

Hestamannafélagið Fákur

Ársreikningur

2017

Hestamannafélagið Fákur
Vatnsendav Víðivöllum
110 Reykjavík
kt. 520169-2969

Hestamannafélagið Fákur

Ársreikningur

2017

Efnisyfirlit

Áritun óendurskoðað	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 Hestamannafélaginu Fáki.

Ársreikningur Reiðhallarinnar í Víðdal.

Samkvæmt samkomulagi Hestamannfélagsins Fáks við Borgarstjórnann í Reykjavík fh. Borgarsjóðs hefur félagið tekið alfarið að sér rekstur Reiðhallarinnar frá 1. janúar 1998. Jafnframt er þess getið í samkomulaginu að félagið beri ábyrgð á rekstri Reiðhallarinnar.

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

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu Reiðhallarinnar á tímabilinu frá 1. janúar 2017 til 31. desember 2017, efnahag þess hinn 31. desember 2017 á ofangreindu tímabili, í samræmi við lög, samþykktir félagsins og góða reikningsskilavenju.

Við höfum ekki endurskoðað ársreikninginn

Reykjavík, 10. mars 2018

Sigurbjörn Bárðarson

Sæþór Fannberg Jónsson

Skýrsla stjórnar

Ársreikningur Hestamannafélagsins Fáks fyrir árið 2017 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Hagnaður Hestamannafélagsins Fáks á árinu 2017 nam kr. 8.354.347 Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins kr. 460.886.034 og bókfært eigið fé í árslok er kr. 449.679.483.

Það er álit stjórnar og rekstarstjóra Hestamannafélagsins Fáks 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 Fáks, framkvæmdarstjóri og skoðunarmenn staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2017 með undirritun sinni.

Reykjavík, 10. mars 2018

Stjórn Hestamannafélagsins Fáks

Framkvæmdarstjóri

Skoðunarmenn

Skýrsla uppgjörsaðila

Til stjórnar Hestamannafélagsins Fáks.

Ég hef aðstoðað við gerð ársreiknings fyrir Hestamannafélagið Fák vegna ársins 2017. 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 sannreynt grundvöll hans.

Reykjavík, 10. mars 2018

Fjármálastjórinn ehf.

Rekstrarreikningur ársins 2017

	Skýr.	2017	2016
Rekstrartekjur			
Félagsgjöld (innborguð á árinu)		6.327.400	5.721.500
Leiga hesthús og félagsheimili		16.778.742	7.202.225
Nefndir og félagsstarf		66.182.907	43.647.057
		<u>89.289.049</u>	<u>56.570.782</u>
Rekstrargjöld			
Rekstur hesthús og félagsheimili		16.859.935	5.706.018
Nefndar- og félagsstarf		44.921.116	29.749.797
Laun og launatengd gjöld		10.588.650	9.329.466
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		5.705.292	4.415.020
		<u>78.074.993</u>	<u>49.200.301</u>
Hagnaður (tap) fyrir fjármagnskostnað		11.214.056	7.370.481
Fjármunatekjur		829.956	992.677
Fjármagnsgjöld		(42.572)	(33.408)
		<u>787.384</u>	<u>959.269</u>
Hagnaður (tap) fyrir afskriftir		<u>12.001.440</u>	<u>8.329.750</u>
Afskriftir fastafjármuna	1	3.647.093	4.052.325
Afskriftir viðskiptakrafna / félagsgjalda		0	45.000
		<u>3.647.093</u>	<u>4.097.325</u>
Afkoma ársins		<u><u>8.354.347</u></u>	<u><u>4.232.425</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2017

Eignir	Skýr.	31.12.2017	31.12.2016
Fastafjármunir			
Hesthús á Víðivöllum	2	21.170.000	21.170.000
Félagsheimili á Víðivöllum	2	54.240.000	54.240.000
Skeiðvöllur og mannvirki	2	253.239.966	253.239.966
Gæðingavöllur	2	45.940.378	35.940.378
Áhöld og aðrir rekstrarfjármunir	2	32.823.841	36.470.934
Lóð Almannadal	2	4.620.000	4.620.000
		<u>412.034.185</u>	<u>405.681.278</u>
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur	2	21.880.928	10.938.306
Aðrar skammtímakröfur	2	4.459.745	438.446
Handbært fé	2	22.511.176	29.169.180
		<u>48.851.849</u>	<u>40.545.932</u>
Eignir		<u>460.886.034</u>	<u>446.227.210</u>
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé		449.679.483	441.325.136
Eigið fé		<u>449.679.483</u>	<u>441.325.136</u>
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir	4	8.119.092	2.421.188
Aðrar skammtímaskuldir	4	3.087.459	2.480.886
		<u>11.206.551</u>	<u>4.902.074</u>
Skuldir		<u>11.206.551</u>	<u>4.902.074</u>
Eigið fé og skuldir		<u>460.886.034</u>	<u>446.227.210</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2017

	Skýr.	2017	2016
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarhagnaður		8.354.347	4.232.425
Afskriftir		3.647.093	4.052.325
Veltufé frá rekstri án vaxta og skatta		<u>12.001.440</u>	<u>8.284.750</u>
Aðrar rekstartengdar eignir, (hækkun)		(14.963.921)	(5.338.554)
Rekstartengdar skuldir, hækkun, (lækkun)		6.304.477	(835.997)
Handbært fé frá rekstri		<u>3.341.996</u>	<u>2.110.199</u>
Fjárfestingahreyfingar			
Framkvæmdir gæðingavöllur	1	(10.000.000)	0
		<u>(10.000.000)</u>	<u>0</u>
(Lækkun), hækkun handbærs fjár		(6.658.004)	2.110.199
Handbært fé í upphafi árs		29.169.180	27.058.981
Handbært fé í lok árs		<u>22.511.176</u>	<u>29.169.180</u>

Skýringar

Grundvöllur reikningskilanna

Ársreikningur Hestamannafélagsins Fáks fyrir árið 2017 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og settar reikningskilareglur.

1. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

	Áhöld, tæki og innréttingar
Kostnaðarverð	
Staða í ársbyrjun	93.939.729
Eignfært á árinu	0
Staða í árslok	93.939.729
Afskriftir	
Staða í ársbyrjun	57.468.795
Afskrift ársins	3.647.093
Staða í árslok	61.115.888
Bókfært verð	
Bókfært verð í ársbyrjun	36.470.934
Bókfært verð í árslok	32.823.841
Afskriftarhlutföll	10%

Fasteignamat og vátryggingamat eigna félagsins í árslok greinist þannig:

	Fasteignamat/ bókfært verð	Vátrygginga- mat
Hesthús Víðivöllum	22.580.000	31.105.000
Félagsheimili á Víðivöllum	57.960.000	89.899.000
Skeiðvöllur og mannvirki	288.790.000	4.052.000
Gæðingavöllur	45.940.378	0
Lóð Almannadal	4.700.000	0
	419.970.378	125.056.000

2. Aðrar peningalegar eignir

Viðskiptakröfur

	31.12.2017	31.12.2016
Viðskiptakröfur	5.676.858	8.888.509
Viðskiptakröfur - Reykjavíkurborg	18.632.170	4.201.897
Niðurfærsla vegna krafna sem kunna að tapast	(2.428.100)	(2.152.100)
	21.880.928	10.938.306

Aðrar skammtímakröfur

	31.12.2017	31.12.2016
Inneign vísa / euro / korta	0	61.707
Limsfélagið - viðskiptakröfur	219.745	256.732
Kraf á LM 2018	4.240.000	0
Aðrar kröfur	0	120.007
	4.459.745	438.446

Skýringar

3. Aðrar peningalegar eignir frh.

Handbært fé

Handbært fé félagsins samanstendur af bankainnstæðum.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Bankainnstæður í íslenskum krónum	22.511.176	29.169.180
	<u>22.511.176</u>	<u>29.169.180</u>

4. Aðrar peningalegar skuldir

Viðskiptaskuldir

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Lánadrottnar	8.119.092	2.421.188
	<u>8.119.092</u>	<u>2.421.188</u>

Aðrar skammtímaskuldir

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Greiðslukort	299.840	54.084
Virðisaukaskattur	0	363.600
Reiðhöllin Víðidal	2.450.235	2.063.202
Ógreidd laun og launatengd gjöld	337.384	0
	<u>3.087.459</u>	<u>3.040.886</u>

Sundurliðanir

	2017	2016
Félagsgjöld		
Félagsgjöld	6.327.400	5.721.500
	<u>6.327.400</u>	<u>5.721.500</u>
Félagsheimili		
Leigutekjur	1.565.937	1.560.000
Styrkur félagsheimili	7.000.000	1.000.000
Tekjur félagsheimilis	<u>8.565.937</u>	<u>2.560.000</u>
Rafmagn og hiti	(316.344)	(357.116)
Fasteignagjöld, vatns og fráv. gjöld	(859.083)	(802.114)
Viðhald félagsheimilis	(7.372.674)	(520.463)
Öryggisgæsla	(380.675)	(237.032)
Ræsting og hreinlætisvörur	(151.531)	(146.292)
Tryggingar	(221.600)	(211.580)
Gjöld félagsheimilis	<u>(9.301.907)</u>	<u>(2.274.597)</u>
Afkoma félagsheimilis	<u>(735.970)</u>	<u>285.403</u>
Hesthús		
Leigutekjur	4.212.805	4.642.225
Styrkur hesthús	4.000.000	0
Tekjur hesthúsa	<u>8.212.805</u>	<u>4.642.225</u>
Viðhald hesthúsa	(4.095.500)	(159.238)
Rafmagn og hiti	(67.159)	(351.188)
Hey, spænilir og kennsla	(3.237.962)	(2.698.709)
Fasteignagjöld, vatns og fráv. gjöld	(63.900)	(53.814)
Tryggingar	(93.507)	(82.207)
Annar kostnaður	0	(86.265)
Gjöld hesthúsa	<u>(7.558.028)</u>	<u>(3.431.421)</u>
Afkoma hesthúsa	<u>(3.345.223)</u>	<u>1.210.804</u>
Herrakvöld og herranefnd		
Herrakvöld Fáks	1.847.019	0
Tekjur herranefndar	<u>1.847.019</u>	<u>0</u>
Herrakvöld Fáks	(640.925)	0
Gjöld herranefndar	<u>(640.925)</u>	<u>0</u>
Afkoma herranefndar	<u>1.206.094</u>	<u>0</u>

Sundurliðanir

	2017	2016
Kvennanefnd		
Kvennareið	212.600	349.500
Kvennakvöld	966.501	1.016.200
Kökuhlaðborð	21.500	223.465
Tekjur kvennanefndar	1.200.601	1.589.165
Kvennareið	(216.808)	(342.022)
Kvennakvöld	(1.446.121)	(1.268.843)
Kökuhlaðborð	(122.857)	(85.927)
Gjöld kvennanefndar	(1.785.786)	(1.696.792)
Afkoma kvennanefndar	(585.185)	(107.627)
Æskulýðsnefnd		
Styrkur Æskulýðsdeild	900.000	708.000
Barnanámskeið	556.000	602.708
Meistaradeild æskunnar	33.628	0
Líflandsmót	53.831	140.500
Aðrar tekjur	218.592	181.871
Tekjur æskulýðsnefndar	1.762.051	1.633.079
Uppskeruhátíð barna og unglunga	0	(169.040)
Barnanámskeið	(903.688)	(1.023.803)
Annar fræðslu og útbreiðslukostnaður	(178.907)	(235.158)
Líflandsmót	(72.000)	(198.740)
Æskan og Hesturinn	(225.987)	(346.547)
Gjöld æskulýðsnefndar	(1.380.582)	(1.973.288)
Afkoma æskulýðsnefndar	381.469	(340.209)

Sundurliðanir

	2017	2016
Fræðslunefnd		
Tekjur v/námskeiða	1.654.880	4.101.150
Tekjur fræðslunefndar	<u>1.654.880</u>	<u>4.101.150</u>
Kostanður v/námskeiða	(1.611.524)	(3.506.682)
Gjöld fræðslunefndar	<u>(1.611.524)</u>	<u>(3.506.682)</u>
Afkoma fræðslunefndar	<u><u>43.356</u></u>	<u><u>594.468</u></u>
Mótanefnd		
Vetrarleikar	125.429	488.716
Reykjavíkurmestaramót	4.438.363	3.345.032
Gæðingamót	869.305	571.028
Reykjavíkurlleikar	66.500	353.670
Litla Fáksmótið	17.500	0
Tekjur mótanefndar	<u>5.517.097</u>	<u>4.758.446</u>
Vetrarleikar	(363.013)	(353.271)
Reykjavíkurmestaramót	(3.538.375)	(2.831.893)
Gæðingamót	(546.205)	(880.744)
Reykjavíkurlleikar	(792.120)	(425.022)
Litla Fáksmótið	0	(24.320)
Kynbótadómar	(78.222)	0
Tölmót	(65.382)	0
Almannadalsmót	(66.871)	(33.166)
Gjöld mótanefndar	<u>(5.450.188)</u>	<u>(4.613.798)</u>
Afkoma mótanefndar	<u><u>66.909</u></u>	<u><u>144.648</u></u>
Sýningar		
Sórsýning Fáks	3.887.785	953.982
Tekjur sýninga	<u>3.887.785</u>	<u>953.982</u>
Stórsýning Fákur	(2.978.006)	(729.032)
Gjöld sýninga	<u>(2.978.006)</u>	<u>(729.032)</u>
Afkoma sýninga	<u><u>909.779</u></u>	<u><u>224.950</u></u>

Sundurliðanir

	2017	2016
Félagsstarf		
Skemmtanahald	551.451	278.000
Styrkur LM 2018	0	6.448.268
Félagsbúningur	34.000	654.000
Reiðhöllin styrkur	21.691.660	12.000.000
Vallarstyrkur	23.330.393	1.301.884
Aðrir styrkir	2.159.874	5.403.287
Firmakeppni	235.000	660.231
Lottótekjur	491.165	675.965
Leigutekjur salur reiðhöll	550.495	804.600
Auglýsingar	1.269.436	2.385.000
Tekjur af félagsstarfi	50.313.474	30.611.235
Skemmtanahald	(714.380)	(588.628)
Undirbúningur Landsmót 2018	(14.468.940)	(6.448.268)
Styrkir	0	(40.000)
Landsmót 2016	(285.140)	(2.426.877)
Auglýsingar	(88.612)	(651.382)
Almannadalur	(364.737)	(10.783)
Gámaþjónusta	(690.674)	(772.564)
Annar kostnaður	(213.064)	0
Rafmagn útisvæði	(890.520)	(678.369)
Viðhald útisvæði	0	(212.222)
Viðhald og hreinlætisvörur Reiðhöll	(9.931.969)	(1.918.001)
Aðkeypt þjónusta salur Reiðhöll	(2.027.437)	(1.554.693)
LH þing	0	(540.600)
Firmakveppni verðlaun	0	(38.700)
Leyfis- og aðildargjöld LH	(1.398.632)	(1.414.500)
Gjöld af félagsstarfi	(31.074.105)	(17.295.587)
Afkoma af félagsstarfi	19.239.369	13.315.648

Sundurliðanir

	2017	2016
Laun og launtengd gjöld		
Laun	(8.175.620)	(7.551.500)
Launatengd gjöld	(1.633.030)	(1.357.966)
Bifreiðastyrkur	(780.000)	(420.000)
Laun og launatengd gjöld alls	(10.588.650)	(9.329.466)

Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður

Sími	(440.910)	(460.873)
Ritföng, pappír og prentun	(591.298)	(697.880)
Kaffi og fundarkostnaður	(578.390)	(342.182)
Skrifstofuáhöld	0	(9.159)
Bókhaldskostnaður	(1.785.600)	(1.785.600)
Gjafir og styrkir	(185.161)	(75.474)
Tölvukostnaður	(1.527.561)	(418.196)
Tryggingar	(235.992)	(191.032)
Aðkeypt þjónusta	(55.784)	(287.500)
Annar kostnaður	(304.596)	(147.124)
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	(5.705.292)	(4.415.020)