

Þekkingarsetur  
Suðurnesja  
Ársreikningur  
2013

Þekkingarsetur Suðurnesja  
Garðvegi 1  
245 Sandgerði

Kt. 460712-0920

Númer í sjóðaskrá 623

# Efnisyfirlit

---

	bls.
Skýrsla og áritun stjórnar og forstöðumanns .....	3
Áritun óháðs endurskoðanda .....	4
Tekju- og gjaldareikningur ársins .....	5
Efnahagsreikningur .....	6
Sjóðstreymisyfirlit .....	7
Skýringar .....	8

## Undirritun stjórnar og framkvæmdastjóra

---

Þekkingarsetur Suðurnesja var stofnað í apríl 2012 og hófst starfsemi þess formlega í október 2013 en setrið starfar samkvæmt skipulagsskrá númer 623. Markmið setursins eru þrjúþætt; Rannsóknir og þróun, Háskólanám og samþætting þekkingarstarfs, Símenntun og aðrar menntastofnanir á Suðurnesjum.

Á árinu störfuðu 6 starfsmenn hjá setrinu og námu launagreiðslur til þeirra 27,1 millj. kr. og auk þess voru 366 þús. kr. greiddar til stjórnarmanna. Þá greiddi félagið 6,2 millj. kr. í launatengd gjöld.

Tap varð af rekstri setursins á árinu að fjárhæð 6,7 millj. kr. Heildareignir námu 5,4 millj. kr. í árslok en skuldir 4,1 millj. kr. Eigið fé í árslok nam 1,3 millj. kr. Vísað er til ársreikningsins varðandi jöfnun taps og aðrar eiginfjárhreyfingar á árinu.

Stjórn og forstöðumaður Þekkingarseturs Suðurnesja staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2013 með undirritun sinni.

Sandgerðisbæ, 6. maí 2014.

Í stjórn setursins:

Sigrún Amadóttir ✓  
Eira Ósk Petursdóttir  
Guðinn Guðmundsson  
Björg Kristjánsson  
Kallí P. Kallí

Forstöðumaður:

Hanna María Kristjánsson

# Áritun óháðs endurskoðanda

---

Til stjórnar Þekkingarseturs Suðurnesja.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Þekkingarseturs Suðurnesja fyrir árið 2013. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

## Ábyrgð stjórenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga nr. 3/2006. Stjórnendur eru einnig ábyrgir fyrir því innra eftirliti sem þeir telja nauðsynlegt til að gera þeim kleift að setja fram ársreikning sem er án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

## Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því álitum sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum og skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um hvort ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og öðrum upplýsingum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, þar með talið á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og glögga framsetningu ársreiknings, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits félagsins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á því hvort reikningsskilaaðferðir og reikningshaldslegt mat sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins séu viðeigandi sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægjanlegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

## Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu setursins á árinu 2013, fjárhagsstöðu þess 31. desember 2013 og breytingu á handbæru fé á árinu 2013, í samræmi við lög um ársreikninga.

## Staðfesting vegna skýrslu stjórnar

Í samræmi við ákvæði 2. mgr. 104 gr. laga nr. 3/2006 um ársreikninga staðfestum við samkvæmt okkar bestu vitund að í skýrslu stjórnar sem fylgir ársreikningi þessum eru veittar þær upplýsingar sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga og koma ekki fram í skýringum.

Sandgerðisbæ, 6. maí 2014.

KPMG ehf.



## Rekstrarreikningur ársins 2013

	Skýr.	2013	2012
<b>Rekstrartekjur</b>			
Framlag úr ríkissjóði samkvæmt fjárlögum .....		15.600.000	15.000.000
Framlag úr ríkissjóði vegna uppbyggingar rannsóknarstöðvar .....		10.000.000	0
Þjónustutekjur .....		6.038.504	0
Styrkir .....	6	7.106.900	3.250.000
Aðgangseyrir .....		841.485	750.080
Leigutekjur .....	7	5.141.400	632.161
		44.728.289	19.632.241
<b>Rekstrargjöld</b>			
Laun og launatengd gjöld .....	8	35.746.162	9.623.067
Annar rekstrarkostnaður .....	9	15.586.492	2.949.482
Afskriftir .....	2	145.776	50.000
		51.478.430	12.622.549
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði .....		( 6.750.141 )	7.009.692
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>			
Vaxtatekjur .....		94.135	11.820
Greiddur fjármagnstekjuskattur .....		( 18.101 )	( 2.348 )
Vaxtagjöld .....		( 2.055 )	0
		73.979	9.472
<b>Rekstrarniðurstaða ársins</b> .....	4	( 6.676.162 )	7.019.164

# Efnahagsreikningur 31. desember 2013

	Skýr.	2013	2012
<b>Fastafjármunir</b>			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Tæki og búnaður .....		640.144	450.000
Fastafjármunir	2	<u>640.144</u>	<u>450.000</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
Menningarráð Suðurnesja, styrkur.....		100.000	500.000
Viðskiptakröfur.....		162.000	0
Aðrar skammtímaskröfur.....		110.388	0
Handbært fé .....		4.395.635	9.566.567
Veltufjármunir	3	<u>4.768.023</u>	<u>10.066.567</u>
<b>Eignir samtals</b>		<u>5.408.167</u>	<u>10.516.567</u>
<b>Eigið fé</b>			
Stofnfé.....		1.000.000	1.000.000
Óráðstafað eigið fé.....		343.002	7.019.164
Eigið fé	4	<u>1.343.002</u>	<u>8.019.164</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Ýmsar skammtímaskuldir .....	10	4.065.165	2.497.403
Skuldir samtals		<u>4.065.165</u>	<u>2.497.403</u>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>		<u>5.408.167</u>	<u>10.516.567</u>



# Skýringar

## Reikningsskilaaðferðir

### 1. Grundvöllur reikningsskilanna

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

### 2. Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir þeirra greinast þannig:

	Tæki og búnaður
Heildarverð 1.1.2013 .....	500.000
Afskrifað áður .....	( 50.000 )
Bókfært verð 1.1.2013 .....	450.000
Keypt á árinu .....	335.920
Afskrifað á árinu .....	( 145.776 )
Bókfært verð 31.12.2013 .....	640.144
Heildarverð 31.12.2013 .....	835.920
Afskrifað samtals 31.12.2013 .....	( 195.776 )
Bókfært verð 31.12.2013 .....	640.144
Afskriftarhlutföll .....	10 - 20%

### 3. Handbært fé

Bankainnstæður teljast til handbærs fjár.

### 4. Eigið fé

Yfirlit um breytingu á eiginfjárreikningi:

	Stofnfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2013 .....	1.000.000	7.019.164	8.019.164
Rekstrarniðurstaða ársins .....		( 6.676.162 )	( 6.676.162 )
Eigið fé 31.12.2013 .....	1.000.000	343.002	1.343.002

### 5. Önnur mál

Þekkingarsetur Suðurnesja hefur gert samning við Mennta- og menningarmálaráðuneyti um starfsemi og þjónustu setursins og eru framlög til þess tilgreind á fjárlögum hvers árs.

Þekkingarsetur Suðurnesja hefur gert ótímabundinn leigusamning við Sandgerðisbæ vegna Garðvegar 1 og nemur leigugjald hvers árs rekstrarkostnaði hússins þ.m.t. öll lögbundin gjöld.

Þekkingarsetur Suðurnesja hefur gert tvo styrktarsamninga við Menningarráð Suðurnesja. Annar er vegna sýningahalds á árinu 2013 að fjárhæð 1 millj. kr. og var hann greiddur að fullu á árinu. Hinn samningurinn er vegna vinnu við þýðingu sýningarinnar „Heimskautin heilla“ yfir á ensku og nemur fjárhæð hans 200 þús. kr. Helmingur styrksins var greiddur í maí 2013 en afgangurinn í ársbyrjun 2014 og er sá hluti færður meðal skammtímakrafna í efnaðagsreikningi.

Þekkingarsetur Suðurnesja hefur gert samkomulag við Forsætisráðuneytið um uppbyggingu rannsóknarstöðvar á flokkun lífvera. Samningurinn tekur gildi 1. janúar 2013 og er til tveggja ára og nemur styrkfjárhæð vegna hans 20 millj. kr. á samningstímanum.



## Sundurliðanir

	2013	2012
<b>6. Styrkir</b>		
Sandgerðisbær vegna sýningahalds .....	3.000.000	2.250.000
Sandgerðisbær vegna endurbóta .....	1.731.900	0
Menningarráð Suðurnesja .....	1.625.000	1.000.000
Vaxtasamningur Suðurnesja .....	750.000	0
	7.106.900	3.250.000
<b>7. Leigutekjur</b>		
Leigutekjur Náttúrustofa .....	1.560.000	0
Leigutekjur Rannsóknarsetur .....	1.560.000	0
Leiga á kerjum .....	1.059.400	270.000
Leiga á sal og leiðsögn .....	50.000	90.199
Gisting .....	912.000	271.962
	5.141.400	632.161
<b>8. Laun og launatengd gjöld:</b>		
Laun .....	27.147.083	7.311.715
Stjórnarlausn .....	365.815	282.796
Lífeyrissjóðsgjöld .....	3.002.597	837.606
Sjúkra- og orlofssjóðir .....	817.818	174.789
Tryggingagjald .....	2.375.874	669.629
Bifreiðastyrkur .....	735.222	462.893
Áfallið orlof, breyting .....	1.301.753	828.963
Áfallinn launakostn. vegna starfsmanna sem komu frá Sandgerðisbæ .....	0	( 757.824 )
Endurgreidd ræsting vegna Náttúrustofu .....	0	( 187.500 )
	35.746.162	9.623.067
<b>9. Annar rekstrarkostnaður:</b>		
Húsnæðiskostnaður:		
Rafmagn .....	1.009.148	413.494
Hiti .....	766.199	252.191
Fasteignagjöld .....	1.731.900	0
Tryggingar .....	348.961	0
Öryggisgæsla .....	841.421	178.271
Viðhald húsnæðis .....	1.124.371	0
Breytingar innanhúss .....	3.290.806	523.971
Endurgreiðsla vegna breytinga innanhúss .....	0	( 63.043 )
Heilbrigðiseftirlitsgjald .....	60.311	26.239
Sorphirða .....	122.909	72.313
Hreinlætisvörur .....	266.715	96.344
	9.562.741	1.499.780
Rekstur áhalda og tækja:		
Viðhald áhalda og tækja .....	419.746	276.950
Gjaldfærð áhöld og tæki .....	911.837	156.517
Gjaldfærð smááhöld og tæki .....	360.871	191.175
Rekstur tölvukerfis .....	161.446	80.103
Ýmislegt .....	28.321	2.296
	1.882.221	707.041

## Skýringar, frh.:

	2013	2012
<b>9. frh.:</b>		
Stjórnun og umsýsla:		
Sími .....	352.952	145.628
Pappír, prentun og ritföng .....	531.614	123.274
Aðkeyptur akstur og ferðakostnaður .....	69.832	0
Frímerki og burðagjöld .....	10.921	0
Vátryggingar .....	137.952	0
Aðkeypt þjónusta .....	177.915	0
Bókhaldsaðstoð .....	276.477	0
Endurskoðun og reikningskil .....	339.007	0
Kostnaður vegna kreditkorta .....	78.333	51.658
Bankakostnaður og seðilgjöld .....	44.960	3.469
Auglýsingar .....	506.649	50.200
Styrkir og gjafir .....	124.228	0
Móttöku- og fundakostnaður .....	265.059	330.004
	2.915.899	704.233
Starfsmannakostnaður:		
Kaffi og matarkostnaður .....	52.883	12.628
Starfsmannakostnaður .....	45.713	25.800
	98.596	38.428
Sýningakostnaður:		
Endurnýjun sýningarmuna .....	101.781	0
Ráðgjafarþjónusta .....	169.425	0
Kostnaður vegna vísindaferða og námsferða .....	35.849	0
Námskeiðakostnaður .....	128.000	0
Aðkeypt vinna vegna sýninga .....	691.980	0
	1.127.035	0
Annar rekstrarkostnaður samtals	15.586.492	2.949.482
<b>10. Ýmsar skammtímaskuldir:</b>		
Lífeyrissjóður .....	408.602	230.017
Félagsgjöld .....	83.936	47.456
Staðgreiðsla .....	613.785	293.018
Tryggingagjald .....	217.553	122.376
Eftirágreiddir skattar starfsmanna .....	21.836	0
Áfallið orlof .....	2.130.716	828.963
Ógreiddir ýmsir reikningar .....	239.776	229.238
Menningarráð Suðurnesja .....	0	225.000
Náttúrustofa Suðvesturlands .....	0	338.329
Sandgerðisbær .....	348.961	183.006
Skammtímaskuldir samtals	4.065.165	2.497.403