

Faxaflóahafnir sf.
Ársreikningur 2013

Faxaflóahafnir sf.
Tryggvagötu 17
101 Reykjavík

Kt. 530269-7529

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun hafnarstjórnar og hafnarstjóra	3
Áritun óháðs endurskoðanda	4
Rékstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreyymisyfirlit	7
Skýringar	8

Skýrsla og áritun hafnarstjórnar og hafnarstjóra

Faxaflóahafnir sf. annast rekstur hafna og hafnarsvæða á Akranesi, Borgarnesi, Grundartanga og Reykjavík.

Ársreikningurinn er í meginatriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Samkvæmt rekstrarreikningi nam hagnaður félagsins 587,6 millj.kr. Eigið fé félagsins í lok árs nam um 11.333 millj.kr., en nam um 10.918 millj.kr. í byrjun árs. Að öðru leyti er vísað til ársreiknings varðandi fjárhagsstöðu félagsins og rekstur þess á liðnu ári.

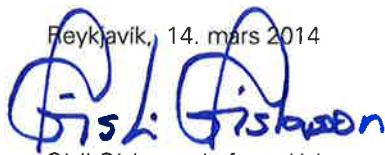
Stöðugildi hjá Faxaflóahöfnum sf. voru að jafnaði 68 og launagreiðslur félagsins námu um 536,6 millj.kr. á árinu.

Eignarhlutur eigenda Faxaflóahafna sf. er eftirfarandi:

Reykjavíkurborg	75,5551%
Akraneskaupstaður	10,7793%
Hvalfjarðarsveit	9,3084%
Borgarbyggð	4,1356%
Skorradalshreppur	0,2216%

Vísað er til ársreiknings um ráðstöfun hagnaðar og breytingar á eigin fé félagsins.

Hafnarstjóri og hafnarstjórn staðfesta hér með ársreikning Faxaflóahafna sf. fyrir árið 2013 með undirritun sinni.

Reykjavík, 14. mars 2014

Gísli Gíslason, hafnarstjóri


Hjalmar Sveinsson


Oddný Sturludóttir


Þorbjörg Helga Vigfusdóttir


Páll Brynjarsson


Pál Hjaltason


Júlíu Vifill Ingvarsson


Sveinn Kristinsson


Sigurður Sverrir Jónsson

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Faxaflóahafna sf.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Faxaflóahafna sf. fyrir árið 2013. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga nr. 3/2006. Stjórnendur eru einnig ábyrgir fyrir því innra eftirliti sem þeir telja nauðsynlegt til að gera þeim kleift að setja fram ársreikning sem er án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því álití 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 síðareglum og skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg vissa fáist um hvort ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og öðrum upplýsingum í ársreikningum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, þar með talið á þeiri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og glöggja framsetningu ársreiknings, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits félagsins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á því hvort reikningsskilaðferðir og reikningshaldslegt mat sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins séu viðeigandi sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningur Faxaflóahafna sf. gefi glöggja mynd af afkomu félagsins á árinu 2013, fjárhagsstöðu þess 31. desember 2013 og breytingu á handbæru fé á árinu 2013, í samræmi við lög um ársreikninga.

Staðfesting vegna skýrslu stjórnar

Í samræmi við ákvæði 2. mgr. 104 gr. laga nr. 3/2006 um ársreikninga staðfestum við samkvæmt okkar bestu vitund að í skýrslu stjórnar sem fylgir ársreikningi þessum eru veittar þær upplýsingar sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga og koma ekki fram í skýringum.

Reykjavík, 14. mars 2014.

KPMG ehf.

Arni Claesn

Rekstrarreikningur ársins 2013

	Skýr.	Fjárhagsáætlun	
	2013	2013	2012
Rekstrartekjur			
Vörugjöld	959.098	875.075	867.981
Aflagjöld	223.775	240.000	216.571
Skipagjöld	280.378	252.724	252.517
Eignatekjur	730.238	745.837	713.423
Hafnarþjónusta	423.224	351.294	355.634
Siglingavernd	224.454	196.935	207.468
Söluhagnaður eigna og aðrar tekjur	1.729	0	117.505
	2.842.895	2.661.865	2.731.097
Rekstrargjöld			
Hafnarvirki	366.649	407.115	388.554
Eignagjöld	271.191	282.077	288.371
Hafnarþjónusta	393.653	370.104	352.772
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	298.317	281.371	272.151
Siglingavernd	171.117	166.716	177.285
Afskriftir	10 745.960	777.389	747.502
	2.246.886	2.284.772	2.226.634
Hagnaður fyrir fjármagnsliði	596.009	377.093	504.463
Fjármagnsliðir			
Vaxtatekjur, verðbætur og arður	75.475	40.271	47.611
Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur	(83.860)	(108.051)	(184.690)
	(8.385)	(67.780)	(137.079)
Hagnaður ársins	15 587.624	309.313	367.384

Efnahagsreikningur 31. desember 2013

	Skýr.	2013	2012
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir og lóðir		3.972.704	4.006.710
Hafnir og mannvirki		6.315.453	6.164.617
Gatnakerfi		779.226	737.048
Bátar, bifreiðar, áhöld og tæki		306.695	344.170
	4,10	11.374.078	11.252.545
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignarhlutir í öðrum félögum	5,12	176.139	123.912
Langtímakröfur	6,13	347.373	489.343
		523.511	613.255
		Fastafjármunir samtals	11.897.589
			11.865.800
Veltufjármunir			
Næsta árs afborgun langtímakrafna	13	49.088	79.105
Viðskiptakröfur	7	270.262	226.381
Aðrar kröfur		4.822	19.696
Fyrirframgreiðslur		5.982	5.500
Handbært fé		888.881	678.182
		Veltufjármunir samtals	1.219.035
			1.008.865
		Eignir samtals	13.116.625
			12.874.665
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé	15	11.332.564	10.917.940
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	16	1.174.483	1.391.928
Skammtímaskuldir			
Næsta árs afborganir langtímaskulda	16	300.182	268.956
Viðskiptaskuldir		222.937	210.803
Ýmsar skammtímaskuldir		86.459	85.038
		Skammtímaskuldir samtals	609.578
			564.797
		Skuldir samtals	1.784.061
			1.956.725
		Skuldir og eigið fé samtals	13.116.625
			12.874.665

Sjóðstreymi ársins 2013

	Skýr.	2013	Fjárhagsáætlun 2013	2012
Handbært fé frá rekstri				
Hagnaður ársins		587.624	309.313	367.384
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárdreymi:				
Söluhagnaður rekstrarfjármuna		(514)	0	(116.675)
Afskriftir	10	745.960	777.389	747.502
Verðbætur og gengismunur langtímalána		20.765	27.442	101.121
Verðbætur hlutafjáreignar		(1.726)	0	(2.043)
Verðbætur langtímakrafna		(28.398)	0	(9.417)
		<u>1.323.710</u>	<u>1.114.144</u>	<u>1.087.871</u>
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:				
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)		(29.006)	0	12.972
Skammtímaskuldur, hækkun (lækkun)		13.556	0	(17.098)
		<u>(15.451)</u>	<u>0</u>	<u>(4.126)</u>
Handbært fé frá rekstri		<u>1.308.259</u>	<u>1.114.144</u>	<u>1.083.745</u>
Fjárfestingarhreyfingar				
Keyptr varanlegir rekstrarfjármunir	10	(868.972)	(988.000)	(1.079.964)
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir		1.992	0	472.495
Fjárfesting í öðrum félögum		(50.500)	0	0
Lóðasala (lóðaútlutun)		0	50.000	336.492
Veitt skuldabréfalán		0	(37.000)	(412.872)
Afborganir langtímakrafna		200.385	63.484	71.766
Fyrirframgreiðslur		(481)	0	(5.500)
Fjárfestingarhreyfingar		<u>(717.576)</u>	<u>(911.516)</u>	<u>(617.583)</u>
Fjármögnunarhreyfingar				
Greiddar afborganir langtímalána		(206.985)	(235.615)	(287.813)
Greiddur arður	15	(173.000)	(173.000)	(173.000)
Breyting lfeyrisskuldbindingar		0	0	(75.355)
Fjármögnunarhreyfingar		<u>(379.985)</u>	<u>(408.615)</u>	<u>(536.168)</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		210.698	(205.987)	(70.006)
Handbært fé í ársbyrjun		<u>678.182</u>	<u>406.860</u>	<u>748.188</u>
Handbært fé í árslok		<u>888.881</u>	<u>200.873</u>	<u>678.182</u>

Skýringar

1. Reikningsskilaðferðir

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum. Ársreikningurinn byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaðferðum og árið áður. Ársreikningurinn er hluti samstæðuársreikningi Reykjavíkurborgar.

2. Erlendir gjaldmiðlar

Viðskipti í erlendum gjaldmiðlum eru færð á gengi viðskiptadags. Peningalegar eignir og skuldir í erlendum gjaldmiðlum eru umreknaðar í íslenskar krónur á skráðu gengi í lok ársins. Gengismunur sem myndast er færður í rekstrarreikning.

3. Innlausn tekna

Tekjur af leigu og þjónustu eru færðar í rekstrarreikning þegar til þeirra hefur verið unnið. Tekjur eru ekki færðar ef veruleg óvissa er um innheimtu þeirra.

4. Varanlegir rekstrarfjármunir

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

5. Eignarhlutir í félögum

Eignarhlutar í félögum eru metnir á kostnaðarverði að teknu tilliti til niðurfærslu til að mæta hugsanlegu tapti í framtíðinni.

6. Langtímakröfur

Langtímakröfur eru færðar á nafnverði að frádregnum greiddum afborgunum og eru eftirstöðvar nafnverðs reiknaðar upp miðað við gildandi gengi eða vísitölu í lok tímabilsins eftir því sem við á.

7. Viðskiptakröfur og aðrar kröfur

Viðskiptakröfur eru færðar niður til að mæta almennri áhættu sem fylgir kröfueign félagsins, en hér er ekki um endanlega afskrift að ræða. Í rekstrarreikningi ársins eru gjaldfærðar 12 millj. kr. vegna hækunar niðurfærslu. Niðurfærslan er dregin frá viðskiptakröfum í efnahagsreikningi.

8. Skattamál

Félagið eru undanþegið tekjuskattsskyldu og hafnarsjóðir eru undanþegnir hvers konar sköttum af hafnarmannvirkjum.

9. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	2013	2012
Laun	536.568	506.726
Launatengd gjöld	126.304	118.921
Laun og launatengd gjöld samtals	662.872	625.647

Meðalfjöldi starfsmanna umreknaður í heilsársstörf 68 68

Laun og þóknar til stjórnar námu 16,4 millj. kr. á árinu 2013 (2012; 15,7 millj. kr.). Laun og hlunnindi framkvæmdastjóra námu 16,0 millj. kr. (2012; 15,5 millj. kr.)

Skýringar, frh.:

10. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir, greinast þannig:

	Fasteignir og lóðir	Hafnir og mannvirki	Gatnakerfi	Bátar, bifreiðar áhöld og tæki	Samtals
Heildarverð 1.1.2013	8.126.604	14.259.476	889.251	1.158.756	24.434.087
Afskrifað áður	(4.119.894)	(8.094.859)	(152.203)	(814.586)	(13.181.542)
Bókfært verð 1.1.2013	4.006.710	6.164.617	737.048	344.170	11.252.545
Viðbót á árinu	200.077	559.483	79.018	30.394	868.972
Selt og niðurlagt á árinu	0	0	0	(14.781)	(14.781)
Afskrift færð út	0	0	0	13.303	13.303
Afskrifað á árinu	(234.083)	(408.647)	(36.839)	(66.391)	(745.960)
Bókfært verð 31.12.2013	3.972.704	6.315.453	779.227	306.695	11.374.079
Heildarverð 31.12.2013	8.326.681	14.818.959	968.269	1.174.369	25.288.278
Afskrifað samtals 31.12.2013	(4.353.977)	(8.503.506)	(189.042)	(867.674)	(13.914.199)
Bókfært verð 31.12.2013	3.972.704	6.315.453	779.226	306.695	11.374.078
Afskriftahlutföll	2,5-4%	4-10%	4%	10-20%	
Áætlaður nýtingartími	25-40 ár	10-25 ár	25 ár	5-10 ár	

11. Fasteignamat og vátryggingaverð

Fasteignamat og vátryggingaverð eigna félagsins greinist þannig:

	Fasteignamat	Vátryggingaverð
Fasteignir	5.046.200	5.511.629
Lóðir	22.939.751	0
Bátar	0	1.216.522
Aðrir varanlegir rekstrarfjármunir	0	408.214
	27.985.951	7.136.365

12. Eignarhlutir í félögum

Eignarhlutar í öðrum félögum greinast þannig:

	Eignarhluti	Nafnverð	Bókfært verð
Aflvaki hf.	7,6%	608	719
Eignarhaldsfélagið Spölur hf.	23,5%	20.200	48.938
Halakot ehf.	100,0%	51.000	51.000
Vatnsveita Hvalfjarðarsveitar sf.	50,0%	76.000	75.481
	97.308		176.139

Hlutabréf í Eignarhaldsfélaginu Speli hf. voru uppreiknuð miðað við vísitölu neysluverðs í lok árs.

Á árinu 2010 var Halakot ehf. stofnað og er ætlað að sjá um byggingu beitningarskúra á Akranesi en starfsemi félagsins er óveruleg.

Faxaflóahafnir sf. er helmingseigandi að Vatnsveitu Hvalfjarðarsveitar sf., en tilgangur félagsins er öflun vatns vegna starfsemi á Grundartanga og í svonefndu Hagamelshverfi.

Skýringar, frh.: ---

13. Langtímakröfur

Yfirlit um langtímakröfur:

	2013	2012
Skuldabréf	142.271	216.357
Aðrar langtímakröfur	254.189	352.090
	<hr/> <hr/> <hr/> 396.461	<hr/> <hr/> <hr/> 568.448

Langtímakröfur greinast þannig:

Verðtryggð lán bundin NVT til verðtryggingar	396.461	568.448
--	---------	---------

Afborganir langtímakrafna greinast þannig á næstu ár:

Árið 2014	49.088	79.105
Árið 2015	303.278	47.356
Árið 2016	30.621	399.447
Árið 2017	13.474	29.541
Árið 2018	0	12.998
Langtímakröfur samtals	<hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> 396.461	<hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> 568.448

Aðrar langtímakröfur eru núvartar miðað við 3,6% ávöxtunarkröfu og er afborgun í september 2015. Núvirt krafa í lok árs nam 254,2 millj.kr. og reiknuð afföll 15,6 millj. kr.

14. Viðskiptakröfur og aðrar kröfur

Niðurfærsla viðskiptakrafna greinist þannig:

	2013	2012
Niðurfærsla í ársbýrjun	29.818	44.903
Tapaðar kröfur á árinu	(12.261)	(26.491)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	11.961	11.406
Niðurfærsla í árslok	<hr/> <hr/> <hr/> <hr/> 29.518	<hr/> <hr/> <hr/> <hr/> 29.818

15. Eigið fé

Yfirlit um óráðstafað eigið fé:

	2013	2012
Óráðstafað eigið fé í upphafi árs	10.917.940	10.723.556
Greiddur arður	(173.000)	(173.000)
Hagnaður ársins	587.624	367.384
Óráðstafað eigið fé í lok árs	<hr/> <hr/> <hr/> <hr/> 11.332.564	<hr/> <hr/> <hr/> <hr/> 10.917.940

Skýringar, frh.: ---

16. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir:

	2013	2012
Landsbanki Íslands	1.327.435	1.455.157
Aðrir aðilar	147.229	205.727
	<u>1.474.664</u>	<u>1.660.884</u>

Langtímaskuldir greinast þannig:

	Vextir	2013	2012
Skuldir í EUR	3,76%	224.114	307.555
Verðtryggð lán önnur	3,55 - 6,45%	1.250.550	1.353.329
		<u>1.474.664</u>	<u>1.660.884</u>

Afborganir af langtímaskuldum félagsins greinast þannig á næstu ár:

Árið 2014	300.182	268.956
Árið 2015	225.477	268.956
Árið 2016	93.513	207.445
Árið 2017	93.513	90.215
Árið 2018	89.593	90.215
Afborgun síðar	672.386	735.098
Langtímaskuldir alls	<u>1.474.664</u>	<u>1.660.884</u>

17. Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbindingar hafa verið að fullu uppgerðar á árinu.

	2013	2012
Lífeyrisskuldbinding frá Akraneshöfn	0	75.355.000
Breyting á lífeyrisskuldbindingu á árinu	0	(75.355.000)
Lífeyrisskuldbinding í árslok	<u>0</u>	<u>0</u>

18. Skuldbindingar vegna verksamninga sem ólokið um áramót námu um 328 millj. kr. árslok.

19. Tengdir aðilar

Skilgreining á tengdum aðilum

Móðurfélag og systurfélög félagsins, stjórnarmenn og stjórnendur teljast vera tengdir aðilar félagsins:

Viðskipti við tengda aðila

Hluti af þeim aðilum sem skilgreindir eru sem tengdir aðilar eiga almenn viðskipti við félagið. Skilyrði og skilmálar viðskiptanna voru sambærileg við það sem gerist í viðskiptum við ótengda aðila og eru þessi viðskipti því flokkuð sem slík.

Tekjur frá systurfélögum á árinu 2013 námu um 11 millj.kr. en kaup af vörum og þjónustu af móðurfélagi og systurfélögum nam um 180 millj.kr. á árinu. Viðskiptaskuldir við tengd félög námu 12,6 millj.kr. í árslok auk þess er fært er á meðal langtímakrafna, skuldaréf á hendur móðurfélaginu, sem bókfært er á 254,2 millj.kr.