

Garðabær

Árshlutauppgjör  
1.1.2023 - 30.06.2023



Garðabær  
Garðatorgi 7  
210 Garðabæ

Kt. 570169-6109

# Rekstrarreikningur 1.1. - 30.06.2023

	A hluti*			A og B hluti*		
	Tímabilið 1.1. - 30.06.2023	Áætlun 1.1. - 30.06.2023	Ársreikningur 2022	Tímabilið 1.1. - 30.06.2023	Áætlun 1.1. - 30.06.2023	Ársreikningur 2022
<b>Rekstrartekjur</b>						
Útsvar og fasteignaskattur .....	8.830.016	8.755.759	16.069.343	8.807.660	8.736.709	16.034.841
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	853.918	819.163	1.467.079	853.918	819.163	1.467.079
Aðrar tekjur .....	983.137	936.151	1.861.314	1.588.243	1.559.945	3.807.913
Gatnagerðartekjur .....	0	0	54.347	0	0	54.347
Byggingarréttur .....	787.500	787.500	3.669.792	787.500	787.500	3.669.792
	<u>11.454.571</u>	<u>11.298.573</u>	<u>23.121.875</u>	<u>12.037.320</u>	<u>11.903.317</u>	<u>25.033.972</u>
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld .....	5.390.854	5.062.354	10.534.206	5.471.360	5.123.722	11.003.906
Lífeyrisskuldbinding, breyting .....	200.000	200.000	330.607	200.000	200.000	330.607
Annar rekstrarkostnaður .....	5.066.299	4.631.185	8.714.221	5.109.799	4.804.590	9.274.121
	<u>10.657.153</u>	<u>9.893.539</u>	<u>19.579.034</u>	<u>10.781.160</u>	<u>10.128.313</u>	<u>20.608.634</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir .....	797.418	1.405.034	3.542.841	1.256.161	1.775.004	4.425.339
Afskriftir .....	( 660.397 )	( 685.275 )	( 1.204.694 )	( 756.099 )	( 778.291 )	( 1.424.254 )
Rekstrarniðurstaða án fjármuna- tekna og fjármagnsgjalda .....	<u>137.021</u>	<u>719.759</u>	<u>2.338.147</u>	<u>500.062</u>	<u>996.713</u>	<u>3.001.084</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	( 1.175.322 )	( 694.050 )	( 1.602.176 )	( 1.171.741 )	( 700.978 )	( 1.728.713 )
<b>Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....</b>	<u>( 1.038.301 )</u>	<u>25.709</u>	<u>735.971</u>	<u>( 671.679 )</u>	<u>295.735</u>	<u>1.272.372</u>

\* Árið 2023 er án rekstraráhrifa samstarfsverkefna

# Efnahagsreikningur

## Eignir

	A hluti*		A og B hluti*	
	30.06.2023	2022	30.06.2023	2022
<b>Fastafjármunir</b>				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir og lóðir .....	35.495.912	31.817.916	36.725.966	32.969.230
Byggingarland, veitu- og gatnakerfi .....	2.564.534	2.941.886	8.818.430	8.517.950
Áhöld og tæki .....	957.183	897.657	1.199.930	1.140.404
Leigðar eignir .....	809.616	873.296	809.616	873.296
	<u>39.827.245</u>	<u>36.530.755</u>	<u>47.553.942</u>	<u>43.500.879</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum .....	925.417	821.058	922.951	750.020
Langtímakröfur .....	0	0	1.729.100	1.617.346
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	964.768	916.253	0	0
Verk í vinnslu .....	4.147.702	4.147.702	4.147.702	4.147.702
Bundnar bankainnviðtæður .....	0	0	0	9.181
Fyrirframgreiddur kostnaður .....	891.940	912.466	938.925	959.451
	<u>6.929.828</u>	<u>6.797.479</u>	<u>7.738.678</u>	<u>7.483.699</u>
Fastafjármunir	<u>46.757.072</u>	<u>43.328.234</u>	<u>55.292.621</u>	<u>50.984.578</u>
<b>Veltufjármunir</b>				
Birgðir .....	5.740	5.740	14.964	14.964
Skammtímakröfur:				
Önnheimtar tekjur .....	2.308.199	2.459.367	2.308.213	2.459.476
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	2.518.362	2.010.470	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður .....	41.051	41.051	43.184	43.184
Næsta árs afborganir eigin fyrirtæki .....	153.598	145.873	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	0	0	0	26.930
Aðrar skammtímakröfur .....	202.553	101.861	263.709	163.017
Handbært fé** .....	95.932	92.570	213.546	210.184
Veltufjármunir	<u>5.325.435</u>	<u>4.856.932</u>	<u>2.843.617</u>	<u>2.917.756</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u>52.082.508</u>	<u>48.185.166</u>	<u>58.136.238</u>	<u>53.902.334</u>

\* Árið 2023 er án rekstraráhrifa samstarfsverkefna og efnahagsliðir óbreyttir m. v. stöðu samstarfsverkefna 31.12.2022

\*\* Hlutdeild samstarfsverkefna í handbæru fé 30.06.2023 nemur 184 m.kr. og er óbreytt m.v. stöðu 31.12.2022

## 30. júní 2023

### Eigið fé og skuldir

	A hluti*		A og B hluti*	
	30.06.2023	2022	30.06.2023	2022
<b>Eigið fé</b>				
Eiginfjárreikningur .....	18.401.199	19.335.141	23.394.874	23.902.802
<b>Skuldbindingar</b>				
Lífeyrisskuldbinding .....	3.717.648	3.435.204	3.717.648	3.435.204
Aðrar skuldbindingar .....	0	0	35.313	35.313
	<u>3.717.648</u>	<u>3.435.204</u>	<u>3.752.960</u>	<u>3.470.517</u>
<b>Langtímaskuldir</b>				
Skuldir við lánastofnanir .....	15.310.705	13.200.795	16.679.954	14.526.412
Leiguskuldir .....	1.021.576	1.054.685	1.021.576	1.054.685
Fyrirframinnheimtar tekjur .....	3.401.805	3.401.805	3.401.805	3.401.805
	<u>19.734.086</u>	<u>17.657.284</u>	<u>21.103.334</u>	<u>18.982.901</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>				
Skuldir við lánastofnanir .....	5.532.196	3.045.821	5.532.196	3.045.821
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	588.048	453.270	0	0
Skammtíamahluti lífeyrisskuldbindingar .....	0	161.538	0	161.538
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	1.461.984	1.567.588	1.511.190	1.615.318
Næsta árs afborganir leiguskulda .....	165.462	147.388	165.462	147.388
Aðrar skammtímaskuldir .....	2.481.884	2.381.931	2.676.221	2.576.049
	<u>10.229.575</u>	<u>7.757.536</u>	<u>9.885.069</u>	<u>7.546.113</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>33.681.309</u>	<u>28.850.025</u>	<u>34.741.364</u>	<u>29.999.532</u>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<u>52.082.508</u>	<u>48.185.166</u>	<u>58.136.238</u>	<u>53.902.334</u>

\* Árið 2023 er án rekstraráhrifa samstarfsverkefna og efnahagsliðir óbreyttir m. v. stöðu samstarfsverkefna 31.12.2022

# Sjóðstreymisyfirlit 1.1. - 30.06.2023

	A hluti			A og B hluti		
	Tímabilið 1.1. - 30.06.2023	Áætlun 1.1. - 30.06.2023	Ársreikningur 2022	Tímabilið 1.1. - 30.06.2023	Áætlun 1.1. - 30.06.2023	Ársreikningur 2022
<b>Rekstrarhreyfingar</b>						
Rekstrarniðurstaða (neikvæð) .....	( 1.038.301 )	25.709	735.971	( 671.679 )	295.735	1.272.372
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir .....	660.397	685.275	1.204.694	756.099	778.291	1.424.254
Verðbætur .....	803.308	427.197	1.267.282	814.750	438.703	1.339.011
Tekjufærð gatnagerðargjöld .....	0	0	( 54.347 )	0	0	( 54.347 )
Sala byggingarréttar .....	( 787.500 )	( 787.500 )	( 3.669.792 )	( 787.500 )	( 787.500 )	( 3.669.792 )
Söluhagnaður rekstrarfjármuna ....	393	0	( 83.687 )	393	0	( 84.689 )
Hækkun á lífeyrisskuldbindingu ...	200.000	200.000	330.607	200.000	200.000	330.607
Aðrir liðir .....	0	0	155.276	0	0	153.864
Veltufé (til) frá rekstri	( 161.703 )	550.681	( 113.996 )	312.062	925.228	711.280
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, br. ...	20.525	20.010	41.051	20.525	20.010	41.051
Birgðir, breyting .....	0	0	683	0	0	( 572 )
Oinnheimtar tekjur, breyting .....	151.168	0	( 438.131 )	151.263	0	( 411.389 )
Aðrar skammtímakröfur, br. ....	( 100.692 )	0	( 23.905 )	( 100.692 )	0	( 44.829 )
Skammtímaskuldir, breyting .....	99.953	10.061	325.233	100.172	10.061	351.032
Greiðslur vegna lífeyrisskuldb. ....	( 79.095 )	( 50.689 )	( 171.236 )	( 79.095 )	( 50.689 )	( 171.236 )
Greiðslur v. annara skuldbindinga ..	0	0	0	0	0	2.133
	91.860	( 20.618 )	( 266.305 )	92.174	( 20.618 )	( 233.810 )
Handbært fé (til) frá rekstri	( 69.843 )	530.064	( 380.301 )	404.236	904.611	477.469
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>						
Fjárfesting í varanlegum						
rekstrarfjármunum .....	( 4.176.703 )	( 2.647.000 )	( 3.210.645 )	( 4.936.144 )	( 2.917.000 )	( 4.335.499 )
Verk í vinnslu .....	0	0	( 2.852.726 )	0	0	( 2.852.726 )
Söluverð rekstrarfjármuna .....	0	0	121.070	0	0	122.367
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði .....	0	0	0	( 76.246 )	( 75.000 )	( 213.871 )
Álögð gatnagerðargjöld .....	219.423	0	1.673.902	219.423	0	1.673.902
Sala byggingarréttar .....	787.500	787.500	3.669.792	787.500	787.500	3.669.792
Eignarhlutir í félögum, breyting .....	0	( 20.000 )	( 122.759 )	0	( 20.000 )	( 122.759 )
Langtímakröfur, breyting .....	0	0	0	15.715	11.785	24.271
breyting .....	0	71.052	143.716	0	0	( 1 )
Aðrir liðir .....	0	0	0	0	0	( 1.326 )
Fjárfestingarhreyfingar	( 3.169.780 )	( 1.808.448 )	( 577.651 )	( 4.006.340 )	( 2.212.715 )	( 2.035.850 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
Skuldir við lánastofnanir, breyting..	2.486.376	0	2.656.725	2.486.376	0	2.656.725
Viðskiptastaða eigin fyrirtæki, br. ...	( 373.114 )	( 46.115 )	( 695.957 )	0	( 5.428 )	1
Tekin ný langtímalán .....	2.100.000	2.050.000	1.139.570	2.100.000	2.050.000	1.170.169
Afborganir langtímalána .....	( 897.245 )	( 813.192 )	( 2.120.241 )	( 907.879 )	( 824.160 )	( 2.201.598 )
Afborganir leiguskulda .....	( 73.030 )	( 44.349 )	( 104.345 )	( 73.030 )	( 44.349 )	( 104.345 )
Aðrar skuldbindingar, breyting.....	0	0	0	0	0	2.851
Fjármögnunarhreyfingar	3.242.986	1.146.345	875.753	3.605.466	1.176.064	1.523.804
<b>Hækkun, (lækkun) á handbæru fé</b>	3.363	( 132.040 )	( 82.200 )	3.363	( 132.041 )	( 34.577 )
<b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>	92.570	418.170	174.769	210.186	418.170	244.762
<b>Handbært fé í árslok** .....</b>	95.933	286.130	92.570	213.549	286.130	210.186

<sup>1</sup> Árið 2023 er án rekstraráhrifa samstarfsverkefna

<sup>1</sup> Hlutdeild samstarfsverkefna í handbæru fé 30.06.2023 nemur 308 m.kr. og er óbreytt m.v. stöðu 31.12.2022