

# HS Veitur hf - Ársreikningur 31. desember 2022



Ársreikningur HS Veitna hf. fyrir árið 2022 var samþykktur á fundi stjórnar í dag 01. mars 2023.

## Helstu atriði

Hagnaður ársins 2022 var 806 m.kr. á móti hagnaði árið 2021 upp á 948 m.kr. en heildarhagnaður 2022 var 2.086 að teknu tilliti til endurmats fastafjármuna uppá 1.600 m.kr. (1.280 m.kr. að teknu tilliti til tekjuskatts)

EBITDA var 3.560 m.kr. (41,1%) árið 2022 á móti 3.238 m.kr. (35,3%) árið 2021.

Fjárhagsstaða er sterk og horfur góðar. Eiginfjárlutfall þann 31. desember 2022 er 44,54% en var 47,99% í ársbyrjun.

Veltufjárlutfall var 1,61% þann 31. desember 2022 samanborið við 1,36% í árslok 2021.

Hluthafar félagsins eru þrír og skiptist hlutfjáreign þeirra þannig 31.12.2022:

Reykjanesbær	50,10%
HSV Eignarhaldsfélag slhf	49,80%
Suðurnesjabær	0,10%

## Almenn umfjöllun

Hagnaður ársins 2022 nam 806 m.kr. á móti hagnaði árið 2021 uppá 948 m.kr. en að teknu tilliti til endurmats fastafjármuna upp á 1.600 m.kr. og 320 m.kr. tekjuskatts af endurmatinu var heildarhagnaður 2022 alls 2.086 m.kr. Hagnaður lækkaði um 143 m.kr. aðallega vegna aukins fjármagnskostnaðar. Hagnaður fyrir fjármagnsliði jókst um 324 m.kr. Tekjur hækkuðu um 600 m.kr. m.a. þar af 607 m.kr. vegna tekna af orkusölu en aðrar tekjur stóðu nokkurn veginn í stað.

Tekjur hækkuðu um 7,44% á milli ára. Samkvæmt rekstrarreikningi námu rekstrartekjur HS Veitna hf á árinu 2022 alls 8.663 m.kr. þar af vegna raforkudreifingar og flutnings 4.987 m.kr., vegna sölu og dreifingar á heitu vatni 2.691 m.kr., vegna sölu og dreifingar á fersku vatni 782 m.kr. og vegna annarrar starfsemi 203 m.kr. Sambærilegar tölur fyrir árið 2021 eru eftirfarandi: Rekstrartekjur 8.063 m.kr. þar af vegna raforkudreifingar og flutnings 4.596 m.kr., vegna sölu og dreifingar á heitu vatni 2.475 m.kr., vegna sölu og dreifingar á fersku vatni 738 m.kr. og vegna annarrar starfsemi 255 m.kr.

Kostnaðarverð sölu hækkaði um 293 m.kr. eða 5,76% á milli ára. Kostnaðarverð sölu nam 5.387 m.kr. árið 2022 (62,2% m.v. tekjur) á móti 5.093 m.kr. árið 2021 (63,2% m.v. tekjur). Meðal helstu rekstrarliða eru raforkuflutningur 1.190 m.kr. (13,73% tekna), kaup á heitu vatni 928 m.kr. (10,71%), orkukaup hitaveitu í Eyjum 315 m.kr. (3,64%), raforka vegna tapa í dreifikerfum 170 m.kr. (1,96%) og kaup á ferskvatni 69 m.kr. (0,8%). Alls nema þessir liðir þá 2.672 m.kr. eða 30,84% af tekjum.

Annar rekstrarkostnaður lækkar á milli ára um 17 m.kr. (791 m.kr. 2022 en 808 m.kr. árið 2021). Laun og launatengd gjöld lækka um 6 m.kr., skrifstofukostnaður lækkar um 23 m.kr. og sameiginlegar afskriftir lækka um 34 m.kr.

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld eru neikvæð um 1.553 m.kr. á árinu 2022 en voru neikvæð um 1.033 m.kr. á árinu 2021 eða alls hækkun á milli ára um 520 m.kr. Verðbætur langtímalána hækka um 553 m.kr., voru 1.141 m.kr. 2022 m.kr. á móti 588 m.kr. árið 2021. Vaxtagjöld hækkuðu um 17 m.kr., voru 489 m.kr. 2022 en 472 m.kr. 2021. Til viðbótar kemur hækkun vaxtatekna um 50. m.kr., voru 27 m.kr. 2021 en 77 m.kr. 2022.

Gjaldfærður tekjuskattur nam 127 m.kr. árið 2022 á móti 180 m.kr. árið 2021. Tekið er fram að afkoma ferskvatnsdeildar er undanþegin tekjuskatti og var virk skattþrósentu því 13,63% árið 2022 en var 15,9% 2021.

EBITDA ársins 2022 er 3.560 m.kr. (41,1%) á móti EBITDA 3.238 m.kr. (40,2%) fyrir árið 2021.

Samkvæmt efnahagsreikningi eru fastafjármunir HS Veitna hf. þann 31. desember 2022 bókfærðar á 30.742 m.kr. og hækkuðu um 2.137 m.kr. frá ársbyrjun. Fjárfestingar í veitukerfum 2022 námu alls um 1.424 m.kr. þar af vegna raforkudreifingar 1.044 m.kr., vegna sölu og dreifingar á heitu vatni 274 m.kr. og vegna sölu og dreifingar á fersku vatni 105 m.kr. Sambærilegar tölur frá fyrra ári eru eftirfarandi: fjárfestingar í veitukerfum 1.460 m.kr. þar af vegna raforkudreifingar 1.100 m.kr., vegna sölu og dreifingar á heitu vatni 288 m.kr. og vegna sölu og dreifingar á fersku vatni 73 m.kr. Aðrar fjárfestingar svo sem fasteignir, upplýsingakerfi og bifreiðar voru samtals 177 m.kr. á árinu 2022 en 79 m.kr. árið áður og síðan voru seldar bifreiðar fyrir 47 m.kr. en árið áður var seld fasteign fyrir 260 m.kr. og bifreiðar fyrir 20 m.kr.

Eigið fé HS Veitna hf nam 15.194 m.kr. þann 31. desember 2022 (eiginfjárlutfall 44,54%) en eigið fé í ársbyrjun var 14.916 m.kr. (eiginfjárlutfall 47,99%).

Fjárhagsstaða félagsins þann 31. desember 2022 er sterk og horfur um rekstur þess góður. Áfram verður unnið að stækkun veitukerfa félagsins eftir því sem þörf krefur og til að tryggja viðskiptavinum félagsins hámarks afhendingaröryggi.

Í áætlunum fyrir árið 2023 er gert ráð fyrir að fjárfestingar HS Veitna hf. verði um 2.100 m.kr. Af fjárfestingunum eru 1.400 m.kr. í raforkukerfunum, 400 m.kr. í hitaveitukerfunum, 190 m.kr. í ferskvatnskerfunum og 110 m.kr. í öðrum fjárfestingum. Áætlað er að kaupa eigin hlutabréf fyrir 500 m.kr., afskriftir eru áætlaðar um 1.092 m.kr. og afborganir langtímaskulda 921 m.kr. Heildartekjur eru áætlaðar 9.239 m.kr., hagnaður 833 m.kr. og EBITDA 3.796 m.kr. Fjárfestingar gætu aukist ef undirbúningur nýrrar vatnslagnar til Vestmannaeyja hefst á árinu 2023.

Helstu fjárhæðir úr ársreikningnum eru sem hér segir í þús. kr.

	2022	%	2021	%	Breyting milli ára
<b>Rekstrarreikningur</b>					
Rekstrartekjur	8.663.149	100,0%	8.062.957	100,0%	7,4%
Kostnaðarverð sölu	( 5.386.549 )	( 62,2% )	( 5.093.117 )	( 63,2% )	5,8%
<b>Vergur hagnaður</b>	<b>3.276.600</b>	<b>37,8%</b>	<b>2.969.840</b>	<b>36,8%</b>	<b>10,3%</b>
Annar rekstrarkostnaður	( 791.254 )	( 9,1% )	( 808.253 )	( 10,0% )	( 2,1% )
Rekstrarhagnaður fyrir fjármagnsliði	2.485.346	28,7%	2.161.587	26,8%	15,0%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	( 1.552.502 )	( 17,9% )	( 1.032.691 )	( 12,8% )	50,3%
Hagnaður af reglulegri starfsemi	932.844	10,8%	1.128.896	14,0%	( 17,4% )
Niðurfelling langtímaskuldar	0	0,0%	0	0,0%	
Hagnaður fyrir tekjuskatt	932.844	10,8%	1.128.896	14,0%	( 17,4% )
Tekjuskattur	( 127.117 )	( 1,5% )	( 180.061 )	( 2,2% )	( 29,4% )
<b>Hagnaður ársins</b>	<b>805.727</b>	<b>9,3%</b>	<b>948.835</b>	<b>11,8%</b>	<b>( 15,1% )</b>

31.12.2021

31.12.2021

**Efnahagsreikningur**

Fastafjármunir	30.741.835	90,1%	28.604.561	92,0%	7,5%
Veltufjármunir	3.391.244	9,9%	2.478.924	8,0%	36,8%
<b>Eignir samtals</b>	<b>34.133.079</b>	<b>100,0%</b>	<b>31.083.485</b>	<b>100,0%</b>	<b>9,8%</b>
Eigið fé	15.202.152	44,5%	14.916.426	48,0%	1,9%
Langtímaskuldir	16.830.516	49,3%	14.349.668	46,2%	17,3%
Skammtímaskuldir	2.100.411	6,2%	1.817.392	5,8%	15,6%
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<b>34.133.079</b>	<b>100,0%</b>	<b>31.083.486</b>	<b>100,0%</b>	<b>9,8%</b>

**Kennitölur**

EBITDA	3.560.065	41,1%	3.237.953	40,2%	9,9%
Veltufjárhlutfall	1,61		1,36		18,4%
Eiginfjárhlutfall	44,5%		48,0%		( 7,2% )

Nánari upplýsingar veitir Páll Erland forstjóri HS Veitna hf., í síma 422 5200 / 779 6200.