

Situs ehf
Ársreikningur 2021

Situs ehf
Tjarnargötu 11
101 Reykjavík
kt. 490306-0640

Efnisyfirlit

Bls.

Áritun óháðs endurskoðanda	3
Skýrsla stjórnar	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymi	8
Skýringar	9

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og hluthafa Situs ehf

Við höfum veitt faglega aðstoð við gerð ársreiknings ársins 2021 fyrir Situs ehf byggt á þeim upplýsingum sem stjórnendur félagsins hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar.

Við höfum notað faglega þekkingu okkar á sviði reikningsskila og ársreikningagerðar að því markmiði að aðstoða fyrirtækið við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög um ársreikninga.

Við höfum fylgt fyrirmælum síðareglna, þar á meðal grundvallarreglunum um heilindi, hlutlægni og faglega hæfni og varkárni.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

Ársreikningur og þær upplýsingar sem koma fram í honum eru á ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra. Ársreikningur er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum stjórnenda félagsins

Þar sem fagleg aðstoð við gerð ársreikninginn er ekki staðfestingarverkefni er þess ekki krafist af okkur að staðfesta nákvæmni eða heild þeirra upplýsinga sem stjórnendur hafa lagt fram. Þar af leiðandi veitum við hvorki álit byggt á endurskoðun né ályktun byggða á könnun um hvort ársreikningurinn sé gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Garðabæ, 21. júní 2022

Eymundur Sveinn Einarsson

Skýrsla stjórnar

Aðalstarfsemi félagsins er starfsemi höfuðstöðva

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og íslenskar reikningsskilavenjur.

Rekstur ársins 2021

Hagnaður varð af rekstri félagsins á rekstrarárinu að fjárhæð 4,6 m.kr. Eigið fé í lok ársins var jákvætt um 36,7 m.kr. skv. efnahagsreikningi. Vísað er til ársreikningsins um ráðstöfun hagnaðar og aðrar breytingar á bókfærðu eigin fé.

Einungis voru greidd stjórnarlaun á árinu 2021

Hluthafar eru þeir sömu í upphafi og lok árs.

Hlutfé félagsins nam 500 þús. kr. þann 31.12.2021 og greinist það eftirfarandi:

	<u>Eignarhlutur</u>	<u>%</u>
Íslenska ríkið	270.000	54%
Reykjavíkurborg	230.000	46%
	<u>500.000</u>	<u>100%</u>

Yfirlýsing stjórnar

Samkvæmt bestu vitneskju er það álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstrarafkomu á árinu 2021, efnahag 31. desember 2021 og breytingu á eigin fé á árinu 2021 í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga. Vísað er þó sérstaklega til skýringar #7 um atburði eftir lok reikningsskiladags

Stjórn Situs ehf staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2021 með undirritun sinni.

Reykjavík, 21. júní 2022

Stjórn:

Rekstrarreikningur ársins 2021

	Skýr	2021	2020
Rekstrartekjur	7		
Aðrar tekjur.....		12.969.000	37.072.500
Rekstrartekjur alls		<u>12.969.000</u>	<u>37.072.500</u>
Rekstrargjöld	8		
Laun og launatengd gjöld.....		3.552.048	3.560.400
Annar rekstrarkostnaður.....		3.703.311	1.672.300
Rekstrargjöld alls		<u>7.255.359</u>	<u>5.232.700</u>
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði		<u>5.713.641</u>	<u>31.839.800</u>
Fjármagnsliðir	5		
Vaxtatekjur.....		18.731	38.766
Fjármagnsliðir alls		<u>18.731</u>	<u>38.766</u>
Hagnaður ársins fyrir skatta		<u>5.732.372</u>	<u>31.878.566</u>
Tekjuskattur.....		(1.150.134)	(3.869.952)
Hagnaður ársins		<u><u>4.582.238</u></u>	<u><u>28.008.614</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2021

Eignir	Skýr	2021	2020
Veltufjármunir			
Aðrar skammtímakröfur	4	4.121	8.529
Handbært fé	3	<u>37.834.077</u>	<u>35.967.249</u>
Veltufjármunir alls		<u>37.838.198</u>	<u>35.975.778</u>
 Eignir samtals		<u><u>37.838.198</u></u>	<u><u>35.975.778</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2021

Eigið fé og skuldir	Skýr	2021	2020
Eigið fé	6		
<i>Annað eigið fé</i>			
Hlutfé		500.000	500.000
Lögbundinn varasjóður		125.000	125.000
Óráðstafað eigið fé		36.063.064	31.480.826
Eigið fé alls		<u>36.688.064</u>	<u>32.105.826</u>
Skammtímaskuldir			
Ógreiddur kostnaður		0	0
Áætlaður tekjuskattur		1.150.134	3.869.952
Skammtímaskuldir alls		<u>1.150.134</u>	<u>3.869.952</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>1.150.134</u>	<u>3.869.952</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>37.838.198</u></u>	<u><u>35.975.778</u></u>

Sjóðstreymi ársins 2021

	Skýr	2021	2020
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins		4.582.237	(6.325.236)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Hreint veltufé frá rekstri		<u>4.582.237</u>	<u>(6.325.236)</u>
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		4.408	(1.335)
Hækkun (lækkun) rekstrartengdra skulda:			
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir		(2.719.818)	3.869.952
		<u>(2.715.410)</u>	<u>3.868.617</u>
	Handbært fé frá rekstri	<u>1.866.828</u>	<u>31.877.231</u>
Fjárfestingahreyfingar			
		<u>0</u>	<u>0</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
		<u>0</u>	<u>0</u>
Breyting á handbæru fé			
Handbært fé í byrjun tímabils	3	1.866.828	31.877.231
		<u>35.967.249</u>	<u>4.090.019</u>
Handbært fé í árslok		<u><u>37.834.077</u></u>	<u><u>35.967.249</u></u>

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

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

2. Innlaun tekna

Tekjur ársins	2021	2020
Aðrar tekjur.....	12.969.000	37.072.500
	<u>12.969.000</u>	<u>37.072.500</u>

3. Handbært fé

Handbært fé samanstendur af óbundnum bankainnistæðum.

4. Aðrar skammtímakröfur

Aðrar skammtímakröfur sundurliðast þannig:	2021	2020
Fjármagnstekjuskattur.....	4.121	8.529
	<u>4.121</u>	<u>8.529</u>

5. Fjármunatekjur og

	2021	2020
Fjármunatekjur:		
Vaxtatekjur	18.731	38.766
	<u>18.731</u>	<u>38.766</u>
Fjármagnsgjöld:		
Vaxtagjöld og verðbætur	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

6. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	Hlutfé	Lögbundinn varasjóður	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Staða 1.1	500.000	125.000	31.480.826	32.105.826
Hagnaður ársins			4.582.238	4.582.238
Staða 31.12	<u>500.000</u>	<u>125.000</u>	<u>36.063.064</u>	<u>36.688.064</u>

7. Atburðir eftir reikningsskiladag.

Með dómi Landsréttar í máli 203/2021 var viðurkenndur er réttur Íslenskra aðalverktaka hf., til skaðabóta óskipt úr hendi Hörpu tónlistar-og ráðstefnuhúss ohf. og Situgar ehf., vegna tjóns sem hlaut af því að réttur í skilningi rammisamnings á milli Íslenskra aðalverktaka hf, Nýsis hf., Landsafls hf. og Eignarhaldsfélagsins Portusar ehf. 9. mars 2006, til aðkomu að byggingarframkvæmdum að Austurbakka 2 í Reykjavík í formi stýriverktöku var ekki virtur. Umræddur dómur Landsréttar hefur umtalsverð áhrif á fjárhag félagsins og getur skert gjaldþol þess verulega.