

Bílastæðahús Vatnsmýri ehf.
Ársreikningur
2024

Bílastæðahús Vatnsmýri ehf.
Bjargargötu 1
102 Reykjavík
kt. 570921-0880

Bílastæðahús Vatnsmýri ehf.

Ársreikningur

2024

Efnisyfirlit

Yfirferð ársreiknings	2
Skýrsla stjórnar	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Yfirlit um sjóðstreymi	6
Skýringar	7-8

Fagleg aðgstoð við gerð ársreiknings

Til stjórnar og hluthafa í Bílastæðahúsi Vatnsmýri ehf.

Við höfum yfirfarið ársreikning ársins 2024 fyrir Bílastæðahús Vatnsmýri ehf. sem stjórnendur hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar.

Við höfum skupulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við lög um ársreikninga.

Við höfum notað faglega þekkingu okkar á sviði reikningsskila með það að markmiði að yfirfara framlagðan ársreikning stjórnenda. Við höfum fylgt fyrirmælum siðareglna, þar á meðal grundvallarreglum um heilindi, hlutlægni og faglega hæfni og varkárni.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

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

Þar sem yfirferð ársreiknings 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.

Kópavogi, / 2025

Deloitte ehf.

Heiðar Þór Karlsson,
endurskoðandi

Skýrsla stjórnar

Ársreikningur Bílastæðahússins Vatnsmýri ehf. fyrir árið 2024 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Bílastæðahús Vatnsmýri ehf. er einkahlutafélag, félagið er umboðsaðili á útleigu bílastæða og tekur þóknun fyrir framleigu á bílastæðum við Vatnsmýri.

Starfsemin á árinu og framtíðarhorfur

Rekstartekjur félagsins voru neikvæðar uppá 7 m.kr. á árinu 2024. Tap félagsins á árinu 2024 nam 5 m.kr. Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins 16 m.kr., bókfært eigið fé í árslok 5 m.kr.

Hluthafar

Í upphafi og lok ársins var einn hluthafi í félaginu:

	Hlutdeild	Hlutir
Vísindagarðar Háskóla Íslands.....	100%	500.000

Tillaga til aðalfundar

Stjórn félagsins leggur til að allt að hagnaður ársins verði fluttur til næsta árs, en vísar að öðru leyti í ársreikninginn um breytingar á eigin fé félagsins og ráðstöfun hagnaðar.

Að álit stjórnar Bílastæðahússins Vatnsmýri ehf. koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félgsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.

Stjórn og framkvæmdastjóri Bílastæðahús Vatnsmýri ehf. staðfestir hér með ársreikning félagsins með undirritun sinni.

Reykjavík, / 2025.

Í stjórn

Hrólfur Jónsson
stjórnarformaður

Rekstrarreikningur ársins 2024

	Skýr.	2024	2023
Rekstrartekjur		35.599.837	29.353.379
Annar rekstrarkostnaður		<u>(59.287.323)</u>	<u>(28.610.490)</u>
Hreinar leigutekjur		(23.687.486)	742.889
 Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		<u>(30.471)</u>	<u>(470.057)</u>
(Rekstrartap), rekstrarhagnaður		(23.717.957)	272.832
 Fjármunatekjur		1.867.159	235.032
Fjármagnsgjöld		<u>(6.552)</u>	<u>(10.976)</u>
(Tap), hagnaður ársins		<u><u>(17.490.060)</u></u>	<u><u>496.888</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2024

Eignir	Skýr.	31.12.2024	31.12.2023
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur		4.133.734	16.623.141
Aðrar skammtímakröfur		462.482	51.707
Handbært fé		11.241.825	18.730.161
		<u>15.838.041</u>	<u>35.405.009</u>
Eignir		<u>20.205.331</u>	<u>35.405.009</u>
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
	5		
Hlutfé		500.000	500.000
Lögbundinn varasjóður		125.000	125.000
Óráðstafað eigið fé		(17.654.060)	(164.000)
Eigið fé, (neikvætt)		<u>(17.029.060)</u>	<u>461.000</u>
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		0	2.519
Skuldir við tengd félög	6	37.234.391	34.941.490
		<u>37.234.391</u>	<u>34.944.009</u>
Skuldir		<u>37.234.391</u>	<u>34.944.009</u>
Eigið fé og skuldir		<u>20.205.331</u>	<u>35.405.009</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2024

	Skýr.	2024	2023
Rekstrarhreyfingar			
(Rekstrartap), rekstrarhagnaður		(23.717.957)	272.832
Veltufé (til), frá rekstri án vaxta og skatta		(23.717.957)	272.832
Tegndir aðilar breyting		2.292.901	369.000
Aðrar rekstrartengdar eignir, lækkun, (hækkun)		12.078.632	(10.860.936)
Rekstrartengdar skuldir (lækkun), hækkun		(2.519)	28.725.209
Handbært fé (til), frá rekstri án vaxta og skatta		(9.348.943)	18.506.105
Innborgaðir vextir og arður		1.867.159	235.032
Greiddir vextir		(6.552)	(10.976)
Handbært fé (til), frá rekstri		(3.121.046)	18.730.161
(Lækkun), hækkun handbærs fjár		(3.121.046)	18.730.161
Handbært fé í upphafi árs		18.730.161	0
Handbært fé í lok árs		<u>15.609.115</u>	<u>18.730.161</u>

Skýringar

1. Almennar upplýsingar

Bílastæðahús Vatnsmýri ehf. er einkahlutafélag og starfar á grundvelli laga nr. 138/1994 um einkahlutafélög.

Bílastæðahúsið Vatnsmýri ehf. er umboðsaðili á útleigu bílastæða og tekur þóknun fyrir framleigu á bílastæðum við Vatnsmýri.

Bílastæðahús Vatnsmýri ehf. er með heimilisfesti á Íslandi og er lögheimili félagsins að Bjargargötu 1, 102 Reykjavík.

2. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og settar reikningsskilareglur. Ársreikningurinn byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum sem er starfrækslugjaldmiðill félagsins.

3. Mat og ákvarðanir

Við gerð ársreiknings þurfa stjórnendur, í samræmi við lög um ársreikninga, að taka ákvarðanir, meta og draga ályktanir sem hafa áhrif á eignir og skuldir á reikningsskiladegi, upplýsingar í skýringum og tekjur og gjöld. Við mat og ályktanir er byggt á reynslu og ýmsum öðrum þáttum sem taldir eru viðeigandi og mynda grundvöll þeirra ákvarðana sem teknar eru um bókfært verð eigna og skulda sem ekki liggur fyrir með öðrum hætti.

Breytingar á reikningshaldslegu mati eru færðar á því tímabili sem þær eiga sér stað.

4. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Fjármunatekjur greinast þannig:	2024	2023
Vaxtatekjur af bankainnstæðum	1.867.159	235.032
	1.867.159	235.032
Fjármagnsgjöld greinast þannig:		
Dráttarvaxtagjöld	(6.552)	(10.976)
	(6.552)	(10.976)

5. Eigið fé

Hlutafé greinist þannig:	Hlutir	Hlutfall	Fjárhæð
Heildarhlutafé í árslok	500.000	100,0%	500.000
	500.000	100,0%	500.000

Útgefnir hlutir í lok ársins eru alls 500.000 og er nafnverð hvers hlutar ein íslensk króna. Hver króna nafnverðs jafngildir einu atkvæði.

Eigið fé greinist þannig:	Hlutafé	Lögbundinn Varasjóður	Óráðstafað eigið fé	Samtals eigið fé
Eigið fé 1.1.2023	500.000	0	(535.888)	(35.888)
Hagnaður ársins	0	0	496.888	496.888
Tillag í lögb. varasjóð	0	125.000	(125.000)	0
Eigið fé 1.1.2024	500.000	0	(164.000)	461.000
Tap ársins	0	0	(17.490.060)	(17.490.060)
Eigið fé 31.12.2024	500.000	0	(17.654.060)	(17.029.060)

Skýringar

6. Tengdir aðilar

Tengdir aðilar eru þeir aðilar sem hafa umtalsverð áhrif á félagið, beint eða óbeint, þ.m.t. móðurfélag, eigendur og fjölskyldur þeirra, stórir fjárfestar, lykilstarfsmenn og fjölskyldur sem og aðilar sem er stjórnað af eða eru verulega háðir félaginu, s.s. hlutdeildarfélög og samrekstrarfélög. Viðskipti við tengda aðila hafa verið gerð á sambærilegum grundvelli og viðskipti við ótengda aðila.

Viðskipti við tengd félög árið 2024:	Keypt þjónusta og vörur	Seld þjónusta og vörur	Kröfur	Skuldir
Móðurfélag	59.287.323	0	0	37.234.391
	59.287.323	0	0	37.234.391
Viðskipti við tengd félög árið 2023:	Keypt þjónusta og vörur	Seld þjónusta og vörur	Kröfur	Skuldir
Móðurfélag	28.610.490	0	0	34.941.490
	28.610.490	0	0	34.941.490

Viðskipti við tengda aðila eru á sömu kjörum og ef um ótengda aðila væri að ræða.

7. Reikningsskilaaðferðir

Skráning tekna

Leigutekjur af fasteignum eru færðar í rekstrarreikning í samtæmi við leigusamninga á leigutímanum

Skráning gjalda

Gjöld sem stofnað er til við öflun tekna á tímabilinu eru færð sem rekstrarkostnaður. Gjöld sem stofnað er til á reikningsárinu en varða síðari reikningsár eru færð til eignar í efnahagsreikningi sem fyrirframgreiddur kostnaður. Gjöld sem varða reikningsárið en koma til greiðslu síðar, eru færð til skuldar sem áfallinn kostnaður í efnahagsreikningi.

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Vaxtatekjur eru færðar fyrir viðkomandi tímabil í samræmi við viðeigandi höfuðstól og vaxtaþrósentu.

Fjármagnsgjöld eru færð í rekstrarreikning á því tímabili sem þau falla til.

Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu. Niðurfærslan er ekki endanleg afskrift heldur er myndaður mótreikningur til að mæta hugsanlegu tapi sem kann að myndast í framtíðinni.

Handbært fé

Handbært fé félagsins samanstendur af óbundnum bankainnstæðum.

Viðskiptaskuldir

Viðskiptaskuldir eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til áfallins kostnaðar.