

Hestamannafélagið Fákur

Ársreikningur

2018

Hestamannafélagið Fákur
Vatnsendavíðivöllum
110 Reykjavík
kt. 520169-2969

Hestamannafélagið Fákur

Ársreikningur

2018

Efnisyfirlit

Áritun óháðra skoðunarmanna	2
Skýrsla stjórnar	3
Skýrsla uppgjörsaðila	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Yfirlit um sjóðstreymi	6
Skýringar	7-8

Áritun óháðra skoðunarmanna

Til stjórnar og félagsmanna í Hestamaanafélaginu Fálki.

Ársreikningur Reiðhallarinnar í Vífðdal.

Samkvæmt samkomulagi Hestamaanafélagsins Fálks við Borgarstjórnarinn í Reykjavík fh. Borgarsjóðs hefur félagið tekið alfarið að sér rekstur Reiðhallarinnar frá 1. janúar 1998. Jafnframt er þess gætið í samkomulaginu að félagið beri ábyrgð á rekstri Reiðhallarinnar.

Undirritaðir skoðunarmenn hafa farið yfir ársreikning Reiðhallarinnar, fundargerðir stjórnar á starfsárinu og þá samninga sem skuldbínda félagið á einhvern hátt.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu Reiðhallarinnar á tímabilinu frá 1. janúar 2018 til 31. desember 2018, cfnahag þess hinn 31. desember 2018 á ofangreindu tímabili, í samræmi við lög, samþykktir félagsins og góða reikningsskilavenju.

Við höfum ekki endurskoðað ársreikninginn

Reykjavík, 20. apríl 2019



Sigurbjörn Bárðarson



Sæþór Fannberg Jónsson

Skýrsla stjórnar

Ársreikningur Hestamannafélagsins Fálks fyrir árið 2018 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Hagnaður Hestamannafélagsins Fálks á árinu 2018 nam kr. 877.295. Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins kr. 505.402.619 og bókfært eigið fé í árslok er kr. 450.556.778.

Það er álit stjórnar og rekstarstjóra Hestamannafélagsins Fálks að í ársreikningi þessum komi fram allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu. Stjórn Hestamannafélagsins Fálks, framkvæmdarstjóri og skoðunarmenn staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2018 með undirritun sinni.

Reykjavík, 20. apríl 2019

Stjórn Hestamannafélagsins Fálks

Heiðunn Sigurðardóttir

Hanna Gunnarsdóttir

Þjóðunn Þorvaldsdóttir

Sigurbjörn Þórunnsson

Andri Þorsteinsson

Snævar M.

Framkvæmdarstjóri

Einar Gíslason

Skoðunarmenn

Sigurbjörn Þorvaldsson

Ólafur Þorsteinsson

Skýrsla uppgjörsaðila

Til stjórnar Hestamannafélagsins Fák.

Ég hef aðstoðað við gerð ársreiknings fyrir Hestamannafélagið Fák vegna ársins 2018. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi, skýringar og sundurliðanir.

Upplýsingar í ársreikning þessum eru á ábyrgð stjórnar félagsins.

Ég hef ekki endurskoðað ársreikninginn og þar af leiðandi ekki samþykkt grundvöll hans.

Reykjavík, 20. apríl 2019

Fjármálastjórinn ehf.

Berglind Ragnarsdóttir

Rekstrarreikningur ársins 2018

	Skýr.	2018	2017
Rekstrartekjur			
Félagsgjöld (innborguð á árinu)		6.984.800	6.327.400
Leiga hesthús og félagsheimili		11.970.000	16.778.742
Nefndir og félagsstarf		132.005.569	66.182.907
		<u>150.960.369</u>	<u>89.289.049</u>
Rekstrargjöld			
Rekstur hesthús og félagsheimili		14.034.774	16.859.935
Nefndar- og félagsstarf		108.433.734	44.921.116
Laun og launatengd gjöld		10.419.156	10.588.650
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		6.766.067	5.705.292
		<u>139.976.886</u>	<u>78.074.993</u>
Hagnaður (tap) fyrir fjármagnskostnað		10.983.483	11.214.056
Fjármunatekjur		232.063	829.956
Fjármagnsgjöld		(3.883.367)	(42.572)
		<u>(3.651.304)</u>	<u>787.384</u>
Hagnaður (tap) fyrir afskriftir		<u>7.332.179</u>	<u>12.001.440</u>
Afskriftir fastafjármuna	1	3.282.384	3.647.093
Afskriftir viðskiptakrafna / félagsgjalda		3.172.500	0
		<u>6.454.884</u>	<u>3.647.093</u>
Afkoma ársins		<u>877.295</u>	<u>8.354.347</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

Eignir	Skýr.	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Fastafjármunir			
Hesthús á Viðrvöllum	1	21.170.000	21.170.000
Félagsheimili á Viðrvöllum	1	63.240.000	54.240.000
Skeiðvöllur og mannvirki	1	253.239.966	253.239.966
Gæðingavöllur	1	54.940.378	45.940.378
Áhöld og aðrir rekstrarfjármunir	1	29.541.457	32.823.841
Lóð Almennadal	1	4.620.000	4.620.000
Fasteign Brekknaás 9	1	42.000.000	0
		<u>468.751.801</u>	<u>412.034.185</u>
Áhættufjármunir			
Eignarhlutur í LM 2018 ehf.	2	500.000	500.000
		<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur	3	32.732.300	21.880.928
Aðrar skammtímakröfur	3	3.418.518	3.959.745
Handbært fé	3	0	22.511.176
		<u>36.150.818</u>	<u>48.351.849</u>
Eignir		<u>505.402.619</u>	<u>460.886.034</u>
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé		450.556.778	449.679.483
Eigið fé		<u>450.556.778</u>	<u>449.679.483</u>
Langtímaskuldir og skuldbindingar			
Skuldir við lánastofnanir		22.473.170	0
		<u>22.473.170</u>	<u>0</u>
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir	4	26.556.420	8.119.092
Aðrar skammtímaskuldir	4	5.816.251	3.087.459
		<u>32.372.671</u>	<u>11.206.551</u>
Skuldir		<u>54.845.841</u>	<u>11.206.551</u>
Eigið fé og skuldir		<u>505.402.619</u>	<u>460.886.034</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2018

	Skýr.	2018	2017
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarhagnaður		877.295	8.354.347
Afskriftir		3.282.384	3.647.093
Veltufé frá rekstri án vaxta og skatta		4.159.679	12.001.440
Aðrar rekstrartengdar eignir, (hækkun)		(10.310.145)	(14.463.921)
Rekstrartengdar skuldir, hækkun		21.166.120	6.304.477
Handbært fé frá rekstri		15.015.654	3.841.996
Fjárfestingahreyfingar			
Keypt fasteign Brekknaás 9		(42.000.000)	0
Framkvæmdir útisvæði og félagsheimili	1	(18.000.000)	(10.000.000)
Keyptur eignarhlutur í LM 2018	2	0	(500.000)
		(60.000.000)	(10.500.000)
Afborganir langtímaskulda		(1.224.871)	0
Nýjar langtímaskuldir		23.698.041	0
Lækkun handbærs fjár		(22.511.176)	(6.658.004)
Handbært fé í upphafi árs		22.511.176	29.169.180
Áhrif gengisumreiknings dótturfélaga		0	0
Handbært fé í lok árs		0	22.511.176

Skýringar

Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur Hestamannafélagsins Fáks fyrir árið 2018 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og settar reikningsskilareglur.

1. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

	Áhald, tæki og innréttingar
Kostnaðarverð	
Staða í ársbyrjun	93.939.729
Eignfært á árinu	0
Staða í árslok	93.939.729
Afskriftir	
Staða í ársbyrjun	61.115.888
Afskrift ársins	3.282.384
Staða í árslok	64.398.272
Bókfært verð	
Bókfært verð í ársbyrjun	32.823.841
Bókfært verð í árslok	29.541.457
Afskriftahlutföll	10%

Fasteignamat og váttryggingamat eigna félagsins í árslok greinist þannig:

	Fasteignamat/ bókfært verð	Váttrygginga- mat
Hesthús Viðivöllum	21.170.000	31.105.000
Félagsheimili á Viðivöllum	63.240.000	89.899.000
Skeiðvöllur og mannvirk	253.239.966	4.052.000
Gæðingavöllur	54.940.378	0
Fasteign Brekknaás 9	42.000.000	0
Lóð Almennadal	4.620.000	0
	439.210.344	125.056.000

2. Áhættufjármunir

LM 2018 ehf. var stofnað til að halda utan um rekstur Landsmóts 2018 í Reykjavík

	2018	2017
Eignarhlutur í LM 2018 ehf.	500.000	0
	500.000	0
Keypt á árinu	500.000	0
Staða í árslok	500.000	0

Skýringar

3. Aðrar peningalegar eignir

Viðskiptakröfur

	31.12.2018	31.12.2017
Viðskiptakröfur	8.102.940	5.676.858
Viðskiptakröfur - Reykjavíkurborg	12.057.460	18.632.170
Styrkur Reykjavíkurborg	18.000.000	0
Niðurfærsla vegna krafna sem kunna að tapast	(5.428.100)	(2.428.100)
	<u>32.732.300</u>	<u>21.880.928</u>

Aðrar skammtímakröfur

	31.12.2018	31.12.2017
Kraf á LM 2018	3.058.850	3.740.000
Aðrar kröfur	359.668	219.745
	<u>3.418.518</u>	<u>3.959.745</u>

Handbært fé

Handbært fé félagsins samanstendur af bankainnstæðum

	31.12.2018	31.12.2017
Bankainnstæður í íslenskum krónum	0	22.511.176
	<u>0</u>	<u>22.511.176</u>

4. Aðrar peningalegar skuldir

Viðskiptaskuldir

	31.12.2018	31.12.2017
Lánadrottinnar	26.556.420	8.119.092
	<u>26.556.420</u>	<u>8.119.092</u>

Aðrar skammtímaskuldir

	31.12.2018	31.12.2017
Greiðslukort	157.430	299.840
Yfirdráttur	2.872.254	0
Reiðhöllin Víðidal	2.200.235	2.450.235
Ógreidd laun og launatengd gjöld	501.257	337.384
	<u>5.816.251</u>	<u>3.087.459</u>

Sundurliðanir

	2018	2017
Félagsgjöld		
Félagsgjöld	6.984.800	6.327.400
	<u>6.984.800</u>	<u>6.327.400</u>
Félagsheimili		
Leigutekjur	1.750.000	1.565.937
Styrkur félagsheimilis	5.000.000	7.000.000
Tekjur félagsheimilis	<u>6.750.000</u>	<u>8.565.937</u>
Rafmagn og hiti	(345.450)	(316.344)
Fasteignagjöld, vatns og fráv. gjöld	(1.087.309)	(859.083)
Viðhald félagsheimilis	(7.482.936)	(7.372.674)
Öryggisgæsla	(551.484)	(380.675)
Ræsting og hreinlætisvörur	(211.020)	(151.531)
Tryggingar	(212.000)	(221.600)
Gjöld félagsheimilis	<u>(9.890.199)</u>	<u>(9.301.907)</u>
Afkoma félagsheimilis	<u>(3.140.199)</u>	<u>(735.970)</u>
Hesthús		
Leigutekjur	5.220.000	4.212.805
Styrkur hesthús	0	4.000.000
Tekjur hesthúsa	<u>5.220.000</u>	<u>8.212.805</u>
Viðhald hesthúsa	(676.749)	(4.095.500)
Rafmagn og hiti	(536.543)	(67.159)
Hey, spænnir og kernsla	(2.901.152)	(3.237.962)
Fasteignagjöld, vatns og fráv. gjöld	(30.131)	(63.900)
Tryggingar	0	(93.507)
Gjöld hesthúsa	<u>(4.144.575)</u>	<u>(7.558.028)</u>
Afkoma hesthúsa	<u>1.075.425</u>	<u>654.777</u>
Herrakvöld og herranefnd		
Herrakvöld Fáks	1.088.000	1.847.019
Tekjur herranefndar	<u>1.088.000</u>	<u>1.847.019</u>
	0	
Herrakvöld Fáks	(1.097.739)	(640.925)
Gjöld herranefndar	<u>(1.097.739)</u>	<u>(640.925)</u>
Afkoma herranefndar	<u>(9.739)</u>	<u>1.206.094</u>

Sundurliðanir

	2018	2017
Kvennanefnd		
Kvennareið	226.450	212.600
Kvennakvöld	1.915.500	966.501
Kökulaðborð	22.000	21.500
Tekjur kvennanefndar	2.163.950	1.200.601
Kvennareið	(35.000)	(216.808)
Kvennakvöld	(1.837.120)	(1.446.121)
Kökulaðborð	0	(122.857)
Gjöld kvennanefndar	(1.872.120)	(1.785.786)
Afkoma kvennanefndar	291.830	(585.185)
Æskulýðsnefnd		
Styrkur Æskulýðsdeild	1.500.000	900.000
Bamanámskeið	133.500	556.000
Meistaradeild æskunnar	375.764	33.628
Líflandsmót	0	53.831
Aðrar tekjur	405.011	218.592
Æskan og Hesturinn	368.125	0
Tekjur æskulýðsnefndar	2.782.400	1.762.051
Bamanámskeið	(1.660.225)	(903.688)
Annar fræðslu og útbreiðslukostnaður	(2.386.900)	(178.907)
Líflandsmót	0	(72.000)
Æskan og Hesturinn	(373.000)	(225.987)
Gjöld æskulýðsnefndar	(4.420.125)	(1.380.582)
Afkoma æskulýðsnefndar	(1.637.725)	381.469

Sundurliðanir

	2018	2017
Fræðslunefnd		
Tekjur v/námskeiða	2.730.349	1.654.880
Tekjur fræðslunefndar	2.730.349	1.654.880
Kostnaður v/námskeiða	(1.315.588)	(1.611.524)
Gjöld fræðslunefndar	(1.315.588)	(1.611.524)
Afkoma fræðslunefndar	1.414.761	43.356
Mótanefnd		
Vetrarleikar	581.350	125.429
Reykjavíkummeistaramót	3.023.398	4.438.363
Gæðingamót	1.104.750	869.305
Reykjavíkurlleikar	0	84.000
Tekjur mótanefndar	4.709.498	5.517.097
Vetrarleikar	(354.047)	(363.013)
Reykjavíkummeistaramót	(2.219.599)	(3.538.375)
Gæðingamót	(965.932)	(546.205)
Reykjavíkurlleikar	0	(792.120)
Kynbótadómar	(224.595)	(78.222)
Tólmót	(359.510)	(65.382)
Almannadalsmót	(1.352)	(66.871)
Íslandsmót	(100.000)	0
Gjöld mótanefndar	(4.225.035)	(5.450.188)
Afkoma mótanefndar	484.463	66.909
Sýningar		
Sórsýning Fáks	1.166.149	3.887.785
Tekjur sýninga	1.166.149	3.887.785
Stórsýning Fákur	(1.102.160)	(2.978.006)
Gjöld sýninga	(1.102.160)	(2.978.006)
Afkoma sýninga	63.989	909.779

Sundurliðanir

	2018	2017
Félagsstarf		
Skemmtanahald	1.650.000	585.451
Styrkur LM 2018	82.211.315	0
Reiðhöllin styrkur	20.702.800	21.691.660
Vallarstyrkur	0	23.330.393
Aðrir styrkir	2.237.030	2.159.874
Firmakeppni	352.030	235.000
Lottótekjur	561.000	491.165
Tekjur sjoppa	3.415.046	0
Reiðhallarýklar	2.735.000	0
Leigutekjur salur reiðhöll	2.586.002	550.495
Auglýsingar	915.000	1.269.436
Tekjur af félagsstarfi	117.365.223	50.313.474
Skemmtanahald	(657.407)	(714.380)
Undirbúningur Landsmót 2018	(73.072.699)	(14.468.940)
Landsmót 2016	0	(285.140)
Auglýsingar	(167.240)	(88.612)
Almannadalur	(3.375.734)	(364.737)
Gámapjónusta	(1.395.222)	(690.674)
Annar kostnaður	(323.155)	(213.064)
Gjöld sjoppa	(1.288.461)	0
Rafmagn útisvæði	(2.771.381)	(890.520)
Viðhald og hreinlætisvörur Reiðhöll	(6.395.476)	(9.931.969)
Aðkeypt þjónusta salur Reiðhöll	(2.430.000)	(2.027.437)
LH þing	(262.600)	0
Leyfis- og aðildargjöld LH	(2.261.592)	(1.398.632)
Gjöld af félagsstarfi	(94.400.967)	(31.074.105)
Afkoma af félagsstarfi	22.964.256	19.239.369

Sundurliðanir

	2018	2017
Laun og launtengd gjöld		
Laun	(7.481.000)	(8.175.620)
Launatengd gjöld	(1.738.156)	(1.633.030)
Bifreiðastyrkur	(1.200.000)	(780.000)
Laun og launatengd gjöld alls	(10.419.156)	(10.588.650)

Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður

Sími	(724.585)	(440.910)
Ritföng, pappír og prentun	(1.280.400)	(591.298)
Kaffi og fundarkostnaður	(700.772)	(578.390)
Bókhaldskostnaður	(1.884.800)	(1.785.600)
Gjafir og styrkir	(75.000)	(185.161)
Tölvukostnaður	(1.236.513)	(1.527.561)
Tryggingar	(236.900)	(235.992)
Aðkeypt þjónusta	(319.854)	(55.784)
Annar kostnaður	(307.243)	(304.596)
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	(6.766.067)	(5.705.292)