÐ

Skuldir vísitölutryggðar eru reiknaðar upp m.v. stöðu vísitölu 416,7 stig.

4. VARANLEGIR REKSTRARFJÁRMUNIR

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundradshluti af bókfærðu verði eigna miðað við áætlaðan nýtingartíma þeirra þar til 10% niðurlagsverði er náð. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Hafnarmann- virki	Aðrir fasta- fjármunir	Samtals
Heildarverð 1.1. 2013	126.385.330	8.575.119	134.960.449
Keypt (selt) á tímabilinu	1.212.188	0	1.212.188
Heildarverð 31.12. 2013	<u>127.597.518</u>	<u>8.575.119</u>	<u>136.172.637</u>
Afskrifað 1.1. 2013	45.406.513	5.014.743	50.421.256
Afskrifað á árinu	4.848.234	1.518.914	6.367.148
Afskrifað samtals	<u>50.254.747</u>	<u>6.533.657</u>	<u>56.788.404</u>
Bókfært verð 31.12. 2013	<u>77.342.771</u>	<u>2.041.462</u>	<u>79.384.233</u>
Afskriftahlutfall	6-20%	6-20%	

Samkvæmt mati Viðlagatryggingar er tryggingarverðmæti hafnarmannvirkja 1.198 millj. krónur í árslok 2013.

SKÝRINGAR frh.

5. LANGTÍMA LÁN:

Langtíma lán sundurliðast þannig:

Íslenskar krónur verðtryggð 3,05% vextir, 10 afb. eftir	20.140.200
Íslenskar krónur verðtryggð, 5% vextir, 5 afb. eftir	64.209.478
	84.349.678

Afborganir langtíma lána á verðlagi 31.12.2013 sundurliðast þannig:

Árið 2014	12.388.858
Árið 2015	12.388.858
Árið 2016	12.388.858
Árið 2017	12.388.858
Árið 2018	12.388.858
Síðar	22.405.388
	84.349.678

6. VIÐSKIPTAKRÖFUR:

Viðskiptakröfur greinast þannig:

Hafnargjöld og þjónusta	5.121.134
	5.121.134
Óbein afskrift krafna	(750.000)
	4.371.134

Á undanförunum árum hafa útistandandi kröfur verið færðar niður til að mæta hugsanlegum töpum á útistandandi kröfum.
Óbein afskrift krafna nemur hinn 31.12.2013 kr. 750.000.-.

7. HREIN EIGN

Óráðstafað eigið fé 01.01. 2013 (neikvætt)	(37.113.386)
Rekstrarhagnaður (-tap) 2013	2.375.061
	(34.738.325)

SUNDURLIÐANIR

	2013	2012
8. LAUN OG LAUNATENGÐ GJÖLD		
Vinnulaun	6.554.078	8.190.447
Kostnaður v/hafnarnefndar	1.359.627	79.994
Launatengd gjöld	1.902.746	2.024.127
Annar starfsmannakostnaður	229.251	93.972
	10.045.702	10.388.540
9. REKSTUR HAFNARMANNVIRKJA:		
Rafmagn	18.664	21.264
Vátryggingar	298.594	222.219
Tölvukostnaður	0	4.157
Sorplosun og mengunarvarnir	482.418	0
Kostnaður v/funda og námskeiða	177.689	76.763
Bláfáninn, kostnaður	84.761	56.550
Rekstur hafnsögubáts	504.800	388.500
Rekstur löndunarkrana	70.195	473.683
Öryggisgæsla	248.400	582.800
Hafnarvernd	0	116.568
Eftirlitsgjöld	275.355	0
Félagsgjöld	80.348	118.200
Viðhald hafnarmannvirkja, krana og áhalda	1.720.378	3.667.921
Vinna bæjarstarfsmanna	288.717	132.623
	4.250.319	5.861.248
10. REKSTUR HAFNARHÚSS:		
Rafmagn og hiti	71.333	142.916
Sími og póstur	91.127	107.772
Viðhald húsnæðis og vogar	228.709	0
Fasteignagjöld og tryggingar	154.410	146.313
Hreinlætisvörur	2.505	7.945
Pappír, prentun og ritföfn	73.195	45.040
Tölvukostnaður	9.341	0
Auglýsingar	25.000	28.155
	655.620	478.141

**Framkvæmdasjóður
Stykkishólms
Ársreikningur 2013**

REKSTRARREIKNINGAR ÁRSINS 2013

	Skýr.	2013	2012
REKSTRARTEKJUR:			
Arður		243.840	304.691
Rekstrartekjur		<u>243.840</u>	<u>304.691</u>
REKSTRARGJÖLD:			
Þátttaka í stjórnunarkostnaði		364.000	346.000
Vextir og verðbætur lána		5.000.757	5.247.887
Rekstrargjöld		<u>5.364.757</u>	<u>5.593.887</u>
REKSTRARHALI		<u><u>-5.120.917</u></u>	<u><u>-5.289.196</u></u>

EFNAHAGSREIKNINGUR HINN 31.12.2013

		2013	2012
EIGNIR:			
FASTAFJÁRMUNIR	Skýr.		
Áhættufjármunir og langtímakröfur:	2		
Landskerfi bókasafna hf.		325.881	325.881
Sorpurðun Vesturlands hf.		2.032.000	2.032.000
FSH efh.		12.330.000	12.330.000
Jeratún hf.		54.676.590	47.386.590
Sjávarorka hf.		1.000.000	1.000.000
Heilsuefning Stykkishólmi hf.		4.000.000	4.000.000
Próunarfélag Snæfellsnes hf.		320.000	320.000
Fastafjármunir		74.684.471	67.394.471
		<hr/>	<hr/>
EIGNIR ALLS		74.684.471	67.394.471
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ:			
EIGIÐ FÉ			
Framlag Stykkishólmsbæjar		25.000.000	25.000.000
Óráðstafað eigið fé	4	-147.899.399	-142.778.482
Eigið fé		-122.899.399	-117.778.482
		<hr/>	<hr/>
LANGTÍMA LÁN			
Handhafaskuldabréf	3	42.965.048	49.739.193
Næsta árs afborganir skulda		-8.593.010	-7.931.030
Langtímalán		34.372.038	41.808.163
		<hr/>	<hr/>
SKAMMTÍMASKULDIR			
Áfallnir reiknaðir vextir lána		1.545.075	828.982
Stykkishólmsbær		153.073.747	134.604.778
Næsta árs afborganir skulda		8.593.010	7.931.030
Skammtímaskuldir		163.211.832	143.364.790
		<hr/>	<hr/>
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ ALLS		74.684.471	67.394.471
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

SJÓÐSSTREYMI ÁRSINS 2012

Handbært fé til rekstrar:	2013	2012
Hagnaður (-tap) samkv. rekstrarreikningi	-5.120.917	-5.289.196
Rekstarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:		
Reiknaðar verðbætur lána	1.730.211	3.054.051
Veltufé til rekstrar	-3.390.706	-2.235.145
Handbært fé til rekstrar	-3.390.706	-2.235.145
 Fjárfestingarhreyfingar:		
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum:		
Keypt hlutabréf	-7.290.000	-7.610.000
Fjárfestingarhreyfingar	-7.290.000	-7.610.000
 Fjármögnunarhreyfingar:		
Skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun	19.185.062	18.677.213
Afborgun af langtímaskuld	-8.504.356	-8.832.068
Fjármögnunarhreyfingar	10.680.706	9.845.145
 Breyting á handbæru fé á árinu	0	0
Handbært fé í ársbyrjun	0	0
Handbært fé í lok ársins	0	0

SKÝRINGAR

1. GRUNDVÖLLUR REIKNINGSSKILANNA

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga nr. 144/1994 og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Hann er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð og er í meginatriðum eftir sömu reikningsskilaaðferðum og á síðasta ári.

2. FASTAFJÁRMUNIR

Hlutabréfaeign framkvæmdasjóðs er tilgreind á kostnaðarverði í ársreikningnum. Ekki liggur fyrir opinber mat á virði hlutabréfanna.

Á árinu jók framkvæmdasjóður við eign sína í Jeratúni ehf, keypt voru hlutabréf að nafnverði 7.290 þús kr., eignarhluti Stykkishólmsbæjar í félaginu er 27%.

3. LANGTÍMA LÁN

Framkvæmdasjóður skuldar sjö handhafaskuldabréf skráð í Kauphöll Íslands. Bréfin voru upphaflega til 15 ára, verðtrygð með 5% vöxtum. Eftirstöðvar bréfanna eru í árslok 2013 eru 42,9 millj. krónur sem greiðast á næstu 5 árum.

4. ÓRÁÐSTAFAD EIGIÐ FÉ:

	2013	2012
Jöfnuður 1/1 2013/2012	-142.778.482	-137.489.286
Rekstrarhalli ársins	-5.120.917	-5.289.196
	-147.899.399	-142.778.482