

Eignarhaldsfélag Suðurlands hf.

Ársreikningur 2018

Eignarhaldsfélag Suðurlands hf.
kt. 601299-2329
Austurvegi 56, 800 Selfoss

Efnisyfirlit

bls.

Skýrsla stjórnar	2
Áritun óháðs endurskoðanda	3 - 4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymi	7
Skýringar	8 - 11

Eignarhaldsfélag Suðurlands hf.
kt. 601299-2329
Austurvegi 56, 800 Selfoss

Skýrsla stjórnar

Meginstarfsemi félagsins

Félagið var stofnað í desember 1999. Tilgangur félagsins er að taka þátt í stofnun og starfsemi annarra félaga sem rekin eru á grundvelli arðsemissjónarmiða, fela í sér nýmæli í atvinnulífinu og eru mikilvægur þáttur í uppbyggingu atvinnulífs á Suðurlandi.

Starfsemin á árinu

Tap var af rekstri félagsins á árinu 2018 að fjárhæð 12,4 mkr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé félagsins nam 153,1 mkr. í árslok samkvæmt efnahagsreikningi.

Enginn starfsmaður var hjá félaginu á árinu. Laun, launatengd gjöld og bifreiðastyrkur stjórnarmanna námu 1,4 mkr. á árinu.

Það er álit stjórnar félagsins að allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun félagsins, komi fram í ársreikningnum.

Jöfnun taps

Stjórnin vísar til ársreikningsins varðandi meðferð rekstrarniðurstöðu og annarra breytinga á eigin fé.

Eignaraðild

Hlutafé í árslok skiptist á 19 hluthafa og er það óbreytt frá ársbyrjun:

Byggðastofnun	39,99%
Sveitarfélagið Árborg	13,38%
Festa lífeyrissjóður	12,83%
Samtök sunnlenskra sveitarfélaga	7,28%
Sveitarfélagið Ölfus	4,20%
Hveragerðisbær	3,60%
Rangárþing ytra	3,30%
Rangárþing eystra	3,13%
Lífeyrissjóður Rangæinga	2,75%
Bláskógarbyggð	1,78%
Skeiða- og Gnúpverjahreppur	1,47%
Mýrdalshreppur	1,31%
Hrunamannahreppur	1,26%
Grímsnes- og Grafningshreppur	1,10%
Skaftárhreppur	1,08%
Ásahreppur	0,80%
Flóahreppur	0,62%
Búnaðarfélag Holtamanna	0,06%
Búnaðarfélag Rangárvallahrepps	0,06%

Stjórn Eignarhaldsfélags Suðurlands hf. staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2018 með áritun sinni.

Selfossi, 20. júní 2019

Stjórn:

Guðmundur Þór Guðjónsson, formaður

Guðbjörg Óskarsdóttir

Ólafur Hafsteinn Jónsson

Rósa Matthíasdóttir

Örn Bragi Tryggvason

Rekstrarreikningur ársins 2018

	Skýr.	2018	2017
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur og verðbætur		1.810.105	2.041.045
Niðurfærsla fjárfestingaeigna	5	<u>(10.000.000)</u>	<u>(6.000.000)</u>
		(8.189.895)	(3.958.955)
Rekstrargjöld			
Stjórnarlaun og launatengd gjöld	11	1.366.369	1.553.896
Annar rekstrarkostnaður	12	<u>2.844.666</u>	<u>2.303.733</u>
		4.211.035	3.857.629
Tap ársins		<u><u>(12.400.930)</u></u>	<u><u>(7.816.584)</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

Eignir	Skýr.	2018	2017
Fastafjármunir			
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Fjárfestingar í sunnlensku atvinnulífi	5	78.936.000	87.952.000
Langtímakröfur	6	25.000.000	20.000.000
		<u>103.936.000</u>	<u>107.952.000</u>
Veltufjármunir			
Óinnheimt vegna sölu fjárfestinga eignar		3.700.000	3.700.000
Fjármagnstekjuskattur		398.019	408.201
Handbært fé	7	46.086.213	54.419.032
		<u>50.184.232</u>	<u>58.527.233</u>
Eignir samtals		<u><u>154.120.232</u></u>	<u><u>166.479.233</u></u>
Eigið fé			
Hlutafé	8	272.898.621	272.898.621
Lögbundinn varasjóður		300.000	300.000
Ójafnað eigið fé		(120.110.096)	(107.709.166)
		<u>153.088.525</u>	<u>165.489.455</u>
Skammtímaskuldir:			
Aðrar skammtímaskuldir		1.031.707	989.778
Skuldir samtals		1.031.707	989.778
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>154.120.232</u></u>	<u><u>166.479.233</u></u>

Sjóðstreymi ársins 2018

	Skýr.	2018	2017
Rekstrarhreyfingar			
Hreint veltufé til rekstrar:			
Tap ársins		(12.400.930)	(7.816.584)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Niðurfærsla fjárfestingaeigna		10.000.000	6.000.000
		<u>(2.400.930)</u>	<u>(1.816.584)</u>
Breytingar rekstartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		10.182	41.561
Breytingar rekstartengdra skulda:			
Skammtímaskuldir		41.929	167.668
		<u>52.111</u>	<u>209.229</u>
Handbært fé til rekstrar		<u>(2.348.819)</u>	<u>(1.607.355)</u>
Fjárfestingahreyfingar			
Keyptir eignarhlutir í félögum		(984.000)	(2.952.000)
Langtímakröfur, breyting		(5.000.000)	0
		<u>(5.984.000)</u>	<u>(2.952.000)</u>
Breyting á handbæru fé		(8.332.819)	(4.559.355)
Handbært fé í byrjun tímabils		54.419.032	58.978.387
Handbært fé í árslok		<u>46.086.213</u>	<u>54.419.032</u>

Skýringar

1. Almennar upplýsingar

Eignarhaldsfélag Suðurlands hf. er eignarhaldsfélag.

Eignarhaldsfélag Suðurlands hf. er með heimilisfesti á Íslandi. Skráð aðsetur félagsins er að Austurvegi 56, 800 Selfoss.

2. Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og settur fram í íslenskum krónum. Gerð er grein fyrir helstu reikningsskilaaðferðum sem í meginatriðum eru þær sömu og árið á undan að öðru leyti en því sem fram kemur hér á eftir. Ársreikningurinn er gerður miðað við áframhaldandi starfsemi.

Við gerð reikningsskilanna þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði og gefa sér forsendur um mat á eignum, skuldum, tekjum og gjöldum. Þó svo mat þetta sé samkvæmt bestu vitund stjórnenda geta raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir reynst önnur en niðurstaða samkvæmt matinu.

Upplýsingar um reikningsskilaaðferðir helstu liða er að finna í viðeigandi skýringum.

3. Samanburðarfjárhæðir

Þar sem það hefur átt við hefur samanburðarfjárhæðum verið breytt til þess að gæta samræmis við breytingu á framsetningu þessa árs.

4. Fjármunatekjur

Vaxtatekjur eru tekjufærðar miðað við greiðslu.

5. Fjárfestingar í sunnlensku atvinnulífi

Fjárfestingar félagsins greinast á eftirfarandi hátt:

	Eignarhlutur	Nafnverð	Bókfært verð 2018	Bókfært verð 2017
Plastiðjan ehf	29,0%	15.000.000	15.000.000	15.000.000
Sláturhús Seglbúðum ehf	28,0%	3.220.000	9.000.000	9.000.000
Hótel Hella ehf	25,0%	125.000	15.000.000	15.000.000
Fengur ehf	10,0%	1.250.000	20.000.000	20.000.000
Gufa ehf	2,04%	4.390.909	10.000.000	10.000.000
Icelandic Water Holdings ehf	0,2%	9.761.241	20.000.000	20.000.000
Sæbýli ehf	10,92%	122.532	23.936.000	22.952.000
			<u>112.936.000</u>	<u>111.952.000</u>
Óbein niðurfærsla			<u>(34.000.000)</u>	<u>(24.000.000)</u>
			<u>78.936.000</u>	<u>87.952.000</u>

Skýringar

5. Fjárfestingar í sunnlensku atvinnulífi, framhald

Við kaup á fjárfestingaeignum í formi hlutabréfaeigna í félögum var gerður samningur um endurkaup þeirra. Félagin hafa skuldbundið sig til að endurkaupa eignirnar á fyrirfram umsömdu verði sem er bundið vísitölu neysluverðs ásamt vöxtum.

	Kaupár	Fjárhæð	Endurgreiðslu tímabil	Grunnvísitala
Plastiðjan ehf	2011	10.000.000	2016-2020	júl.11
Hótel Hella ehf	2014	15.000.000	2019	jún.14
Fengur ehf	2012	20.000.000	2016-2020	mar.12
Sæbýli ehf	2011	10.000.000	2017-2019	jan.11

Fjárfestingar eru eignfærðar á kostnaðarverði að frádreginni óbeinni niðurfærslu vegna virðisrýrnunar.

Niðurfærslureikningur:

Niðurfærslureikningur í ársbyrjun	24.000.000
Breyting á niðurfærslu ársins	10.000.000
Niðurfærslureikningur í árslok	34.000.000

Samkvæmt lögum ber að færa upp hlutdeild í eigin fé félaga að uppfylltum ákveðnum skilyrðum þar sem eignarhlutur er umfram 20%. Eignarhaldsfélag Suðurlands hf. færir ekki upp hlutdeild í þeim félögum þar sem það hefur ekki áhrif á daglega stjórnun þeirra félaga né hefur aðila í stjórnun þeirra.

6. Langtímakröfur

Langtímakröfur eru færðar til eignar í samræmi við lánskjör. Annars vegar er um að ræða lán að fjárhæð 20 mkr. til eins árs og er gjalddagi þess 1. desember 2019 og hins vegar lán að fjárhæð 5 mkr. til 2ja ára og er gjalddagi þess 1. apríl 2020. Báðar kröfurnar eru með möguleika á framlengingu eða breytingu á kröfunni í hlutafé. Kröfurnar bera verðtryggða vexti Bygðastofnunar hverju sinni.

Vextir af langtímakröfum hafa hvorki verið færðir til tekna né eignar.

7. Handbært fé

Handbært fé samkvæmt efnahagsreikningi og sjóðstreymi samanstendur af bankainnistæðum.

Skýringar

8. Eigið fé

Hlutfé

Heildarhlutfé félagsins er 272,9 mkr. samkvæmt samþykktum þess og fylgir eitt atkvæði hverjum einnar krónu hlut í félaginu. Hlutabréfunum er skipt í tvo flokka A-flokk og B-flokk. Hlutir í A-flokki njóta forgangs til arðs. Hlutféð greinist þannig í flokka:

A-flokkur	81.500.000
B-flokkur	191.398.621
	<u>272.898.621</u>

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	Hlutfé	Lögbundinn varasjóður	Ójafnað eigið fé	Eigið fé samantals
Hreyfingar 2018:				
Staða í ársbyrjun	272.898.621	300.000	(107.709.166)	165.489.455
Tap ársins			(12.400.930)	(12.400.930)
Staða í árslok	<u>272.898.621</u>	<u>300.000</u>	<u>(120.110.096)</u>	<u>153.088.525</u>

9. Skattamál

Ekki kemur til álagningar tekjuskatts á árinu 2019 vegna taprekstrar á árinu og ójafnaðra rekstrartapa frá fyrri árum sem greinast þannig:

Tap ársins 2009, nýtanlegt til ársloka 2019	14.261.888
Tap ársins 2010, nýtanlegt til ársloka 2020	21.914.010
Tap ársins 2012, nýtanlegt til ársloka 2022	6.877.913
Tap ársins 2013, nýtanlegt til ársloka 2023	765.161
Tap ársins 2014, nýtanlegt til ársloka 2024	1.685.619
Tap ársins 2015, nýtanlegt til ársloka 2025	3.387.870
Tap ársins 2016, nýtanlegt til ársloka 2026	2.270.033
Tap ársins 2017, nýtanlegt til ársloka 2027	1.799.784
Tap ársins 2018, nýtanlegt til ársloka 2028	2.383.830
	<u>55.346.108</u>

10. Skuldbindingar

Félagið hefur skuldbundið sig með samningi að veita lán til Omega Algea að fjárhæð 5 mkr. til fimm ára.

11. Stjórnarlausn og launatengd gjöld

	2018	2017
Laun	1.118.812	1.184.880
Dagpeningar	11.200	89.600
Mótframlag í lífeyrissjóð	94.973	107.653
Endurhæfingarsjóður	1.118	1.185
Tryggingagjald	86.806	93.798
Bifreiðastyrkur	53.460	76.780
	<u>1.366.369</u>	<u>1.553.896</u>

Skýringar

12. Annar rekstrarkostnaður	2018	2017
Aðkeypt þjónusta frá SASS	1.030.007	960.000
Endurskoðun og bókhald	841.050	740.864
Lögfræðiþjónusta	720.089	197.470
Heimasíða og internetþjónusta	68.218	95.888
Funda- og viðskiptakostnaður	147.423	285.462
Þjónustugjöld banka	4.101	4.299
Álagt útvargsgjald	17.100	16.800
Annar kostnaður	16.678	2.950
	<u>2.844.666</u>	<u>2.303.733</u>