

Suðurlandsvegur 1-3 hf.

Ársreikningur 2016

Suðurlandsvegur 1-3 hf.
Suðurlandsvegi 1
850 Hella

kt. 510509-0480

Efnisyfirlit

	Bls.
Skýrsla og áritun stjórnar	3
Áritun endurskoðanda	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymisyfirlit	7
Skýringar	8

Skýrsla og áritun stjórnar

Félagið var stofnað á árinu 2009 og er tilgangur félagsins bygging, eignarhald og rekstur á byggingu við Suðurlandsveg á Hellu.

Á árinu störfuðu tveir starfsmenn hjá félaginu en námu laun samtals 6,2 millj. kr. auk þess sem 1,3 millj. kr. voru greidd í launatengd gjöld.

Tap varð af rekstri félagsins á árinu 2016 að fjárhæð 18,2 milljón kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé félagsins í árslok nam 436,0 milljónum kr. samkvæmt efnahagsreikningi.

Hlutfé félagsins nemur í árslok 550,5 milljónum kr. sem er 100,3 milljóna kr. hækkun frá fyrra ári. Á árinu var ákveðið að hækka hlutfé félagsins með útgáfu nýrra hluta í samræmi við ákvæði 6. gr. í samþykktum félagsins. Eftir hlutafjárhækkunina er hlutfé félagsins orðið 550.495.020 kr. og eru hluthafar félagsins í lok árs 2016 eftirfarandi:

	Eignarhluti
Rangárþing ytra	72,4%
Verkalýðsfélag Suðurlands	14,4%
Lífeyrissjóður Rangæinga	10,2%
Félag iðn- og tæknigreina	3,0%

Samkvæmt 75. gr. laga nr. 138/1994 um einkahlutafélög er óheimilt að greiða arð til hluthafa á árinu 2017. Vísað er til ársreikningsins un jöfnun taps og aðrar hreyfingar á eiginfjárreikningi.

Stjórn Suðurlandsvegur 1-3 hf. staðfestir ársreikning félagsins fyrir árið 2016 með undirritun sinni.

Hellu, 25. apríl 2017.

Stjórn:

Haraldur Karlsenóttir
Gudrun Elín Palsdóttir
Ólafur Sigurðsson
Yngvi Þ. Louisa
Ólafur Þor
Framkvæmdastjóri:
Henni Hafþennison

Áritun endurskoðanda

Stjórn og hluthafar í Suðurlandsvegi 1-3 hf.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Suðurlandsvegar 1-3 hf. fyrir árið 2016 byggt á þeim upplýsingum sem stjórn og framkvæmdarstjóri félagsins hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRS 4410, sem fjallar um aðstoð við gerð ársreiknings.

Við höfum notað sérfræðiþekkingu okkar á sviði reikningsskila og ársreikningsgerðar til að aðstoða fyrirtækið við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög um ársreikninga. Við höfum fylgt fyrir mælum siðareglna, þar á meðal grundvallarreglunum um heilindi, hlutlægni, faglega hæfni og varkárni.

Stjórn og framkvæmdarstjóri félagsins eru ábyrgir fyrir ársreikningnum og nákvæmni og heild þeirra upplýsinga sem hann byggir á.

Þar sem aðstoð við gerð ársreiknings felur ekki í sér staðfestingavinnu er þess ekki krafist að við staðfestum nákvæmni eða heild þeirra upplýsinga sem stjórn og framkvæmdarstjóri hafa lagt fram. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Hellu, 25. apríl 2017.

KPMG ehf.



Rekstrarreikningur árið 2016

	Skýr.	2016	2015
Rekstrartekjur			
Húsaleigutekjur		38.716.476	34.028.735
Aðrar tekjur		3.464.505	1.524.378
Vörusala		622.899	1.784.239
		<u>42.803.880</u>	<u>37.337.352</u>
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	8	7.554.356	3.282.423
Rekstur fasteigna	9	13.443.326	16.450.845
Annar rekstrarkostnaður	10	4.920.220	4.319.304
Afskriftir	2	15.922.427	15.801.800
		<u>41.840.329</u>	<u>39.854.372</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		963.551	(2.517.020)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld			
Vaxtatekjur		304.917	472.215
Vaxtagjöld og verðbætur		(19.598.416)	(20.023.105)
		<u>(19.293.499)</u>	<u>(19.550.890)</u>
Tap ársins	3	<u>(18.329.948)</u>	<u>(22.067.910)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

	Skýr.	2016	2015
Eignir			
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir		707.854.839	684.846.097
Fastafjármunir samtals	2	<u>707.854.839</u>	<u>684.846.097</u>
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur		2.103.049	2.146.010
Aðrar skammtímakröfur		56.630	93.298
Handbært fé		4.880.043	14.340.944
Veltufjármunir samtals		<u>7.039.722</u>	<u>16.580.252</u>
Eignir samtals		<u>714.894.561</u>	<u>701.426.349</u>
Eigið fé			
Hlutfé		550.495.020	449.748.333
Ójafnað eigið fé		(114.604.757)	(96.274.809)
Eigið fé samtals	3	<u>435.890.263</u>	<u>353.473.524</u>
Langtímaskuldir			
Skuldabréf		249.316.577	253.983.744
Langtímaskuldir samtals	5	<u>249.316.577</u>	<u>253.983.744</u>
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		517.788	3.783.462
Skammtímaskuldir við banka		1.947.901	0
Næsta árs afborgun langtímaskulda	5	10.571.727	9.735.793
Skuldir við tengda aðila	7	2.708.133	57.934.799
Fyrirfram innborgað hlutfé		0	9.143.825
Fyrirfram innborgaðar tjónabætur		11.890.923	11.890.923
Aðrar skammtímaskuldir		2.051.249	1.480.279
Skammtímaskuldir samtals		<u>29.687.721</u>	<u>93.969.081</u>
Skuldir samtals		<u>279.004.298</u>	<u>347.952.825</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>714.894.561</u>	<u>701.426.349</u>

Sjóðstreymisýfirlit árið 2016

	Skýr.	2016	2015
Rekstrarhreyfingar			
Tap ársins	3	(18.329.948)	(22.067.910)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	2	15.922.427	15.801.800
Verðbætur langtímalána		5.443.621	5.107.816
		<u>3.036.100</u>	<u>(1.158.294)</u>
Breytingar rekstrartengda eigna og skulda:			
Skammtímakröfur, lækkun		79.629	1.855.798
Skammtímaskuldir, (lækkun)		(2.694.704)	(40.790)
		<u>(2.615.075)</u>	<u>1.815.008</u>
		<u>421.025</u>	<u>656.714</u>
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	2	(38.931.169)	(3.084.818)
Aukning í handbæru fé vegna samruna		0	12.434.315
		<u>(38.931.169)</u>	<u>9.349.497</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Skuldir við tengda aðila, (lækkun)		0	(4.855.399)
Innborgað hlutafé	3	36.376.199	9.143.825
Afborganir langtímalána		(9.274.857)	0
Skammtímalán, breyting		1.947.901	0
		<u>29.049.243</u>	<u>4.288.426</u>
Breyting á handbæru fé		(9.460.901)	14.294.637
Handbært fé í ársbyrjun		14.340.944	46.307
Handbært fé í lok ársins		4.880.043	14.340.944
Fjárfesting og fjármögnun án greiðsluáhrifa			
Hlutfjárhækkun	3	64.370.491	0
Skuldir við tengda aðila, (lækkun) hækkun		(64.370.491)	0

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

- a. 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 reikningsskilareglum og árið áður.
- b. Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna, frá því eignin er tekin í notkun þar til niðurlagsverði er náð.

2. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir	Samtals
Heildarverð 1.1.2016	749.842.931	749.842.931
Fjárfesting á árinu	38.931.169	38.931.169
Heildarverð 31.12.2016	788.774.100	788.774.100
Afskrifað 1.1.2016	64.996.834	64.996.834
Afskrifað á árinu	15.922.427	15.922.427
Afskrifað samtals 31.12.2016	80.919.261	80.919.261
Bókfært verð 31.12.2016	707.854.839	707.854.839
Afskriftahlutföll	2,5%	

Fasteignamat fasteigna félagsins nam 191,8 milljónum kr. og fasteignamat lands nam 35,3 milljónum kr. í árslok 2016. Á sama tíma nam brunabótamat fasteignanna 441,5 milljónum kr.

3. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Staða 1.1.2016	449.748.333	(96.274.809)	353.473.524
Hlutfjárhækkun	100.746.687	0	100.746.687
Tap ársins	0	(18.329.948)	(18.329.948)
Staða 31.12.2016	550.495.020	(114.604.757)	435.890.263

4. Skattamál

Vegna taps af rekstri félagsins á árinu 2016 mun það ekki greiða tekjuskatt á árinu 2017. Yfirfæranlegt skattalegt tap í árslok nam 91,9 milljónum kr. Yfirfæranlegt skattalegt tap sem ekki nýtist móti hagnaði innan tíu ára frá því það myndast, fellur niður. Yfirfæranlegt skattalegt tap í árslok er nýtanlegt sem hér segir:

Skattalegt tap ársins 2009, nýtanlegt til ársloka 2019	88.500
Skattalegt tap ársins 2010, nýtanlegt til ársloka 2020	5.631.812
Skattalegt tap ársins 2011, nýtanlegt til ársloka 2021	9.027.628
Skattalegt tap ársins 2012, nýtanlegt til ársloka 2022	22.586.275
Skattalegt tap ársins 2013, nýtanlegt til ársloka 2023	25.160.589
Skattalegt tap ársins 2014, nýtanlegt til ársloka 2024	9.331.045
Skattalegt tap ársins 2015, nýtanlegt til ársloka 2025	11.771.992
Skattalegt tap ársins 2016, nýtanlegt til ársloka 2026	8.305.512
	<u>91.903.353</u>

Skýringar, frh.

5. Langtímaskuldir

Langtímalán greinast þannig:

	Staða 31.12.2016
Arion banki verðtrygð lán, vextir 5%	259.888.301
Næsta árs afborganir	(10.571.727)
Langtímaskuldir í efnahagsreikningi	<u>249.316.574</u>

Afborganir langtímalána greinist þannig á næstu ár:

Árið 2017	10.571.727
Árið 2018	10.571.727
Árið 2019	10.571.727
Árið 2020	10.571.727
Árið 2021	10.571.727
Síðar	196.457.939
	<u>249.316.574</u>

6. Sundurliðun fjárfestingar

	Staða 1.1.2016	Viðbót 2016	Staða 31.12.2016
Tengibygging Suðurlandsvegur 1-3			
Verktakajónusta og efniskostnaður	380.693.512	38.272.158	418.965.670
Stofngjöld	9.562.441	0	9.562.441
Hönnun	63.984.237	0	63.984.237
Verkfræðipjónusta og eftirlit	51.138.365	0	51.138.365
Önnur sérfræðipjónusta	11.187.945	292.367	11.480.312
Stjórnunarkostnaður	3.031.975	0	3.031.975
Annar kostnaður	1.502.317	366.644	1.868.961
Fjármagnskostnaður	33.042.139	0	33.042.139
	<u>554.142.931</u>	<u>38.931.169</u>	<u>593.074.100</u>
Aðrar fasteignir			
Suðurlandsvegur 1	128.300.000	0	128.300.000
Suðurlandsvegur 3	67.400.000	0	67.400.000
	<u>195.700.000</u>	<u>0</u>	<u>195.700.000</u>
Fjárfesting samtals	<u>749.842.931</u>	<u>38.931.169</u>	<u>788.774.100</u>

7. Skuldir við tengda aðila

	31.12.2016	31.12.2015
Rangárþing ytra	2.708.133	57.934.624
	<u>2.708.133</u>	<u>57.934.624</u>

Skýringar, frh.

8. Laun og launatengd gjöld

	2016	2015
Laun	6.213.236	2.730.661
Tryggingagjald	493.646	227.474
Lífeyrissjóðsframlag	722.183	283.261
Sjóðagjöld - mótfamlag	125.291	41.027
	<u>7.554.356</u>	<u>3.282.423</u>

9. Rekstur fasteigna

Fasteinagjöld	5.004.059	3.639.689
Vátryggingar	1.003.687	812.032
Rafmagn	792.187	1.200.510
Heitt vatn	1.352.335	943.057
Öryggisgæsla	162.168	141.385
Ræsting og hreinlætisvörur	392.201	4.145.041
Sorphreinsun og gámaþjónusta	161.997	135.825
Vöruflutningar	2.003	0
Viðhald áhalda og tækja	37.872	719.187
Aðkeypt þjónusta	4.286.356	4.059.471
Gjaldfærð áhöld og tæki	248.461	654.648
	<u>13.443.326</u>	<u>16.450.845</u>

10. Annar rekstrarkostnaður

Reikningsskilþjónusta	2.932.615	1.477.641
Rekstrarráðgjöf	148.408	186.291
Lögfræðiþjónusta	1.400.800	1.807.664
Símagjöld	2.840	0
Burðargjöld	4.750	0
Starfsmannabifreiðar	0	23.200
Auglýsingar	24.262	9.466
Útvarpsgjald	32.800	35.600
Risna og gjafir	134.608	0
Þjónustugjöld	127.450	0
Niðurfærsla viðskiptakrafna	0	678.835
Annar kostnaður	111.687	100.607
	<u>4.920.220</u>	<u>4.319.304</u>