

STJÓRN SKÍÐASVÆÐA HÖFUÐBORGARSVÆÐISINS

Ár 2013, mánudaginn 2. september var haldinn 333. fundur Stjórnar skíðasvæða höfuðborgarsvæðisins. Fundurinn var haldinn í Höfðatorgi og hófst kl. 08:40.

Mættir: Eva Einarsdóttir formaður, Egill T. Jóhannsson og Hörður Þorsteinsson
Theódór Kristjánsson boðaði forföll.

Jafnframt: Magnús Árnason framkvæmdastjóri, Andrés B. Andreason fjármálastjóri og Helga Björnsdóttir skrifstofustjóri sem skrifaði fundargerð.

Þetta gerðist:

1. Lagt fram minnisblað framkvæmdastjóra dags. í dag um troðarakaup og sýndar myndir af troðara sem til stendur að kaupa.

kl. 09:00 kom Jón Haukur Ingvason á fundinn.

2. Lagt fram bréf SSH dags. 20. ágúst sl. vegna samstarfssamnings sveitarfélaga um rekstur skíðasvæðanna.

Stjórnin var sammála drögunum í flestum meginatriðum og fól framkvæmdastjóra ÍTR að koma ábendingum á framfæri við SSH.

Ómar Einarsson framkvæmdastjóri ÍTR sat fundinn undir þessum lið.


3. Lagt fram rekstraryfirlit janúar - júní.
4. Lagður fram árshlutareikningur janúar - júní.
5. Lögð fram drög að fjárhagsáætlun 2014.
6. Fulltrúi Seltjarnarnesbæjar með fyrirspurn um hvernig neyðarlýsingu er háttað í Bláfjöllum. Fram kom að hún er ekki til staðar.

Fundi slitið kl. 09:50.

Eva Einarsdóttir

Hörður Þorsteinsson
Egill T. Jóhannsson

Jón Haukur Ingvason

	Hafnarfjarðarbær
Innk:	10.9.2013
Mátsnr:	1301054
Bréfat:	466.2

Til sveitarfélaga með aðild
að stjórn skíðasvæðanna

Reykjavík, 6. september 2013.

Efni: Upplýsingar til sveitarfélaga

Á fundi stjórnar skíðasvæða höfuðborgarsvæðisins 2. sept. sl. var lagt fram hjálagt rekstraryfirlit fyrir janúar - júní og árshlutareikningur janúar - júní.

Virðingarfyllt,



Ómar Einarsson.

Rekstraryfirlit 2013

	Bláfiöll				Skálafell				Sameiginlegt				Samtals			
	Áætlun Arsins	Áætlun tímabils Janúar-júní	Áætlun tímabils Janúar-júní	Áætlun tímabils Janúar-júní	Áætlun Arsins	Áætlun tímabils Janúar-júní	Áætlun tímabils Janúar-júní	Áætlun tímabils Janúar-júní	Áætlun Arsins	Áætlun tímabils Janúar-júní	Áætlun tímabils Janúar-júní	Áætlun tímabils Janúar-júní	Áætlun Arsins	Áætlun tímabils Janúar-júní	Áætlun tímabils Janúar-júní	
Miðasala	56.948.955	56.948.955	57.133.700	11.558.538	3.500.000	3.500.000	1.340.306	2.588.647	0	0	0	16.670.257	11.669.180	14.147.185		
Mótasýrkur	12.000.000	12.000.000	12.000.000	8.491.423	0	0	739.095	739.095	0	0	0	12.088.223	8.461.756	9.230.518		
Skíðakennsla	18.460.443	18.460.443	1.322.567	4.293.899	0	0	366.540	366.540	0	0	0	6.700.000	4.690.000	4.660.439		
Veitingasala	12.192.197	12.192.197	24.487.924	5.737.459	1.000.000	1.000.000	1.408.012	1.408.012	0	0	0	15.069.176	10.548.423	7.145.471		
Aðrar tekjur	2.500.000	2.500.000	13.822.565	84.376.633	1.200.000	1.200.000	5.719.232	5.719.232	0	0	0	115.821.000	81.074.700	90.095.865		
Framlög sveitarfélaganna	119.690.000	59.845.000	59.845.000	9.848.423	19.629.000	9.814.500	1.068.349	1.068.349	0	0	0	32.703.437	22.892.406	10.916.772		
Rekstrartekjur	221.791.595	161.946.595	171.111.756	29.818.210	25.329.000	15.514.500	11.533.994	11.533.994	0	0	0	247.120.595	172.461.095	182.645.750		
Almennur rekstur	14.450.800	8.177.770	11.558.538	2.219.457	2.219.457	1.252.217	2.588.647	2.588.647	0	0	0	16.670.257	11.669.180	14.147.185		
Brætur og svæði	9.905.223	10.667.689	8.491.423	2.183.000	2.183.000	1.821.243	739.095	739.095	0	0	0	12.088.223	8.461.756	9.230.518		
Blástæði	6.700.000	6.347.368	4.293.899	0	0	0	366.540	366.540	0	0	0	6.700.000	4.690.000	4.660.439		
Fasteignir	11.106.850	7.417.518	5.737.459	3.962.326	3.962.326	2.646.171	1.408.012	1.408.012	0	0	0	15.069.176	10.548.423	7.145.471		
Launakostnaður	103.200.000	78.501.273	84.376.633	12.621.000	12.621.000	9.600.432	5.719.232	5.719.232	0	0	0	115.821.000	81.074.700	90.095.865		
Lýftur	29.818.210	23.025.002	9.848.423	2.885.227	2.885.227	2.227.912	1.068.349	1.068.349	0	0	0	32.703.437	22.892.406	10.916.772		
Markaðsmál	0	0	4.160.927	4.500.000	4.500.000	3.218.679	3.166.910	3.166.910	0	0	0	4.500.000	3.150.000	3.166.910		
Miðasala	0	0	1.247.604	630.000	630.000	0	65.008	65.008	0	0	0	0	0	0		
Skíðaleiga	548.198	548.198	1.247.604	1.247.604	1.247.604	0	294.576	294.576	0	0	0	630.000	441.000	4.225.935		
Tæki	12.232.500	6.828.494	13.069.792	12.232.500	12.232.500	0	5.951.674	5.951.674	0	0	0	12.232.500	8.562.750	13.364.368		
Töðvarar	20.163.500	14.517.720	11.592.261	20.163.500	20.163.500	0	356.607	356.607	0	0	0	20.163.500	14.114.450	17.543.935		
Skíðakennsla	525.000	0	1.479.179	525.000	525.000	0	0	0	0	0	0	525.000	367.500	1.479.179		
Veitingasala	5.250.000	4.756.706	6.788.907	5.250.000	700.000	634.227	356.607	356.607	0	0	0	5.950.000	4.165.000	7.145.514		
Alialdakaup og öfyrirséð	3.309.512	2.403.916	102.476	3.309.512	757.990	550.578	0	0	0	0	0	4.067.502	2.847.251	102.476		
Rekstrargjöld	217.291.595	163.191.655	162.747.521	217.291.595	25.329.000	18.732.780	18.557.740	18.557.740	0	0	0	247.120.595	172.984.417	184.472.171		
EBITA	4.500.000	-1.245.060	8.364.235	4.500.000	0	-3.218.280	-7.023.746	-7.023.746	0	0	0	0	-523.322	-1.826.421		
Fjármagnslöðir			-1.259											-1.259		
Framkvæmdir			5.484.324											5.484.324		

1) miðað við bókfærða stöðu 9/5 2013

Skíðasvæði
höfuðborgarsvæðisins
ÁRSHLUTAREIKNINGUR
janúar - júní 2013



Skíðasvæði höfuðborgarsvæðisins

kt. 590182-1339

Ráðhúsi Reykjavíkur

Tjarnargötu 11

101 Reykjavík

Rekstrarreikningur jan. - jún. 2013

	Skýr.	Árshlutareikningur jan - jún 2012	Fjárhagsáætlun jan - jún 2013	Ársreikningur 2012
REKSTRARTEKJUR	2,12			
Þjónustutekjur		58.570	37.966	70.822
Rekstrarframlög eigenda		92.880	92.879	108.483
Aðrar tekjur		54.416	17.350	47.101
Tekjur alls		205.866	148.195	226.406
 REKSTRARGJÖLD	3			
Laun og launatengd gjöld	9,13	89.531	69.497	113.030
Annar rekstrarkostnaður	13	94.943	78.590	127.589
Afskriftir	6,10	30.685	42.603	58.237
Rekstrargjöld alls		215.159	190.690	298.856
 Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		(9.293)	(42.495)	(72.450)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		(1)	0	82
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) alls		(1)	0	82
 Rekstrarniðurstaða		(9.293)	(42.495)	(72.368)

Efnahagsreikningur 30. júní 2013

	Skýr.	Árshlutareikningur jan- jún 2013	Ársreikningur 2012
EIGNIR			
FASTAFJÁRMUNIR			
Varanlegir rekstrarfjármunir :			
Fastafjármunir	5,6,10	461.270	486.470
	Fastafjármunir alls	461.270	486.470
VELTUFJÁRMUNIR			
Skammtímakröfur:			
Viðskiptakröfur		2.158	11.920
Viðskiptakröfur		0	0
Kröfur á eigin fyrirtæki		25.430	0
Aðrar skammtímakröfur		969	1.297
Handbært fé		300	1.755
	Veltufjármunir alls	28.856	14.972
EIGNIR SAMTALS		490.126	501.442

Efnahagsreikningur 30. júní 2013

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ	Skýr.	Árshlutareikningur jan - jún 2013	Ársreikningur 2012
Eiginfjárreikningur	11	433.271	432.181
Eigið fé alls		433.271	432.181
LANGTÍMASKULDIR	7		
Skuldir við lánastofnanir		0	0
Næsta árs afborgun langtímaskulda		0	0
Langtímaskuldir alls		0	0
SKAMMTÍMASKULDIR			
Næsta árs afborgun langtímaskulda		0	0
Aðrar skammtímaskuldir		56.855	14.682
Skammtímaskuldir alls		56.855	69.262
Skuldir alls		56.855	69.262
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS		490.126	501.442

Yfirlit yfir sjóðstreymi jan. - jún. 2013

	Skýr.	Árshlutareikningur jan - jún 2013	Fjárhagsáætlun jan - jún 2013	Ársreikningur 2012
REKSTRARHREYFINGAR				
Rekstramiðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	11	(9.293)	(42.495)	(72.368)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	10	30.685	42.603	58.237
Söluhagnaður eigna		0	0	(129)
Söluhagnaður		0	0	129
Verðbætur og gengismunur		0	0	(86)
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		21.392	108	(14.217)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)		10.090	0	(33)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		42.174	0	(13.007)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		52.264	0	(13.040)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		73.656	108	(27.257)
FJÁRFESTINGAHREYFINGAR				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum :	8,10			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(5.484)	(25.000)	(52.357)
Söluverð áhalda		0	0	226
Fjárfestingahreyfingar		(5.484)	(25.000)	(52.132)
FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR				
Afborganir langtímalána		0	0	(4.102)
Aðalsjóður		(80.010)	0	0
Innborgað stofnfé Aðalsjóðs	11	0	14.617	29.233
Innborgað stofnfé annarra sveitarfélaga	11	10.383	10.384	20.767
Fjármögnunarhreyfingar		(69.627)	25.000	45.898
BREYTING Á HANDBÆRU FÉ		(1.455)	108	545
HANDBÆRT FÉ Í ÁRSBYRJUN		1.755	0	1.210
HANDBÆRT FÉ Í ÁRSLOK		300	108	1.755

Skýringar

Grundvöllur reikningsskilanna

1. Ársreikningur Skíðasvæðis höfuðborgarsvæðisins er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Ársreikningur þessi byggir í meginatriðum á sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Reikningsskilaaðferðir

Innlausn tekna

2. Tekjur eru færðar í ársreikninginn þegar kröfuréttur myndast.

Lotun gjalda

3. Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

Verðlags- og gengisviðmið

4. Skuldir, sem bundnar eru verðlagsvísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla, eru færðar í ársreikninginn miðað við verðlag eða gengi í lok tímabils. Verðbætur og gengismunur sem myndast eru færð í rekstrarreikning.

Varanlegir rekstrarfjármunir

5. Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum.

Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna

6. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna þar til niðurlagsverði er náð. Almennt er miðað við að niðurlagsverð svari til eins árs afskriftar, þó að hámarki 10% af stofnverði. Áætlaður nýtingartími rekstrarfjármuna greinist þannig:

Fasteignir	25-40 ár
Áhöld og tæki	5-15 ár

Langtímaskuldir

7. Langtímaskuldir eru færðar í efnahagsreikning í árslok eins og lánaþjör segja til um.

Yfirlit um sjóðstreymi

8. Í fjárfestingahreyfingum í yfirliti um sjóðstreymi er færð sú fjárfesting, sem hefur áhrif á handbært fé. Að auki er tilgreind sú fjárfesting, sem ráðist er í og fjármögnuð er með viðskiptaskuld eða láns samningi.

Laun og launatengd gjöld

9. Laun	72.532
Launatengd gjöld	16.998
Breytingar áfallins orlofs	0
Launakostnaður alls	89.531

Á árinu störfuðu 5 fastráðnir starfsmenn hjá fyrirtækinu en á álagstíma er bætt við starfsfólki eftir þörfum.

Launagreiðslur og launatengd gjöld námu 112,9 mkr.

Laun framkvæmdastjóra og stjórnar námu 10,2 mkr og laun fastráðinna starfsmanna námu 30,1 mkr.

Skýringar, frh.

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

10. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig :

	Áhöld og tæki	Fasteignir	Samtals
Heildarverð 1.1.2012	670.238	316.580	986.819
Afskrifað áður	(353.912)	(146.436)	(500.348)
Bókfært verð 1.1.2012	316.326	170.145	486.470
Viðbót á árinu	2.855	2.630	5.484
Fært út vegna sölu			0
Afskrifað á árinu	(4.985)	(25.701)	(30.685)
Bókfært verð 31.12.2012	314.196	147.074	461.270

Afskriftarhlutföll 6,7%-20% 2,5%-6,67%

Vátryggingamat þeirra mannvirkja sem hafa verið metin nemur kr. 679 mkr. í ársreikningi 2012, en eignirnar eru ekki í fasteignamati.

Eigið fé

11. Yfirlit um eiginfjárreikninga

	Stofnfé	Ójafnað tap	Eigið fé samtals
Staða 1.1.2012	843.537	(411.357)	432.181
Innborgað stofnfé	10.383	0	10.383
Tap ársins	0	(9.293)	(9.293)
Eigið fé 31.12.2012	853.921	(420.650)	433.271

Stofnfé greinist þannig 31.12.2012

Reykjavík.....	507.687
Kópavogur.....	106.780
Hafnarfjörður.....	90.166
Reykjanesbær.....	29.603
Garðabær.....	37.278
Mosfellsbær.....	28.776
Seltjarnarnes.....	18.714
Grindavík.....	6.376
Álftanes.....	8.305
Sandgerði.....	3.797
Garður.....	3.298
Vatnsleysustrandarhreppur.....	2.393
Aðrir.....	365
	843.537

Skýringar, frh.

	Almennur rekstrarkostnaður	Árshlutareikningur jan- jún 2013	Árseikningur 2012
12. Rekstrartekjur :			
Þjónustutekjur:			
Aðgangseyrir	0	58.570	70.822
Framlag Reykjavíkurborgar	0	35.016	76.061
Framlög annarra eigenda	0	57.863	32.421
Aðrar tekjur	0	54.416	47.101
Rekstrartekjur samtals	0	205.866	226.406
13. Rekstrarkostnaður:			
Fasteignir - rekstur og viðhald	7.145	7.145	10.144
Lyftur - rekstur og viðhald	10.917	10.917	71.191
Tæki - rekstur og viðhald	30.908	30.908	29.321
Snjóframleiðsla	0	0	0
Brekur og svæði	9.231	9.231	39.698
Bílastæði	4.660	4.660	14.421
Veitingasala	7.146	7.146	13.857
Miðasala	4.226	4.226	7.804
Skíðaleiga	1.248	1.248	7.723
Skíðakennsla	1.479	1.479	690
Markaðskostnaður	3.167	3.167	5.041
Áhaldakaup og ófyrirséð	102	102	4.083
Skálafell	0	0	4.154
Almennur rekstrarkostnaður	14.147	14.147	30.022
Launakostnaður	90.097	90.097	0
Hjólagarður	0	0	2.471
Annar rekstrarkostnaður	184.473	184.473	240.619
Rekstrarkostnaður samtals	184.473	184.473	240.619
Rekstur skíðasvæða án afskrifta	(184.473)	21.393	(14.213)