

Strætó bs.

Árshlutareikningur 30.6 2015

Strætó bs.
Pönglabakka 4
Pósthólf 9140
129 Reykjavík

Kt. 500501-3160

Efnisyfirlit

Skjal sótt af '00000000000' dags: 25.03 2026

	Bls.
Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra.....	3
Könnunaráritun óháðs endurskoðanda.....	4
Rekstrarreikningur.....	5
Efnahagsreikningur.....	6
Sjóðstreymisyfirlit.....	8
Skýringar.....	9

Skýrsla og áritun stjórnar

Strætó bs. er byggðasamlag og er tilgangur þess að sjá um almenningssamgöngur á höfuðborgarsvæðinu.

Eigendur byggðasamlagsins eru sveitarfélögin á höfuðborgarsvæðinu; Reykjavík (60,30%), Kópavogur (14,60%), Hafnarfjörður (12,50%), Garðabær (6,24%), Mosfellsbær (4,07%) og Seltjarnarnes (2,29%).

Fyrstu sex mánuði ársins var tap af rekstrinum upp á 17 m.kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Handbært fé í lok tímabilsins var um 717,6 m.kr.

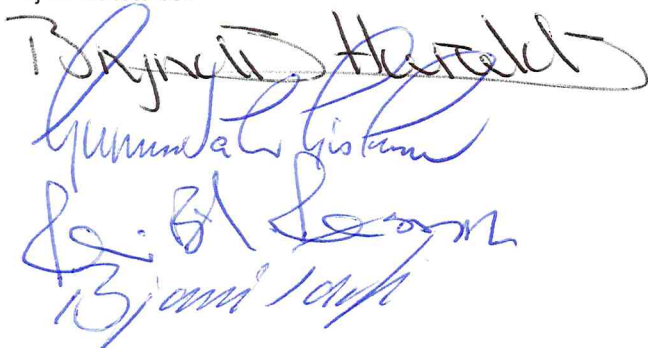
Eigið fé í lok júní nam um 1.666 m.kr. samkvæmt efnahagsreikningi og var eiginfjárlutfallið 66%, en vísað er að öðru leyti til skýringa í ársreikningnum varðandi breytingar á eiginfjárreikningum.

Í júlí var skrifað undir samning um kaup á 8 nýjum strætisvögnum fyrir um 283 m.kr. Vagnarnir verða afhent í upphafi næsta árs eða eigi síðar en í lok febrúar 2016.

Stjórn og framkvæmdastjóri Strætó bs. staðfesta hér með árshlutareikning Strætó bs. 30.06 2015 með undirskrift sinni.

Reykjavík, 14. ágúst 2015.

Stjórn Strætó bs.:



Framkvæmdastjóri:



Skjal sótt af '0000000000' dags: 25.03 2026

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og eigenda Strætó bs

Við höfum kannað meðfylgjandi árshlutareikning Strætó bs. fyrir tímabilið 1. janúar til 30. júní 2015, sem hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar. Stjórnendur félagsins eru ábyrgir fyrir gerð og glöggri framsetningu árshlutareikningsins í samræmi við lög um ársreikninga nr. 3/2006. Ábyrgð okkar felst í ályktun okkar um árshlutareikninginn og er byggð á könnuninni.

Umfang könnunar

Könnun okkar var unnin í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRE 2410 um Könnun óháðs endurskoðanda á árshlutareikningum. Könnun árshlutareiknings felur í sér fyrirspurnir, einkum til starfsmanna sem eru ábyrgir fyrir fjármálum og reikningsskilum, ásamt greiningum og öðrum könnunaraðgerðum. Könnun er talsvert umfangsminni en endurskoðun sem unnin er í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla og er því ekki víst að við fáum vitneskju um öll mikilvæg atriði sem gætu komið í ljós við endurskoðun. Þar af leiðandi látum við ekki í ljós álit á árshlutareikningnum.

Ályktun

Við könnun okkar kom ekkert fram sem bendir til annars en að árshlutareikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á tímabilinu, fjárhagsstöðu þess 30. júní 2015 og breytingu á handbæru fé á tímabilinu, í samræmi við lög um ársreikninga.

Reykjavík, 14. ágúst 2015

KPMG ehf.

Arni Claessm

Rekstrarreikningur 1. janúar til 30. júní 2015

	Skýr.	1.1-30.6 2015	1.1-30.6 2014
Rekstrartekjur			
Fargjöld		707.731.264	614.355.227
Rekstrarframlög eignaraðila		1.457.068.003	1.423.053.505
Ríkisframlag	13	403.080.000	411.062.107
Akstursþjónusta	2	630.107.186	0
Aðrar tekjur	3	90.107.601	41.299.684
Rekstrartekjur samtals		<u>3.288.094.054</u>	<u>2.489.770.523</u>
Rekstrargjöld			
Almenningsvagnar og leiðakerfi	5	2.394.123.961	2.160.197.984
Akstursþjónusta	2	630.107.186	0
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	6	190.467.839	151.969.153
Rekstrargjöld samtals		<u>3.214.698.986</u>	<u>2.312.167.137</u>
Rekstrarafkoma fyrir afskriftir		<u>73.395.068</u>	<u>177.603.386</u>
Afskriftir	7	91.595.518	64.099.259
Rekstrarafkoma		<u>(18.200.450)</u>	<u>113.504.127</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld			
Vaxtatekjur		10.470.183	19.674.611
Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur		<u>(9.337.286)</u>	<u>(21.461.867)</u>
		<u>1.132.897</u>	<u>(1.787.256)</u>
Afkoma tímabilsins		<u>(17.067.553)</u>	<u>111.716.871</u>

Skjal sótt af '0000000000' dags: 25.03 2026

Efnahagsreikningur

	Skýr.	30.06.2015	31.12 2014
Eignir			
Strætisvagnar og önnur ökutæki		1.219.494.197	1.313.107.201
Áhöld, tæki og búnaður		62.975.275	55.579.698
Fasteignir.....		100.897.017	50.836.266
Fastafjármunir samtals	7	<u>1.383.366.489</u>	<u>1.419.523.165</u>
Veltufjármunir			
Vörubirgðir	8	75.372.304	82.000.465
Skammtímakröfur			
Viðskiptakröfur	9	346.639.509	292.608.290
Aðrar skammtímakröfur	10	13.196.501	112.992.551
Handbært fé.....		717.625.567	627.362.224
Veltufjármunir samtals		<u>1.152.833.881</u>	<u>1.114.963.530</u>
Eignir samtals		<u><u>2.536.200.370</u></u>	<u><u>2.534.486.696</u></u>

Skjal sótt af '00000000000' dags: 25.03 2026

30. júní 2015

	Skýr.	30.06.2015	31.12 2014
Eigið fé			
Framlag eigenda		900.018.011	900.018.011
Óráðstafað eigið fé		766.430.102	783.497.903
Eigið fé samtals 11		<u>1.666.448.113</u>	<u>1.683.515.914</u>
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir		273.205.395	324.282.141
Næsta árs afborgun.....		(101.434.203)	(110.627.614)
Langtímaskuldir samtals 12		<u>171.771.192</u>	<u>213.654.527</u>
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir.....		387.297.732	343.371.535
Næsta árs afborgun langtímalána.....	12	101.434.203	110.627.614
Aðrar skammtímaskuldir		209.249.130	183.317.107
Skammtímaskuldir samtals		<u>697.981.065</u>	<u>637.316.256</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>869.752.257</u>	<u>850.970.783</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>2.536.200.370</u>	<u>2.534.486.696</u>

Skjal sótt af '00000000000' dags: 25.03 2026

Árshlutareikningur Strætó bs. 30.06 2015

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

a. Grundvöllur reikningsskilanna

Árshlutareikningur Strætó bs. er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Samanburðarfjárhæðum hefur verið breytt til samræmis við endurflokkun rekstrarliða.

b. Mat og ákvarðanir

Gerð ársreiknings krefst þess að stjórnendur taki ákvarðanir, meti og gefi sér forsendur sem hafa áhrif á beitingu reikningsskilaaðferða og fjárhæðir eigna, skulda, tekna og gjalda. Endanlegar niðurstöður kunna að vera frábrugðnar þessu mati.

Mat og forsendur eru endurskoðaðar reglulega og eru áhrifin af breytingum færð á því tímabili sem breyting er gerð og jafnframt á síðari tímabilum ef breytingin hefur áhrif á þau.

c. Innlausn tekna

Tekjur af sölu á þjónustu og vöru eru færðar í rekstrarreikning þegar eignarhald flyst til kaupanda. Innheimt rekstrarframlög og tekjur vegna sölu á miðum og kortum eru tekjufærðar í samræmi við innborganir.

d. Erlendir gjaldmiðlar

Viðskipti í erlendum gjaldmiðlum eru færð á gengi viðskiptadags. Peningalegar eignir og skuldir í erlendum gjaldmiðlum eru færðar miðað við gengi í lok reikningstímabils. Gengismunur sem myndast er færður í rekstrarreikning.

e. Fjármagnskostnaður

Allur fjármagnskostnaður er færður í rekstrarreikning á því tímabili sem hann myndast.

f. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna, þar til 10% niðurlagsverði er náð.

g. Birgðir

Rekstrarvörubirgðir í lok tímabils eru metnar á innkaupsverði.

h. Skammtímakröfur

Skammtímakröfur eru færðar niður til að mæta almennri áhættu sem fylgir kröfueign félagsins, en hér er ekki um endanlega afskrift að ræða. Annars vegar er um að ræða niðurfærslu vegna krafna sem sérstaklega hafa verið metnar í tapshættu og hins vegar niðurfærslu til að mæta almennri áhættu. Niðurfærslan er dregin frá viðskiptakröfum í efnahagsreikningi.

i. Tekjuskattur

Byggðasamlagið er undanþegið tekjuskattsskyldu.

i. Handbært fé

Sjóður og bankainnstæður teljast til handbærs fjár.

Skýringar, frh.:

2. Akstursþjónusta

Tekjur	Aksturs- þjónusta 1.1.- 30.6 2015	Skólaakstur fatlaðra barna 1.1-9.6 2015	Samtals
Framlög	521.696.771	84.973.769	606.670.540
Fargjöld	23.436.646	0	23.436.646
	545.133.417	84.973.769	630.107.186
Gjöld			
Aðkeyptur akstur	545.133.417	80.396.848	625.530.265
Laun og launatengd gjöld		4.576.921	4.576.921
	545.133.417	84.973.769	630.107.186

Í ársbyrjun tók gildi nýtt fyrirkomulag um akstursþjónustu fatlaðra. Verktakar annast akstur en Strætó bs. endurkrefur aksturskostnaðinn að fullu hjá sveitarfélögunum. Skólaakstur fatlaðra barna var sameinaður inn í aksturþjónustu þann 10. júní 2015.

3. Aðrar tekjur

	1.1-30.06 2015	1.1-30.06 2014
Þóknun - akstursþjónusta	38.850.000	0
Þóknun - landsbyggðin	46.901.628	39.684.464
Aðrar tekjur	4.355.973	1.615.220
	90.107.601	41.299.684

4. Laun og launatengd gjöld

Laun	847.502.575	641.901.237
Launatengd gjöld	205.425.018	164.131.571
Breyting á áunnu, ógreiddu orlofi	(24.148.976)	0
	1.028.778.617	806.032.808

5. Almenningsvagnar og leiðkerfi

Laun og launatengd gjöld	931.097.481	734.890.786
Aðkeyptur akstur	915.061.575	909.167.019
Annar rekstarkostnaður	486.814.722	460.811.396
Húsnæðiskostnaður	61.150.183	55.328.783
	2.394.123.961	2.160.197.984

6. Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður

Laun og launatengd gjöld	93.104.215	71.142.022
Annar rekstarkostnaður	97.363.624	80.827.131
	190.467.839	151.969.153

Skýringar, frh.:

7. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Strætisvagnar og önnur ökutæki	Áhöld, tæki og búnaður	Fasteignir	Samtals
Heildarverð 1.1.2015	2.301.694.499	126.914.660	66.278.653	2.494.887.812
Keypt á tímabilinu	0	17.421.192	52.209.650	69.630.842
Selt á tímabilinu	(14.192.000)			(14.192.000)
Heildarverð 30.06.2015	2.287.502.499	144.335.852	118.488.303	2.550.326.654
Afskrifað áður	988.587.298	71.334.962	15.442.387	1.075.364.647
Afskrift á tímabilinu	79.421.004	10.025.617	2.148.897	91.595.518
Afskrift samtals 30.6.2015	1.068.008.302	81.360.579	17.591.284	1.166.960.165
Bókfært verð 30.06.2015	1.219.494.197	62.975.273	100.897.017	1.383.366.489
Afskriftahlutföll	8-12%	10-33%	2-10%	

8. Vörubirgðir

	30.06 2015	31.12 2014
Olía	13.557.349	10.787.514
Varahlutir	61.814.955	71.212.951
	75.372.304	82.000.465

9. Viðskiptakröfur

Viðskiptamenn	291.141.863	221.852.122
Viðskiptamenn - Ferðapjónusta fyrir fatlaða	11.766.506	52.102.161
Greiðslukortafyrirtæki og aðrar skammtímakröfur	58.221.140	33.144.007
Niðurfærsla viðskiptakrafna	(14.490.000)	(14.490.000)
	346.639.509	292.608.290
Niðurfærsla viðskiptakrafna:		
Niðurfærsla viðskiptakrafna í ársbyrjun	14.490.000	14.490.000
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	0	0
Niðurfærsla viðskiptakrafna í árslok	14.490.000	14.490.000

Viðskiptakröfur hafa verið niðurskrifaðar um tæplega 14,5 m.kr., sem nemur um 4,2% af viðskiptakröfum félagsins í lok tímabilsins.

10. Aðrar skammtímakröfur

	30.06 2015	31.12 2014
Endurgreiðsla olíugjalds	0	9.928.698
Endurgreiðsla virðisaukaskatts	4.108.480	96.614.426
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	6.449.427
Aðrar skammtímakröfur	9.088.021	0
	13.196.501	112.992.551

Skýringar, frh.:

11. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Eiginfjárframlag rekstraraðila	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2015	900.018.011	783.497.655	1.683.515.914
Rekstrartap tímabilsins		(17.067.553) (	17.067.553)
Staða 30.06.2015	900.018.011	766.430.102	1.666.448.113
	Hlutfall 2015		
Garðabær	6,24%	56.161.124	47.825.238
Hafnarfjörður	12,50%	112.502.251	95.803.763
Kópavogur	14,60%	131.402.630	111.898.795
Mosfellsbær	4,07%	36.630.733	31.193.705
Reykjavík	60,30%	542.710.861	462.157.352
Seltjarnarnes	2,29%	20.610.412	17.551.249
	100,00%	900.018.011	766.430.102
			1.666.448.113

12. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir:

	Vextir	30.06 2015
Lánasjóður sveitarfélaga, verðtryggt	5,60%	30.863.774
Arionbanki hf., verðtryggt	4,50%	169.838.555
Íslandsbanki hf., óverðtryggt	7,10%	72.503.066
		273.205.395
Afborganir langtímaskulda greinast þannig á næstu árum:		
1.7.2015-30.06.2016		101.434.203
1.7.2016-31.12.2016		101.434.203
Árið 2017		70.336.989
		273.205.395

13. Ríkisframlag

Í maí 2012 var áritaður samstarfssamningur milli ríkissjóðs og eigenda Strætó bs. og eru markmið og tilgangur samningsins m.a. eftirfarandi:

- Að tvöfalda a.m.k hlutdeild almenningssamgangna í öllum ferðum sem farnar eru á höfuðborgarsvæðinu
- Að vinna að lækun á samgöngukostnaði heimila og samfélagsins vegna umferðar og slysa
- Að stuðla að auknu umferðaröryggi
- Að stuðla að samdrætti í losun gróðurhúsalofttegunda frá landsamgöngum

Til að ná fram markmiðum samningsins mun Strætó bs. fá mánaðarlegt framlag frá ríkissjóði fram til ársins 2022.

Gert er ráð fyrir að Strætó bs. fái 806 m.kr. samkvæmt samningnum á árinu 2015.

14. Önnur mál

Höfðuð hafa verið tvö mál á hendur Strætó bs. fyrir héraðsdómi af aðilum sem ekki var samið við eftir útboð á akstri á höfuðborgarsvæðinu á árinu 2010.

Fyrri málið var þingfest 18. desember 2012. Stefnandi krefst þess að fá 530 m.kr. í skaðabætur vegna missis meints hagnaðar en Strætó hefur hafnað kröfunni á grundvelli þess að því hafi verið skylt að taka lágsta boði annars þátttakanda í útboðinu og því eigi bótakrafan sér ekki lagastoð. Áætluð málalok eru síðla árs 2015 eða í ársbyrjun 2016.

Í seinna málinu gerir stefnandi ekki fjárkröfu, heldur einungis krafist að viðurkennd verði skaðabótaskylda. Strætó hefur hafnað viðurkenningarkröfu á þeim grundvelli að Strætó hafi verið skylt að taka lágsta boði annars þátttakanda í útboðinu og að viðurkenningarkrafan eigi sér ekki fullnægjandi lagastoð. Áætluð málalok eru síðla árs 2015 eða í ársbyrjun 2016.