

Strætó

Ársreikningur 31.mars 2023



Strætó bs.
kt. 500501-3160
Hesthás 14
110 Reykjavík

Strætó

Ársreikningur 31.mars 2023

Efnisyfirlit

| | Bls. |
|-----------------------------------------------------|------|
| Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra..... | 3 |
| Rekstrarreikningur..... | 5 |
| Efnahagsreikningur..... | 6 |
| Sjóðstreymisyfirlit..... | 8 |
| Skýringar..... | 9 |

Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Hann er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Strætó er þjónustufyrirtæki á sviði almenningssamgangna á höfuðborgarsvæðinu. Undir þetta hlutverk fellur rekstur almenningssvagna og Pant akstursþjónusta sem er akstursþjónusta fyrir fatlaða og aldraða.

Í upphafi árs sem og í árslok voru eigendur byggðasamlagsins sex, þeir eru:

| | |
|-----------------------|--------|
| Reykjavíkurborg..... | 60,30% |
| Kópavogsbær..... | 14,60% |
| Hafnarfjarðarbær..... | 12,50% |
| Garðabær..... | 6,24% |
| Mosfellsbær..... | 4,07% |
| Seltjarnarnesbær..... | 2,29% |

Rekstur tímabilsins janúar til mars 2023

Rekstrarniðurstaða er neikvæð um 13,2 m.kr. (31.3. 2022: neikvæð um 315,3 m.kr.), en áætlun gerði ráð fyrir að hún yrði neikvæð um 60 m.kr. Betri afkoma skýrist af því að fargjaldatekjur jukust meira og laun voru lægri en fjárhagsáætlun gerði ráð fyri. Fjárfesting í vögnum hefur verið undir endurnýjunaráætlun undanfarin ár sem hefur haft þau áhrif að viðhalds- og rekstrarkostnaður hefur aukist, auk vaxandi verðbólgu. Eigið fé er í lok tímabilsins neikvætt um 3,4 m.kr (31.12. 2022: jákvætt um 9,8 m.kr.). Handbært fé nam 528,6 m.kr (31.12. 2022: 539,2 m.kr.). Um 311,5 m.kr. af því fé er þó ekki hluti af fé til notkunar í daglegum rekstri heldur sérstaklega eynamerkt rafvagnakaupum, sem áætlaðir eru til landsins í haust.

Heimsfaraldur kórónaveiru, aukin verðbólga og olíuverðs- og launahækkningar hafa haft gríðarleg fjárhagsleg áhrif á starfsemi félagsins síðustu tvö ár og hefur fjárhagsstaða Strætó rýrnað verulega. Eigendur lögðu félaginu til 520 m.kr. í október 2022. Einnig samþykktu eigendur í nóvember 2022 að auka rekstrarframlag um 520 m.kr. vegna ársins 2023. Með þessu er rekstrarhæfi Strætó af reglulegri starfsemi tryggt en þó einungis til skamms tíma. Styrkja þarf fjárhag félagsins til framtíðar og þurfa eigendur og ríki að leita allra leiða til að bæta reksturinn, ekki einungis til að mæta sveiflum í rekstri, heldur til að mæta auknum kröfum um sjálfbærni, orkuskipti í samgöngum og verkefni tengdum eflingu almenningssamgangna s.s. Borgarlínu.

Framlag ríkis er byggt á samningi frá 2012 um aukinn hlut almenningssamgangna í ferðum á höfuðborgarsvæðinu, aukid umferðaröryggi og umhverfisvernd. Samningurinn hefur verið endurnýjaður og gildir til ársins 2034.

Strætó innleiddi nýtt, rafrænt greiðsluferfi í lok árs 2021 (Klappið). Fyrirmynd nýja greiðsluferfisins er þekkt í almenningssamgöngum víða um heim, þar sem pappaspjöld, kort eða farsími er settur upp við skanna þegar fargjald er greitt í vagninum. Í lok árs 2022 voru rúmlega 33.000 fargjalda skannanir á degi hverjum. Framundan er enn frekari þróun á Klappinu þar sem meðal annars verða teknar upp svokallaðar snertilausar greiðslur og greiðslupak. Gera má ráð fyrir að þessar lausnir auðveldi viðskiptavinum, sérstaklega ferðamönnum og þeim sem sjaldan nota Strætó, töluvert að greiða fargjaldið.

Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Aldrei hafa fleiri innstig mælst í strætisvögnum á höfuðborgarsvæðinu en í marsmánuði síðan reglulegar mælingar hófust. Í mars 2023 mældust rúmlega 1.242.000 innstig en flest innstig voru áður mæld í október 2019, en þá voru þau 1.204.000.

Áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Samkvæmt bestu vitneskju stjórnar og framkvæmdastjóra er ársreikningurinn saminn í samræmi við lög og gefur glögga mynd af eignum, skuldum, fjárhagsstöðu og rekstrarafkomu.

Stjórn og framkvæmdastjóri staðfesta hér með ársreikning Strætó fyrir tímabilið janúar til mars 2023 með undirritun sinni.

Reykjavík, 9.júní 2023

Stjórn:

Magnús Örn Guðmundsson, stjórnarformaður, Seltjarnarnes
Alexandra Briem, varaformaður, Reykjavíkurborg
Andri Steinn Hilmarsson, Kópavogur
Kristín Thoroddsen, Hafnarfjörður
Hrannar Bragi Eyjólfsson, Garðabær
Lovísa Jónsdóttir, Mosfellsbær

Framkvæmdastjóri:

Jóhannes Svavar Rúnarsson

Rekstrarreikningur 1.janúar til 31.mars 2023

| | Skýr. | Rauntölur | | Áætlun |
|----------------------------------------------------------|-------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | 1.1-31.3 2023 | 1.1-31.3 2022 | 1.1-31.3.2023 |
| Rekstrartekjur | | | | |
| Fargjöld | | 522.728 | 325.399 | 494.130 |
| Rekstrarframlög eignaraðila | 3 | 1.444.771 | 1.170.824 | 1.425.032 |
| Ríkisframlag | 15 | 226.500 | 226.500 | 226.501 |
| Pant akstursþjónusta..... | 4 | 447.379 | 383.716 | 372.529 |
| Aðrar tekjur | 5 | 95.720 | 87.090 | 89.963 |
| Rekstrartekjur samtals | | <u>2.737.098</u> | <u>2.193.531</u> | <u>2.608.155</u> |
| Rekstrargjöld | | | | |
| Laun og launatengd gjöld..... | 6 | 768.769 | 763.950 | 814.289 |
| Rekstur vagna og aðkeyptur akstur | 7 | 1.229.439 | 1.096.216 | 1.149.555 |
| Pant akstursþjónusta..... | 4 | 447.379 | 383.716 | 372.530 |
| Annar rekstrarkostnaður | 8 | 189.390 | 158.512 | 208.845 |
| Rekstrargjöld samtals | | <u>2.634.977</u> | <u>2.402.395</u> | <u>2.545.219</u> |
| Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir (EBITDA)..... | | <u>102.121</u> | <u>(208.864)</u> | <u>62.936</u> |
| Afskriftir | 9 | 66.743 | 72.998 | 76.023 |
| Rekstrarniðurstaða (EBIT)..... | | <u>35.378</u> | <u>(281.862)</u> | <u>(13.087)</u> |
| Vaxtatekjur..... | | 104 | 69 | 120 |
| Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur | | (48.648) | (33.505) | (47.289) |
| Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals | | <u>(48.544)</u> | <u>(33.436)</u> | <u>(47.169)</u> |
| Rekstrarniðurstaða | | <u><u>(13.166)</u></u> | <u><u>(315.298)</u></u> | <u><u>(60.256)</u></u> |

Efnahagsreikningur 31.mars 2023

| | Skýr. | 31.03 2023 | 31.12 2022 |
|--------------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| Eignir | | | |
| Fastafjármunir | | | |
| Varanlegir fastafjármunir: | 9 | | |
| Strætisvagnar og önnur ökutæki | | 1.159.435 | 1.207.097 |
| Innréttingar, áhöld og tæki..... | | 58.229 | 53.506 |
| Hugbúnaður..... | | 296.133 | 299.990 |
| | | <u>1.513.797</u> | <u>1.560.594</u> |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur: | | | |
| Fyrirframgreiddur kostnaður | 10 | 607.212 | 614.182 |
| | | <u>607.212</u> | <u>614.182</u> |
| Fastafjármunir samtals | | <u>2.121.009</u> | <u>2.174.776</u> |
| Veltufjármunir | | | |
| Birgðir | 11 | 125.380 | 120.581 |
| Skammtímakröfur: | | | |
| Viðskiptakröfur | 12 | 61.994 | 62.761 |
| Kröfur á tengda aðila..... | | 242.133 | 165.891 |
| Fyrirframgreiddur kostnaður | 10 | 27.883 | 27.883 |
| Aðrar skammtímakröfur | | 259.462 | 62.308 |
| Handbært fé..... | | 528.656 | 539.236 |
| Veltufjármunir samtals | | <u>1.245.508</u> | <u>978.660</u> |
| Eignir samtals | | <u><u>3.366.517</u></u> | <u><u>3.153.436</u></u> |

Efnahagsreikningur 31.mars 2023

| | Skýr. | 31.03 2023 | 31.12 2022 |
|----------------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| Eigið fé og skuldir | | | |
| Eigið fé | | | |
| Framlag eigenda | | 900.018 | 900.018 |
| Ójafnað tap..... | | (903.427) | (890.261) |
| Eigið fé samtals | 13 | <u>(3.410)</u> | <u>9.756</u> |
| Langtímaskuldir | | | |
| Langtímaskuldir | | 1.661.376 | 1.643.882 |
| Langtímaskuldir samtals | 14 | <u>1.661.376</u> | <u>1.643.882</u> |
| Skammtímaskuldir | | | |
| Viðskiptaskuldir..... | | 787.687 | 659.732 |
| Næsta árs afborganir langtímalána..... | 14 | 109.405 | 107.729 |
| Fyrirfram innheimtar tekjur | | 87.594 | 11.099 |
| Aðrar skammtímaskuldir | 18 | 723.863 | 721.238 |
| Skammtímaskuldir samtals | | <u>1.708.549</u> | <u>1.499.799</u> |
| Skuldir samtals | | <u>3.369.925</u> | <u>3.143.680</u> |
| Eigið fé og skuldir samtals | | <u><u>3.366.515</u></u> | <u><u>3.153.436</u></u> |

Sjóðstreymisýfirlit 1.janúar til 31.mars 2023

| | Skýr. | 1.1.-31.3 2023 | 1.1.-31.3 2022 |
|-----------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------|-------------------|
| Rekstrarhreyfingar | | | |
| Rekstrarniðurstaða | | (13.166) | (315.298) |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | |
| Afskriftir | 9 | 66.743 | 72.998 |
| Verðbætur og gengismunur | | 32.140 | 22.227 |
| | | <u>85.717</u> | <u>(220.074)</u> |
| | | Veltufé frá (til) reksturs | |
| Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda: | | | |
| Birgðir, (hækkun) lækkun | | (4.799) | (2.023) |
| Skammtímakröfur, (hækkun) lækkun | | (272.629) | (198.505) |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) | | 207.075 | 104.546 |
| Fyrirframgreitt framlag til Brúar lífeyrissjóðs, breyting | | 6.971 | 6.971 |
| Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum | | <u>(63.383)</u> | <u>(89.012)</u> |
| | | <u>22.335</u> | <u>(309.085)</u> |
| | | Handbært fé frá (til) rekstri | |
| Fjárfestingarhreyfingar | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum | 9 | (19.947) | (12.640) |
| | | <u>(19.947)</u> | <u>(12.640)</u> |
| Fjármögnunarhreyfingar | 14 | | |
| Afborganir langtímalána | | (12.970) | (8.909) |
| Tekin ný langtímalán | | 0 | 400.000 |
| | | <u>(12.970)</u> | <u>391.091</u> |
| (Lækkun) hækkun á handbæru fé | | (10.582) | 69.365 |
| Handbært fé í ársbyrjun | | <u>539.236</u> | <u>465.764</u> |
| Handbært fé í lok tímabils | | <u>528.654</u> | <u>535.129</u> |

Skýringar með ársreikningi

1. Upplýsingar um byggðasamlagið

Strætó bs. er byggðasamlag í eigu sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu; Reykjavík (60,30%), Kópavogur (14,60%), Hafnarfjörður (12,50%), Garðabær (6,24%), Mosfellsbær (4,07%) og Seltjarnarnes (2,29%). Lögheimili samlagsins er að Hesthálsi 14, 110 Reykjavík.

Samlagið er stofnað í samræmi við ákvæði IX. Kafla sveitarstjórnarlaga nr. 8/1986 með síðari breytingum (nr. 45/1998) um samvinnu sveitarfélaga við framkvæmd einstakra verkefna.

2. Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga nr. 3/2006, reglugerð nr. 696/1996 um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga og reglugerð um bókhald, fjárhagsáætlanir og ársreikninga sveitarfélaga nr. 1212/2015. Ársreikningurinn er gerðir eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Matsaðferðir

Stjórnendur þurfa að meta og taka sértækar ákvarðanir er varða mikilvæga liði ársreikningsins og vegna eðlis síns eru háðir mati hverju sinni. Matsaðferðirnar eiga sér stoð í góðri reikningsskilavenju. Raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir, geta við sölu eða aðra ráðstöfun, reynst önnur en niðurstaða samkvæmt matinu.

Gengismunur

Færslur í erlendum gjaldmiðlum eru í upphafi færðar á gengi viðskiptadagsins. Peningalegar eignir og skuldir í erlendum gjaldmiðlum eru umreiknaðar í íslenskar krónur á síðasta skráða gengi í lok tímabils. Gengismunur sem myndast vegna þessara er færður í rekstrarreikning. Eignir og skuldir, aðrar en peningalegar, sem færðar eru á kostnaðarverði eru umreiknaðar í íslenskar krónur á gengi viðskiptadagsins.

Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar samkvæmt upphaflegu viðskiptaverði að frádreginni niðurfærslu sem gerð er til að mæta þeim kröfum sem kunna að tapast. Niðurfærslan er byggð á mati á tapsáhættu gagnvart einstökum kröfum og kröfunum í heild. Kröfur sem eru endanlegar tapaðar eru færðar út úr bókum félagsins.

Uppjör við Brú lífeyrissjóð

Uppjör við Brú lífeyrissjóð var tilkomið vegna breytinga á skipan lífeyrismála opinberra starfsmanna, samanber lög nr. 127/2016. Skiptist í framlag í lífeyrisaukasjóð, sem gjaldfærist á 30 árum og framlag í varúðarsjóð, sem gjaldfærist á 20 árum frá 1. janúar 2019 að telja.

Birgðir

Vörubirgðir eru metnar á kostnaðarverði eða dagvirði, sé það lægra.

Skýringar með ársreikningi

Handbært fé

Til handbærs fjár teljast sjóður og bankainnstæður.

Viðskiptaskuldir

Viðskiptaskuldir eru færðar á upphaflegu viðskiptaverði að teknu tilliti til gengisbreytinga.

Tekjur

Tekjur eru færðar þegar verulegar líkur eru á að fjárhagslegur ávinningur þeirra renni til samlagsins og þegar hægt er að meta þær með áreiðanlegum hætti. Tekjur eru metnar á gangvirði móttækis endurgjalds.

Tekjur af seldum vörum eru færðar í rekstrarreikning þegar verulegur hluti áhættu og eignarhalds flyst yfir til kaupanda, en almennt er miðað við afhendingu vöru.

Tekjur vegna veittrar þjónustu eru almennt færðar þegar þjónusta hefur átt sér stað og kröfuréttur myndast. Rekstrarframlag eignaraðila er innheimt eftir samþykktri fjárhagsáætlun hvers rekstrarárs.

Vaxtatekjur eru færðar í rekstrarreikning þegar þær falla til.

Lotun gjalda

Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

3. Rekstrarframlög eignaraðila

| | 1.1-31.3 2023 | 1.1-31.3 2022 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Rekstarframlag eigenda í samræmi við samþykktu fjárhagsáætlun | 1.325.259 | 1.040.904 |
| Niðurgreiðsla farmiða aldraðra og öryrkja | 29.510 | 19.920 |
| Niðurgreiðsla nemakorta | 90.002 | 110.000 |
| | <u>1.444.771</u> | <u>1.170.824</u> |

| | Rekstrar- framlag | Niðurgreiðsla fatlaðra og aldraðra | Niðurgreiðsla nemakorta | Samtals |
|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|----------------------------|------------------|
| Reykjavíkurborg..... | 817.802 | 18.210 | 62.667 | 898.678 |
| Kópavogsbær..... | 182.521 | 4.064 | 10.982 | 197.568 |
| Hafnarfjarðarbær..... | 128.861 | 2.869 | 8.338 | 140.068 |
| Garðabær..... | 99.086 | 2.206 | 3.099 | 104.391 |
| Mosfellsbær..... | 72.815 | 1.621 | 2.961 | 77.397 |
| Seltjarnarnesbær..... | 24.174 | 538 | 1.955 | 26.668 |
| | <u>1.325.259</u> | <u>29.510</u> | <u>90.002</u> | <u>1.444.771</u> |

Sveitarfélögin niðurgreiða ferðir aldraðra, öryrkju og nema.

Skýringar með ársreikningi

4. Pant akstursþjónusta

| | 1.1-31.3 2023 | 1.1-31.3 2022 |
|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tekjur | | |
| Framlag sveitarfélaga | 425.870 | 369.110 |
| Fargjöld notenda | 21.509 | 14.606 |
| | <u>447.379</u> | <u>383.716</u> |
| Gjöld | | |
| Aðkeyptur akstur | 447.069 | 382.950 |
| Laun og launatengd gjöld - aðstoðarfólk í skólaakstri | 310 | 766 |
| | <u>447.379</u> | <u>383.716</u> |

Pant akstursþjónusta er akstursþjónusta fyrir fatlaða og aldraða. Verktakar annast allan akstur Pant akstursþjónustu. Allur beinn kostnaður við akstur umfram fargjöld notenda er greiddur af sveitarfélögum.

5. Aðrar tekjur

| | 1.1-31.3 2023 | 1.1-31.3 2022 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Þóknun - Pant akstursþjónusta | 49.431 | 45.002 |
| Þóknun - landsbyggðin | 25.377 | 25.307 |
| Aðrar tekjur | 20.911 | 16.781 |
| | <u>95.720</u> | <u>87.090</u> |

6. Laun og launatengd gjöld

| | 1.1-31.3 2023 | 1.1-31.3 2022 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Laun | 623.039 | 619.104 |
| Launatengd gjöld | 145.730 | 144.847 |
| | <u>768.769</u> | <u>763.950</u> |

7. Rekstur vagna og aðkeyptur akstur

| | 1.1-31.3 2023 | 1.1-31.3 2022 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Aðkeyptur akstur | 974.941 | 882.244 |
| Viðhalds og viðgerðakostnaður | 82.445 | 65.564 |
| Orkugjafir | 128.136 | 100.246 |
| Annar rekstrarkostnaður vagna | 43.917 | 48.163 |
| | <u>1.229.439</u> | <u>1.096.216</u> |

8. Annar rekstrarkostnaður

| | 1.1-31.3 2023 | 1.1-31.3 2022 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Skrifstofu- stjórnunarkostnaður | 76.818 | 64.819 |
| Sölu og kynningarkostnaður | 13.954 | 11.467 |
| Rekstur tölvubúnaðar | 57.788 | 50.548 |
| Húsnæðiskostnaður | 40.831 | 31.678 |
| | <u>189.390</u> | <u>158.512</u> |

Skýringar með ársreikningi

9. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eigna á kostnaðarverði að frádrögnum afskriftum og virðisryrningnum ef hún er til staðar. Endurbætur eru eignfærðar ef líklegt er að þær skili félaginu framtíðarhagnaði og hægt er að meta kostnaðinn á áreiðanlegan hátt. Allur viðhaldskostnaður er gjaldfærður í rekstrarreikningi þegar til hans er stofnað. Afskriftir eru miðaðar við áætlaðan nýtingartíma einstakra varanlegra rekstrarfjármuna og reiknaðar sem fastur árlegur hundradshluti af stofnverði, að frádrögnum áætluðu hrakverði, miðað við eignarhaldstíma á árinu. Hrakvirði, nýtingartími og afskriftaraðferðir eru endurskoðaðar við lok hvers reikningsárs.

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

| | Strætisvagnar og önnur ökutæki | Innréttingar, áhöld og tæki | Hugbúnaður | Samtals |
|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------|--------------|
| Heildarverð 1.1.2022 | 3.695.387 | 407.981 | 455.375 | 4.558.743 |
| Afskrifað áður | (2.488.290) | (354.474) | (155.385) | (2.998.149) |
| Bókfært verð 1.1.2022 | 1.207.097 | 53.506 | 299.990 | 1.560.594 |
| Viðbót | 0 | 9.824 | 10.123 | 19.947 |
| Afskrift | (47.662) | (5.101) | (13.980) | (66.743) |
| Bókfært verð 31.03.2023 | 1.159.435 | 58.229 | 296.133 | 1.513.797 |
| Afskriftahlutföll | 8-13% | 10-33% | 14-20% | |

10. Fyrirframgreidd framlög til Brúar lífeyrissjóðs

Á árinu 2018 greiddi Strætó bs. samtals 1.035,9 m.kr. vegna uppgjors við Brú lífeyrissjóð. Uppgjörið er tilkomið vegna breytinga á skipan lífeyrismála opinberra starfsmanna sem samþykkt var á Alþingi með lögum nr. 127/2016. Samkvæmt samkomulagi Strætó bs. við Brú lífeyrissjóð er framlagið

- 238,1 m.kr framlag í jafnvæggissjóð, gjaldfært að fullu á árinu 2017.

- 720,3 m.kr. framlag í lífeyrisaukasjóð, gjaldfært á 30 árum frá 1. júní 2017.

- 77,5 m.kr. framlag í varúðasjóð, gjaldfært á 20 árum frá 1.júní 2017

| | |
|-----------------------------|-----------|
| Staða í byrjun árs | 642.065 |
| Gjaldfært á árinu | (27.883) |
| | 614.182 |
| Næsta árs gjaldfærsla | (27.883) |
| | 586.299 |

Skýringar með ársreikningi

11. Birgðir

| | 31.03 2023 | 31.12 2022 |
|------------------|----------------|----------------|
| Olía | 17.382 | 17.558 |
| Varahlutir | 107.998 | 103.023 |
| | <u>125.380</u> | <u>120.581</u> |

12. Viðskiptakröfur

| | 31.03 2023 | 31.12 2022 |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Viðskiptakröfur | 39.439 | 36.052 |
| Viðskiptakröfur - Pant akstursþjónusta | 24.259 | 28.810 |
| Niðurfærsla viðskiptakrafna | (2.100) | (2.100) |
| | <u>61.599</u> | <u>62.761</u> |

13. Eigið fé

| Yfirlit um eiginfjárreikninga: | Eiginfjárframlag rekstraraðila | Óráðstafað eigið fé | Samtals |
|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------|
| Eigið fé 1/1 | | (890.261) | (890.261) |
| Rekstrarniðurstaða ársins | | (13.166) | (13.166) |
| Stofnframlag | 900.018 | | 900.018 |
| Staða 31/03 | <u>900.018</u> | <u>(903.427)</u> | <u>(3.410)</u> |

14. Vaxtaberandi langtímaskuldir

Lán og lántökur sem bera vexti eru færðar á upphaflegu viðskiptaverði að frádregnum afborgunum og að teknu tilliti til visitölu- og gengisbreytingu eftir því sem við á. Skuldir eru skilgreindar sem skammtímaskuldir nema félagið hafi skilyrðislausan rétt til að fresta greiðslu í að lágmarki eitt ár eftir lok reikningsárs.

Langtímaskuldir greinast þannig:

| | Verðtryggt | Óverðtryggt | Samtals |
|----------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Staða í byrjun árs | 1.099.314 | 652.296 | 1.751.611 |
| Afborgun ársins | | (12.970) | (12.970) |
| Verðbætur og afföll ársins | 32.140 | 0 | 32.140 |
| | <u>1.131.454</u> | <u>639.326</u> | <u>1.770.781</u> |
| Næsta árs afbrogun | (46.972) | (62.433) | (109.405) |
| | <u>1.084.482</u> | <u>576.893</u> | <u>1.661.376</u> |

Afborganir langtímaskulda á næstu árum:

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Tímabilið 1.4 2023-31.3 2024 | 109.405 |
| Tímabilið 1.4 2024-31.3 2025 | 110.302 |
| Tímabilið 1.4 2025-31.3 2026 | 110.852 |
| Tímabilið 1.4 2026-31.3 2027 | 100.866 |
| Tímabilið 1.4 2027-31.3 2028 | 149.558 |
| Síðar | <u>1.189.798</u> |
| | <u>1.770.781</u> |

Skýringar með ársreikningi

15. Ríkisframlag

Í maí 2012 var áritaður samstarfssamningur milli ríkissjóðs og eigenda Strætó bs. og eru markmið og tilgangur samningsins m.a. eftirfarandi:

- Að amk tvöfalda hlutdeild almenningsgangna í öllum ferðum sem farnar eru á höfuðborgarsvæðinu
- Að vinna að lækkun á samgöngukostnaði heimila og samfélagsins vegna umferðar og slysa
- Að stuðla að auknu umferðaröryggi
- Að stuðla að samdrætti í losun gróðurhúsalofttegunda í samgöngum á höfuðborgarsvæðinu

Til að ná fram markmiðum samningsins mun Strætó bs. fá mánaðarlegt framlag frá ríkissjóði fram til ársins 2034.

16. Tengdir aðilar

Eignaraðilar og félög tengd þeim, stjórnarmenn og stjórnendur teljast vera tengdir aðilar félagsins.

Hluti af þeim aðilum sem skilgreindir eru sem tengdir aðilar eiga almenn viðskipti við félagið. Skilyrði og skilmálar viðskiptanna voru sambærileg við það sem gerist í viðskiptum við ótengda aðila og eru þessi viðskipti því flokkuð sem slík.

17. Áframhaldandi rekstrarhæfi

Heimfaraldur kórónaveiru hefur haft gríðarleg fjárhagsleg áhrif á starfsemi félagsins síðustu tvö ár og fjárhagsstaða Strætó rýrnað verulega frá upphafi faraldurs. Þá hefur árið 2022 verið félaginu erfitt sökum hækkandi kostnaðar á aðföngum umfram hækkun tekna, langt umfram það sem fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir. Eigendur lögðu félaginu til 520 m.kr. í október 2022 sem viðbótar rekstrarframlag. Einnig samþykktu eigendur í nóvember 2022 að auka rekstrarframlag um 520 m.kr. miðað við upphaflegar áætlanir vegna ársins 2023.

Áframhaldandi rekstrarhæfi Strætó af reglulegri starfsemi hefur verið tryggt með auknu rekstrarframlagi eigenda á árinu 2023. Þá bera eigendur beina ábyrgð á skuldbindingum félagsins. Nú stendur yfir vinna á vettvangi fjármálastjóra sveitarfélaganna að greina fjárhagsþörf Strætó til framtíðar.

18. Önnur mál

Aðili sem ekki var samið við eftir útboð á akstri á höfuðborgarsvæðinu á árinu 2010, höfðaði mál á hendur Strætó bs. þar sem krafist var viðurkenningar á skaðabótaskyldu Strætó vegna meintrar ólögsmætrar og saknæmrar háttsemi við framkvæmd útboðsins. Dómur í málinu var kveðinn upp í Hæstarétti Íslands 1. júní 2017, þar sem dómur Héraðsdóms var staðfestur, þ.e. réttur stefnanda til skaðabóta úr hendi stefnda vegna missis hagnaðar og kostnaðar vegna þátttöku í forvali var viðurkenndur. Í byrjun maí féll dómur í Héraðsdómi þar sem Strætó var dæmt til að greiða 205 m.kr. í skaðabætur að viðbættum dráttarvöxtum. Gjaldfærð hefur verið 322 m.kr. vegna framangreinds máls. Niðurstöðu dóms hefur verið áfrýjað til Landsréttar.