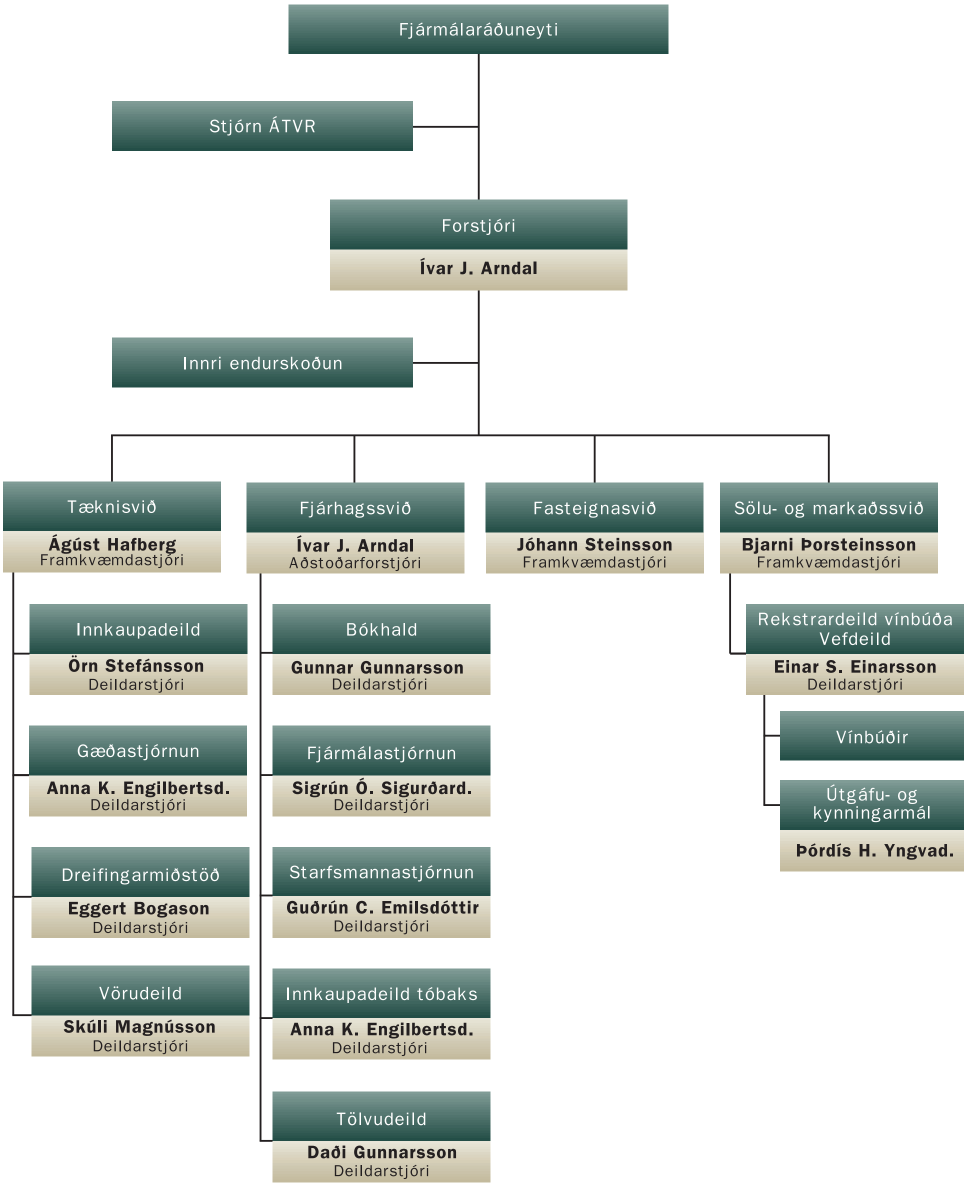
EFNISYFIRLIT

3	Skipurit
5	Formáli stjórnar
9	Skýrsla og staðfesting stjórnar og forstjóra
10	Áritun endurskoðenda
11	Rekstrarreikningur
12	Efnahagsreikningur
14	Sjóðstreymi
15	Skýringar
22	Sundurliðanir

SKIPURIT


Fjármálaráðuneyti
Stjórn ÁTVR
Forstjóri
Ívar J. Arndal
Innri endurskoðun
Tæknisvið
Ágúst Hafberg
Framkvæmdastjóri
Fjárhagssvið
Ívar J. Arndal
Aðstoðarforstjóri
Fasteignasvið
Jóhann Steinsson
Framkvæmdastjóri
Sölu- og markaðssvið
Bjarni Þorsteinsson
Framkvæmdastjóri
Innkaupadeild
Örn Stefánsson
Deildarstjóri
Gæðastjórnun
Anna K. Engilbertsd.
Deildarstjóri
Dreifingarmiðstöð
Eggert Bogason
Deildarstjóri
Vörudeild
Skúli Magnússon
Deildarstjóri
Bókhald
Gunnar Gunnarsson
Deildarstjóri
Fjármálastjórnun
Sigrún Ó. Sigurðard.
Deildarstjóri
Starfsmannastjórnun
Guðrún C. Emilsdóttir
Deildarstjóri
Innkaupadeild tóbaks
Anna K. Engilbertsd.
Deildarstjóri
Tölvudeild
Daði Gunnarsson
Deildarstjóri
Rekstrardeild vínbúða
Vefdeild
Einar S. Einarsson
Deildarstjóri
Vínbúðir
Útgáfu- og kynningarmál
Þórdís H. Yngvad.

ECI '02

FORMÁLI STJÓRNAR

ÁTVR framsækið og ábyrgt fyrirtæki

Samkvæmt margvíslegum skoðanakönnunum sem gerðar hafa verið undanfarið eru flestir viðskiptavinir ÁTVR nokkuð sáttir við þjónustu fyrirtækisins. Heilmikil framför og þróun hefur orðið á vöruúrvali, upplýsingagjöf, afgreiðslutíma og útliti verslana og hefur þeim fjölgað. Einnig hefur margt er lýtur að daglegum rekstri fyrirtækisins verið í stöðugri þróun s.s. vöruflæði, umhverfis- og gæðamál.

Í október fór stjórn fyrirtækisins, forstjóri og starfsmaður í heimsókn til áfengiseinkasala í Québec og Ontario í Kanada. Það var mikil upplifun fyrir þennan hóp að kynnast því hversu mikil þróun hefur orðið í þjónustu þessara fyrirtækja og hversu mikil sátt virtist vera um verðlagningu og rekstur þeirra. Í fyrirtækjunum hefur tekist að flétta saman afburðaþjónustu við viðskiptavinina en þau eru um leið álitin sýna ríka þjóðfélagslega ábyrgð í öllum sínum samskiptum. Þjónusta þeirra hefur þróast frá því að vera sambærileg við það sem tíðkast hefur hér á landi og á Norðurlöndum þar sem forræðishyggja er í fyrirrúmi og allt áfengi álitið vímugjafi, yfir í að áfengi er skilgreint sem gleðigjafi og krydd í tilveruna sé farið rétt með það og það sé eðlilegur hluti af matarmenningu. Öll markaðssetning þeirra byggist á því að stuðla að hóflegri og ábyrgri neyslu.

Í stærri verslunum eru skilgreind svæði fyrir ákveðna viðskiptavinahópa. Má þar nefna partísvæði, gjafasvæði og eðalvínhorn. Í stærstu verslununum eru margir möguleikar á vínsmakki og einnig hafa verið innréttuð horn með fullkomnu kennslueldhúsi þar sem haldin eru afar áhugaverð námskeið um mat og vín.

Ábyrgðin birtist í umtalsverðum stuðningi við margvíslegt forvarnarstarf þar sem m.a. rík áhersla er lögð á að áfengisneysla og akstur fara ekki saman. Að fenginni þessari jákvæðu reynslu vann stjórn og stjórnendur að stefnumótun fyrir komandi ár. Stefna ÁTVR er óbreytt en hinsvegar er það útfærsla hennar sem skiptir meginmáli og er það þjónusta við viðskiptavini fyrirtækisins sem nú mun fá mest vægi auk þess sem mótuð verður aðkoma ÁTVR að ýmsum forvarnarmálum.

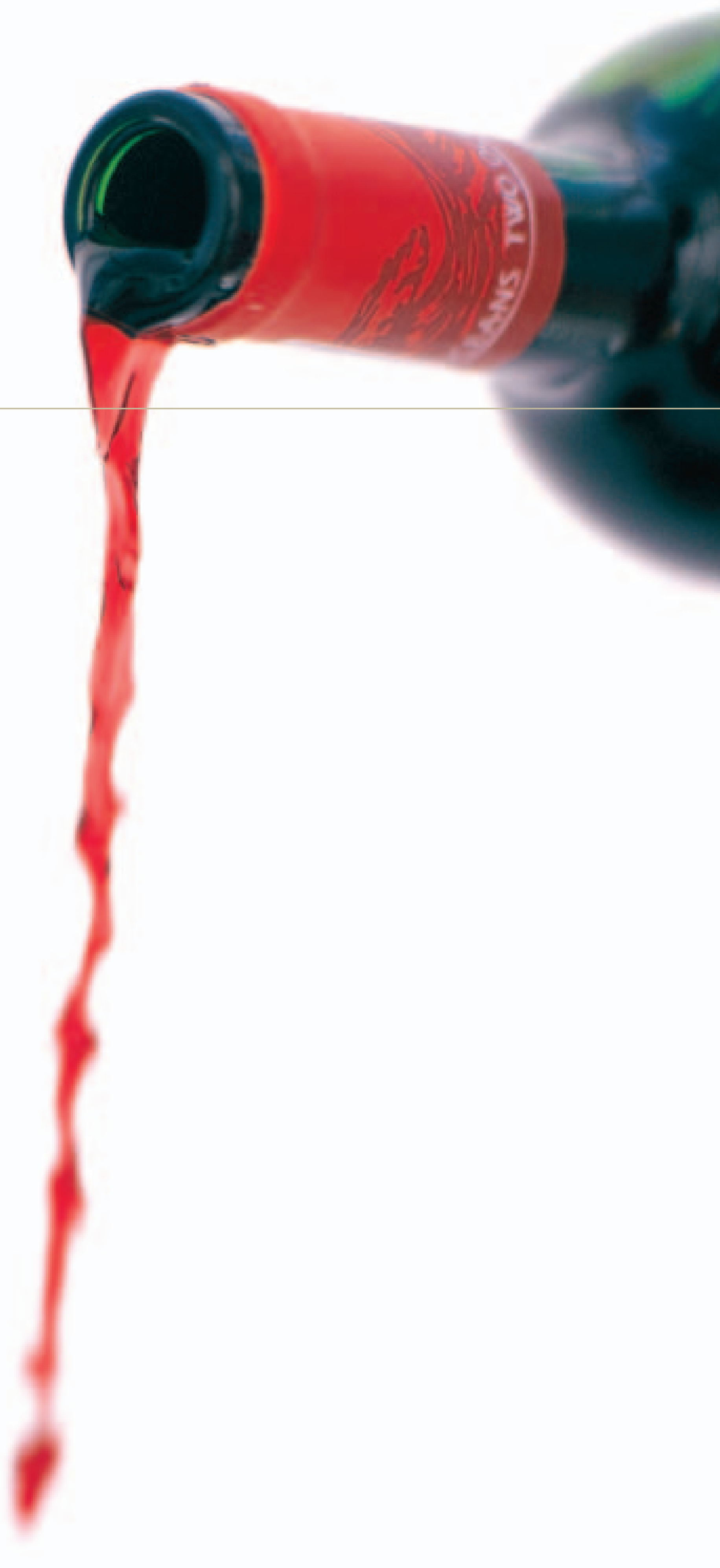
Eftirfarandi verður okkur vegvísir við vinnu á framþróun ÁTVR á næstu árum:

Hlutverk

ÁTVR annast sölu á áfengi og tóbaki fyrir hönd ríkisins á Íslandi. Til þess að geta rækt þetta hlutverk í sem mestri sátt við alla aðila markaðarins hefur stjórn ÁTVR samþykkt eftirfarandi leiðarljós og stefnu fyrir fyrirtækið.

Leiðarljós

ÁTVR vill stuðla að ábyrgri neyslu áfengis með áherslu á tengsl matar og áfengra drykkja.



Stefna

ÁTVR er framsækið og ábyrgt fyrirtæki sem leggur áherslu á að veita öllum viðskiptavinum sínum góða þjónustu, stuðla að jákvæðri vínmenningu og draga úr neyslu tóbaks.

Stefnumið

Við gerum viðskiptavini okkar ánægðari

Við erum samfélagslega ábyrg

Við rekum ÁTVR á hagkvæman hátt

Við gerum starfsmenn okkar ánægðari

Við eflum samstarf við birgja

Við tryggjum öflugt gæðastarf

Til þess að koma þessum áherslubreytingum fyrirtækisins til skila til neytenda er nú verið að vinna að slagorði fyrir ÁTVR sem endurspeglar þær breytingar sem unnið verður að í fyrirtækinu. Tilgangurinn með notkun slagorðs er að fanga athygli viðskiptavinarins og efla hugarflug hans og gefa þeim og starfsmönnum sameiginlega sýn á það hvert fyrirtækið stefnir.

Ljóst er að áfengismenning Íslendinga hefur gjörbreyst á síðustu áratugum. Sala á léttum vínum er í stöðugri sókn og hefur hún aukist um 63% á síðustu 5 árum. Í þeim könnunum sem gerðar hafa verið á síðustu mánuðum kemur í ljós að 25% viðskiptavina ÁTVR bragðar létt vín einu sinni í viku, um 40% þeirra óska eftir að sækja vínnámskeið á vegum ÁTVR og 75% eru fylgjandi vínsmökkun í vínbúðum.

Þessar niðurstöður gefa til kynna að góður jarðvegur virðist vera fyrir framþróun á þjónustu hjá ÁTVR. Starfsmönnum ÁTVR er því ekkert að vanbúnaði með að uppfylla stefnu fyrirtækisins um að vera framsækið og ábyrgt.

Stjórn fyrirtækisins mun leggja sitt af mörkum til þess að stefna hennar verði útfærð og framkvæmd á þann hátt að við séum ekki sporgöngumenn væntinga viðskiptavina okkar heldur skrefi á undan óskum þeirra.

Reykjavík, 27. apríl 2004.

Í stjórn:

Hildur Petersen

Sigurður M. Magnússon

Anna Margrét Jóhannesdóttir

SKÝRSLA OG ÁRITUN STJÓRNAR OG FORSTJÓRA

Afkoma ÁTVR á árinu 2003 var betri en áætlað var. Vörusala var 1,7% minni en áætlanir gerðu ráð fyrir. Vörunotkun var minni en nam minnkun í vörusölu. Innkaupsverð tóbaks hélst áfram lágt vegna hagstæðrar gengisþróunar. Hagnaður ársins nam 427 m.kr.

Í lok nóvember 2002 tóku gildi lagaákvæði um gjald af tóbaksvörum og gjald af áfengi. Tóbaksgjald var hækkað verulega og eins var áfengisgjald af sterku áfengi hækkað. Innheimt tóbaksgjald nam 3.630 m.kr. á árinu 2003 og til samanburðar nam það 3.089 m.kr. árið 2002. Samdráttur í tóbakssölu nam 6,15% í magni.

Ný reglugerð um Áfengis- og tóbaksverslun ríkisins tók gildi 13. maí 2003. Meginbreytingar á reglugerðinni felast í því að deildaskipting ÁTVR í heildsölu og smásölu er afnumin. Ekki verður því gerður deildaskiptur ársreikningur fyrir rekstrarárið 2003.

Nýjar innkaupareglur fyrir áfengi tóku gildi 1. júlí 2003. Um var að ræða grundvallarbreytingu á vörustjórnun. Viðvera vöru í kjarna er nú metin eftir framlegð vörunnar.

Nýjar innkaupareglur fyrir tóbak tóku gildi 1. janúar 2003. Verið var að rýmka reglurnar lítils háttar og færa þær til samræmis við Evrópureglugerðir.

Sala áfengis nam 11.639 m.kr. með virðisaukaskatti og sala tóbaks 6.958 m.kr. með virðisaukaskatti. Áfengi seldist í 14.769.626 lítrum, þar af var bjórsala 11.396.511 lítrar. Sala vindlinga nam 317.092 þúsund stykkjum og af vindlum seldust 12.106 þúsund stykki. Magn selds neftóbaks var 11.660 kg.

Á árinu fengu 534 menn greidd laun hjá ÁTVR. Margir eru í hlutastarfi. Lætur nærri að ársverk hafi verið 269 og hefur þeim fækkað um 9 frá síðasta ári.

Verulegar endurbætur voru gerðar á vínbúðunum á Ísafirði, í Hafnarfirði og í Vestmannaeyjum. Vínbúðin á Eiðistorgi var flutt milli hæða í nýtt húsnæði. Nýjar verslanir voru opnaðar í Þorlákshöfn 15. maí og í Vík 19. júní. Í lok árs voru vínbúðir ÁTVR 42 auk netverslunar.

Stjórn og forstjóri ÁTVR staðfesta ársreikning fyrirtækisins fyrir árið 2003 með undirritun sinni.

Reykjavík, 27. apríl 2004.

Í stjórn:

Hildur Petersen

Sigurður M. Magnússon

Anna Margrét Jóhannesdóttir

Forstjóri:

Ívar J. Arndal.

ÁRITUN ENDURSKOÐENDA

Til stjórnar Áfengis- og tóbaksverslunar ríkisins

Við höfum endurskoðað ársreikning Áfengis- og tóbaksverslunar ríkisins fyrir árið 2003. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnenda, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar nr. 1 – 26. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum fyrirtækisins og á ábyrgð þeirra í samræmi við lög og reglur. Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á grundvelli endurskoðunarinnar.

Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju. Samkvæmt henni ber okkur að skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg vissa fáist um að ársreikningurinn sé í öllum meginatriðum án annmarka. Endurskoðunin felur meðal annars í sér úrtakskannanir og athuganir á gögnum til að sannreyna fjárhæðir og aðrar upplýsingar sem fram koma í ársreikningnum. Endurskoðunin felur einnig í sér athugun á þeim reikningsskilaaðferðum og matsreglum sem notaðar eru við gerð ársreikningsins og mat á framsetningu hans í heild. Við teljum að endurskoðunin sé nægjanlega traustur grunnur til að byggja álit okkar á.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu Áfengis- og tóbaksverslunar ríkisins á árinu 2003, efnahag 31. desember 2003 og breytingu á handbæru fé á árinu, í samræmi við lög, reglur og góða reikningsskilavenju.

Ríkisendurskoðun, 27. apríl 2004.

Sigurður Þórðarson,
ríkisendurskoðandi.

Kristjana Ólöf Sigurðardóttir,
endurskoðandi.

REKSTRARREIKNINGUR ÁRIÐ 2003

	Skýr.	2003	2002
Rekstrartekjur			
Sala áfengis		9.349.188	9.087.600
Sala tóbaks		5.589.136	5.256.902
Aðrar rekstrartekjur	9	36.114	35.298
Rekstrartekjur		14.974.438	14.379.800
Rekstrargjöld			
Vörunotkun	10,11	13.244.144	12.608.765
Laun og launatengd gjöld	12-16	761.516	728.187
Húsnæðiskostnaður		206.563	205.829
Bifreiðakostnaður		15.343	20.418
Stjórnunar- og skrifstofukostnaður		109.262	137.409
Annar rekstrarkostnaður		153.387	145.133
Afskriftir	18	82.168	63.299
Rekstrargjöld		14.572.384	13.909.040
Rekstrarhagnaður		402.055	470.760
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	17	25.165	42.409
Hagnaður ársins		427.220	513.169

Fjárhæðir í þúsundum króna

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DESEMBER 2003

	Skýr.	31.12.2003	31.12.2002
Eignir			
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir		731.705	758.349
Innréttingar og annar búnaður		216.632	186.628
Bifreiðar		53.867	58.616
Varanlegir rekstrarfjármunir	3,18,19	1.002.204	1.003.593
Áhættufjármunir			
Eignarhlutar í öðrum félögum		10.767	10.763
Áhættufjármunir	4,20,21	10.767	10.763
Fastafjármunir		1.012.971	1.014.356
Veltufjármunir			
Birgðir	5,22	892.022	980.588
Skammtímakröfur			
Viðskiptakröfur	6	629.501	562.176
Aðrar skammtímakröfur		675	790
		630.176	562.966
Handbært fé			
Sjóður og bankainnstæður		875.707	679.678
	7	875.707	679.678
Veltufjármunir		2.397.905	2.223.232
Eignir alls		3.410.876	3.237.588

Fjárhæðir í þúsundum króna

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DESEMBER 2003

	Skýr.	31.12.2003	31.12.2002
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé		2.427.085	2.132.865
Eigið fé	23	2.427.085	2.132.865
Skuldir			
Skammtímaskuldir			
Ógreiddur kostnaður		59.391	38.555
Lánardrottnar, innlendir		627.851	648.236
Lánardrottnar, erlendir		126.117	209.682
Virðisaukaskattur		170.432	208.250
Skuldir	8	983.791	1.104.723
Eigið fé og skuldir alls		3.410.876	3.237.588
Skuldbindingar	24		

Fjárhæðir í þúsundum króna

SJÓÐSTREYMI ÁRIÐ 2003

	Skýr.	2003	2002
Rekstrarhreyfingar			
Hagnaður ársins.		427.220	513.169
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi:			
Afskriftir	18	82.168	63.299
Sölutap af fastafjármunum		140	39
Veltufé frá rekstri		509.528	576.507
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:			
Birgðir		88.566	(34.951)
Skammtímakröfur		(67.210)	18.157
Skammtímaskuldir		(120.932)	(60.978)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		(99.576)	(77.772)
Handbært fé frá rekstri		409.952	498.735
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	18	(82.733)	(82.155)
Söluverð varanlegra rekstrarfjármuna	18	1.814	333
Keyptir eignarhlutar í félögum	20,21	(4)	(4)
Fjárfestingarhreyfingar		(80.923)	(81.826)
Fjármögnunarhreyfingar			
Arður til ríkissjóðs	23	(133.000)	(280.000)
Fjármögnunarhreyfingar		(133.000)	(280.000)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		196.029	136.909
Handbært fé í ársbyrjun		679.678	542.769
Handbært fé í lok ársins		875.707	679.678

Fjárhæðir í þúsundum króna

SKÝRINGAR

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskila

1. Ársreikningur Áfengis- og tóbaksverslunar ríkisins er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga.

   Með reglugerð nr. 369 frá 13. maí 2003 er eldri reglugerð nr. 205/1998 felld úr gildi þar sem krafist var skiptingar á rekstri stofnunarinnar upp í heildsölu og smásölu. Ársreikningur ársins 2003 verður því ekki deildaskiptur.

   Ársreikningurinn er gerður samkvæmt óverðleiðréttri kostnaðarverðsreglu og er í íslenskum krónum. Að öðru leyti er hann í meginatriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og notaðar voru árið áður.

Erlendir gjaldmiðlar og innlendar vísitölur

2. Eignir í erlendum gjaldmiðlum eru umreiknaðar í íslenskar krónur á kaupgengi í árslok en skuldir eru umreiknaðar á sölugengi. Viðskipti í erlendum gjaldeyri á árinu eru umreiknuð í íslenskar krónur á viðskiptadegi. Gengismunur sem myndast er færður í rekstrarreikning.

   Peningalegar eignir og skuldir sem bundnar eru verðtryggingu eru færðar miðað við vísitölur sem tóku gildi 1. janúar 2004. Breytingar sem myndast eru færðar í rekstrarreikning.

Varanlegir rekstrarfjármunir

3. Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á framreiknuðu kostnaðarverði til ársloka 2001 en fjárfesting á árinu 2003 er færð á kostnaðarverði. Frá kostnaðarverði eru dregnar reiknaðar afskriftir.

   Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur af kaupverði og öllum kostnaði við að koma eignunum á viðeigandi stað og í nothæft ástand.

   Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af kostnaðarverði miðað við áætlaðan endingartíma og eignarhaldstíma.

Eignarhlutar í öðrum félögum

4. Eignarhlutar í félögum eru færðir á upphaflegu kaupverði.

Birgðir

5. Birgðir samanstanda af endursöluvörum og rekstrarvörum. Birgðirnar eru metnar á síðasta innkaupsverði að teknu tilliti til gallaðra og úreltra vara.

Skammtímakröfur

6. Greiðslukortakröfur eru færðar meðal skammtímakrafna en á síðasta ári voru þær færðar með handbæru fé. Skammtímakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu 1.133.000 kr. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða, heldur er myndaður mótreikningur til að mæta þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting niðurfærslu skammtímakrafna á árinu greinist þannig:

Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	1.133.000
	1.133.000

Handbært fé

7. Handbært fé samanstendur af sjóði og bankainnstæðum.

Viðskiptaskuldir

8. Viðskiptaskuldir eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til gengismunar.

Aðrar rekstrartekjur

9. Aðrar rekstrartekjur sundurliðast þannig:

	2003	2002
Sala umbúða og fleira	35.398	34.474
Húsaleiga	856	863
Söluhagnaður (sölutap)	(140)	(39)
	36.114	35.298

Fjárhæðir í þúsundum króna

SKÝRINGAR

Vörunotkun

10. Tóbaksgjald er innheimt við sölu tóbaks og skal skila því mánaðarlega til Tollstjóra. Breytt var um innheimtuaðferð hjá ríkissjóði á árinu 2002 og var tóbaksgjaldið því frá og með árinu 2002 skilgreint sem hluti af kostnaðarverði seldra vara í bókhaldi ÁTVR. Alls námu greiðslur tóbaksgjalds á árinu 2003 3.630 m.kr. en voru á árinu 2002 3.089 m.kr.

	2003	2002
11. Sundurliðun vörunotkunar		
Vörunotkun, áfengi	8.406.761	8.156.425
Vörunotkun, tóbak	4.837.383	4.452.340
	13.244.144	12.608.765

Starfsmannamál

12. Laun og launatengd gjöld sundurliðast þannig:

	2003	2002
Laun vegna dagvinnu	395.730	389.650
Yfirvinnulaun með orlofi	215.697	212.287
Áfallið reiknað orlof, hækkun	20.311	2.439
Launatengd gjöld	109.400	102.182
Viðbótarframlag til lífeyrissjóðs	20.377	21.629
	761.516	728.187

13. Launagjöld hækka um rúm 4,6% milli ára. Ársverkum hefur fækkað um 3,2%. Til samanburðar hækkaði launavísitala um tæplega 6% á milli áranna 2002 og 2003. Vínbúðum ÁTVR hefur fjölgað á árinu um tvær og afgreiðslutími verslana hefur verið lengdur.

14. Laun stjórnar námu um 2,1 m.kr. og laun forstjóra voru rúmar 7,6 m.kr. Síðari hluta ársins 2003 var forstjóri ÁTVR í námsleyfi og gegndi aðstoðarforstjóri stöðunni á meðan.

15. Reiknuð ársverk á árinu 2003 voru 269 en ársverk reiknuð með sama hætti árið 2002 voru 278.

16. Áunnið orlof starfsmanna til desemberloka er reiknað og fært í ársreikninginn. Það nam 56,4 m.kr. í árslok 2003 og til samanburðar var það 36,1 m.kr. árið áður. Skýringin á þessari miklu hækkun er sú að á árinu 2003 var farið nákvæmlega yfir allan útreikning á orlofi og bætt ofan á launatengdum gjöldum, 18,53%, sem ekki hefur verið gert áður.

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

	2003	2002
17. Sundurliðun fjármunatekna og (fjármagnsgjalda)		
Fjármunatekjur	50.673	66.589
Vaxtagjöld og verðbætur	(25.508)	(24.180)
	25.165	42.409

Varanlegir rekstrarfjármunir

18. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Bifreiðar	**Fasteignir**	**Innréttingar og annar bún.**	**Samtals**
Stofnverð 1.1.	98.578	1.215.962	799.962	2.114.502
Viðbót á árinu	8.718	0	74.015	82.733
Selt og niðurlagt á árinu	(5.054)	0	0	(5.054)
Stofnverð 31.12.	102.242	1.215.962	873.977	2.192.181
Afskrifað 1.1.	39.962	457.613	613.333	1.110.908
Afskrifað	11.512	26.644	44.012	82.168
Selt og niðurlagt á árinu	(3.099)	0	0	(3.099)
Afskrifað 31.12.	48.375	484.257	657.345	1.189.977
Bókfært verð 31.12.	53.867	731.705	216.632	1.002.204
Afskriftarhlutföll	8-15%	2-4%	12-20%	

Fjárhæðir í þúsundum króna

SKÝRINGAR

19. Sundurliðun fasteigna:

	Fasteignamat	Brunabótamat	Bókfært verð
Álfabakki 14a, Reykjavík	34.215	48.799	64.739
Kringlan, Reykjavík	143.685	222.166	119.337
Austurstræti 10a, Reykjavík	68.573	55.249	60.409
Stuðlaháls 2, Rvk, iðnaðar/vörug.	258.522	376.711	85.494
Stuðlaháls 2, Rvk, verslunarhús	274.051	309.280	243.122
Hólmgarður 2c, Keflavík	23.557	51.057	28.705
Þjóðbraut 13, Akranesi	9.912	23.683	11.890
Aðalstræti 20, Ísafirði	7.341	15.332	14.268
Eyrargata 23-25, Siglufirði	9.324	34.467	5.147
Smáragrund 2, Sauðárkróki	11.845	28.949	11.890
Gránufélagsgata 1-3, Akureyri, lóð	1.222	0	1.247
Hólabraut 16, Akureyri	34.082	61.191	14.013
Hafnargata 11, Seyðisfirði	5.322	26.016	2.210
Strandvegur 50, Vestmannaeyjum	8.769	24.462	8.853
Vallholt 19, Selfossi	12.715	26.514	11.890
Selás 19, Egilsstöðum	12.596	26.329	6.089
Miðvangur 2-4, Egilsstöðum	9.382	28.208	13.532
Eiðistorg 11, Seltjarnarnesi	30.599	40.392	28.870
Samtals	955.712	1.398.805	731.705

Eignarhlutar í félögum

20. ÁTVR á hlut í þremur félögum í árslok. Hlutabréf í Endurvinnslunni hf. eru færð á nafnverði. Eignarhlutinn í Samvinnutryggingum gt. er sömuleiðis á nafnverði, greiddir voru vextir á árinu sem voru notaðir til aukningar á stofnsjóðseigninni. Íslenska fasteignafélaginu ehf. var slitið á árinu 2003 og fengu hluthafar félagsins afhent hlutabréf í Fasteignafélaginu Stoðum hf. sem greiðslu að stærstum hluta. Bréf stofnunarinnar í Fasteignafélaginu Stoðum hf. í árslok eru bókfærð á upprunalegu kaupverði beggja félaganna. Arður fékkst greiddur frá Endurvinnslunni hf. að fjárhæð 750 þús. kr. og frá Fasteignafélaginu Stoðum hf. 15 þús. kr.

Fjárhæðir í þúsundum króna

SKÝRINGAR

21. Eignarhlutar í félögum skiptast þannig:	2003 Nafnverð	2003 Bókfært verð	2002 Bókfært verð
Endurvinnslan hf.	7.500	7.500	7.500
Samvinnutryggingar gt.	152	152	147
Fasteignafélagið Stoðir hf.	957	3.115	502
Íslenska fasteignafélagið ehf.	0	0	2.614
	8.609	10.767	10.763

Birgðir

22. Birgðir um áramót skiptast í áfengi og umbúðir, tóbak og rekstrarvörur:	2003	2002
Áfengi og umbúðir	700.618	640.530
Tóbak	186.408	335.197
Rekstrarvörubirgðir	4.996	4.861
	892.022	980.588

Eigið fé

23. Yfirlit eiginfjárreikninga:

	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Jöfnuður 1.1.	2.132.865	2.132.865
Hagnaður skv. rekstrarreikningi	427.220	427.220
Arður til ríkissjóðs	(133.000)	(133.000)
Eigið fé 31.12.	2.427.085	2.427.085

Skuldbindingar

24. Skuldbindingar Áfengis- og tóbaksverslunar ríkisins vegna eftirlauna núverandi og fyrrverandi starfsmanna voru gerðar upp á árinu 1999. Skuldbindingar sem falla til árlega, eru gerðar upp við Lífeyrissjóð starfsmanna ríkisins jafnóðum. Samkvæmt bráðabirgðauppgjöri sjóðsins eru áfallnar lífeyrisskuldbindingar í lok ársins 2003 32,3 m.kr. og voru á árinu greiddar af þeim 23,8 m.kr. Í árslok eru því ógreiddar 8,5 m.kr.

Í gildi eru 30 húsaleigusamningar og 24 samstarfssamningur.

Kennitölur

25. Afkomu- og fjárhagsyfirlit síðustu fimm ára. Fjárhæðir eru á verðlagi hvers árs og eru í millj. króna.

	2003	2002	2001	2000	1999
Rekstur:					
Rekstrartekjur	14.974	14.380	13.326	12.286	11.782
Rekstrargjöld	(14.490)	(13.846)	(10.389)	(9.197)	(8.508)
R.hagn f. afskr.	484	534	2.937	3.089	3.274
Afskriftir	(82)	(63)	(59)	(51)	(49)
Rekstrarhagnaður	402	471	2.878	3.038	3.225
Hreinar fjárm.tekjur	25	42	(56)	2	(30)
Hagnaður ársins	427	513	2.822	3.040	3.195
Efnahagur:					
Fastafjármunir	1.013	1.015	996	865	862
Veltufjármunir	2.398	2.223	2.069	1.793	1.883
Eignir alls	3.411	3.238	3.065	2.658	2.745
Eigið fé	2.427	2.133	1.899	1.839	1.844
Langtímaskuldir	0	0	0	0	105
Skammtímaskuldir	984	1.105	1.166	819	796
Eigið fé og skuldir alls	3.411	3.238	3.065	2.658	2.745

26. Helstu kennitölur um afkomu og fjárhagsstöðu félagsins á síðustu fimm árum:

	2003	2002	2001	2000	1999
Rek.hagn.f.afskr./EBITDA	3,2%	3,7%	22,0%	25,1%	27,8%
Veltufjárhlutfall	2,44	2,01	1,77	2,19	2,37
Eiginfjárhlutfall	0,71	0,66	0,62	0,69	0,67
Arðsemi eigin fjár	20,0%	27,0%			

SUNDURLIÐANIR

Hluti ríkissjóðs af brúttósölu ÁTVR:	**2003**	**2002**
Magngjald tóbaks	3.630.468	3.088.729
Arður til ríkissjóðs	133.000	280.000
Áfengisgjald*	5.071.708	4.865.704
Virðisaukaskattur	4.030.988	3.986.019
	12.866.164	12.220.452

* Áfengisgjald sem hér er tilgreint er reiknað út eftir seldu magni

Sala áfengis 1999-2003 í þúsundum lítra:

	1999	% af heild	2000	% af heild	2001	% af heild	2002	% af heild	2003	% af heild
Heildarsala áfengis	11.619		12.384		13.291		14.191		14.770	
Létt vín <15% alk.	1.550	13,34%	1.728	13,95%	1.992	14,99%	2.277	16,05%	2.531	17,14%
Styrkt vín 15-22% alk.	173	1,49%	174	1,41%	181	1,36%	178	1,25%	164	1,11%
Sterkt áfengi >22% alk.	804	6,92%	800	6,46%	801	6,03%	767	5,40%	678	4,59%
Bjór	9.092	78,25%	9.681	78,17%	10.317	77,62%	10.969	77,30%	11.397	77,16%
Léttvín og bjór samtals	10.642	91,59%	11.409	92,13%	12.309	92,61%	13.246	93,34%	13.928	94,30%
Sterkt áfengi og styrkt vín samtals	977	8,41%	974	7,86%	982	7,39%	945	6,66%	842	5,70%

Sala áfengis 1999-2003 í þúsundum lítra og breyting á milli ára:

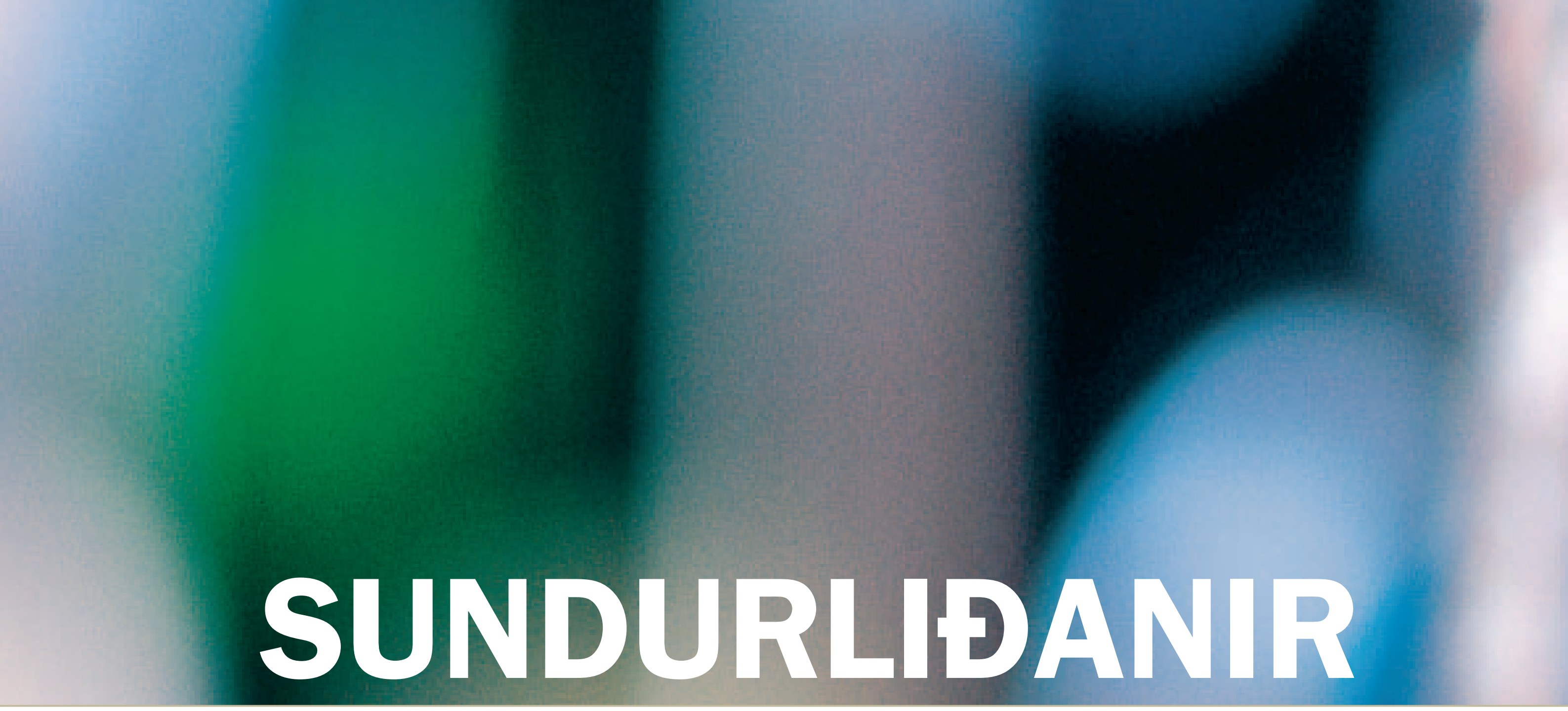
	Heildarsala áfengis	Breyting í %	Létt vín <15% alk.	Breyting í %	Styrkt vín 15-22% alk.	Breyting í %	Sterkt áfengi >22% alk.	Breyting í %	Bjór	Breyting í %
1999	11.619		1.550		173		804		9.092	
2000	12.384	6,58%	1.728	11,48%	174	0,58%	800	-0,50%	9.681	6,48%
2001	13.291	7,32%	1.992	15,28%	181	4,02%	801	0,12%	10.317	6,57%
2002	14.191	6,77%	2.277	14,31%	178	-1,66%	767	-4,24%	10.969	6,47%
2003	14.770	4,08%	2.531	11,16%	164	-7,87%	678	-11,60%	11.397	3,90%

Fjárhæðir í þúsundum króna

Sala áfengis með virðiskaukaskatti:

	2003	2002	2001
Vínbúðin Akranesi	179.568	175.749	166.961
Vínbúðin Akureyri	734.647	711.708	631.137
Vínbúðin Austurstræti	458.278	487.017	519.072
Vínbúðin Blönduósi	67.114	66.270	62.267
Vínbúðin Borgarnesi	191.193	177.198	163.267
Vínbúðin Búðardal	20.614	20.211	18.428
Vínbúðin Dalvegi	901.727	860.474	702.880
Vínbúðin Dalvík	70.300	66.902	63.734
Vínbúðin Djúpavogi	11.441	8.707	
Vínbúðin Egilsstöðum	182.710	151.015	135.401
Vínbúðin Eiðistorgi	607.620	601.720	573.899
Vínbúðin Fáskrúðsfirði	25.723	22.871	20.744
Vínbúðin Garðabæ	256.049	255.026	173.955
Vínbúðin Grindavík	49.603	49.270	45.779
Vínbúðin Grundarfirði	24.131	26.142	3.838
Vínbúðin Hafnarfirði	603.448	613.475	614.654
Vínbúðin Heiðrún	1.569.305	1.573.418	1.568.516
Vínbúðin Holtagörðum	970.124	989.102	1.017.995
Vínbúðin Húsavík	96.468	92.831	88.826
Vínbúðin Hvammstanga	25.950	25.939	24.967
Vínbúðin Hvolsvelli	90.439	84.634	67.719
Vínbúðin Höfn	81.039	85.020	80.539
Vínbúðin Ísafirði	190.682	187.282	180.364
Vínbúðin Keflavík	386.345	380.865	367.983
Vínbúðin Kringlunni	1.114.090	983.890	862.589
Vínbúðin Mjódd	500.078	525.128	543.750
Vínbúðin Mosfellsbæ	265.612	269.494	339.933
Vínbúðin Neskaupstað	58.865	56.658	55.050
Vínbúðin Ólafsvík	46.918	47.976	55.855
Vínbúðin Patreksfirði	46.026	45.418	43.845
Vínbúðin Sauðárkróki	150.574	148.917	135.284
Vínbúðin Selfossi	463.843	462.191	434.750
Vínbúðin Seyðisfirði	25.163	28.849	25.565
Vínbúðin Siglufirði	54.769	51.020	48.253
Vínbúðin Smáralind	497.824	393.107	106.085
Vínbúðin Spönginni	346.266	335.503	216.490
Vínbúðin Stykkishólmi	38.635	43.361	42.671
Vínbúðin Vestmannaeyjum	164.379	166.423	162.662
Vínbúðin Vík	11.919		
Vínbúðin Vopnafirði	20.677	22.437	21.580
Vínbúðin Þorlákshöfn	17.722		
Vínbúðin Þórshöfn	21.340	19.880	18.679
Samtals	11.639.221	11.313.099	10.405.963
Sala án vsk.	9.349.189	9.087.600	8.358.295

Fjárhæðir í þúsundum króna



SUNDURLIÐANIR

Sala tóbaks með virðisaukaskatti:

	2003	2002	2001
Vínbúðin Akranesi	146.746	140.557	129.494
Vínbúðin Akureyri	412.236	389.188	404.932
Vínbúðin Austurstræti	135.920	121.129	97.492
Vínbúðin Blönduósi	48.080	44.035	46.982
Vínbúðin Borgarnesi	107.699	96.116	90.750
Vínbúðin Dalvík	42.177	25.917	13.197
Vínbúðin Egilsstöðum	108.962	95.156	90.836
Vínbúðin Eiðistorgi	199.243	190.905	183.656
Vínbúðin Hafnarfirði	281.913	266.340	221.523
Vínbúðin Heiðrún	3.923.752	3.702.132	3.493.667
Vínbúðin Húsavík	91.421	85.342	77.673
Vínbúðin Höfn	67.071	64.502	56.162
Vínbúðin Ísafirði	131.260	124.199	120.638
Vínbúðin Keflavík	419.586	415.780	390.481
Vínbúðin Neskaupstað	46.500	33.829	33.511
Vínbúðin Ólafsvík	67.650	70.230	64.959
Vínbúðin Patreksfirði	45.129	36.755	32.075
Vínbúðin Sauðárkróki	99.441	93.786	84.307
Vínbúðin Selfossi	369.059	341.466	325.501
Vínbúðin Seyðisfirði	19.824	19.003	18.988
Vínbúðin Siglufirði	41.842	37.789	35.049
Vínbúðin Stykkishólmi	23.719	23.448	21.965
Vínbúðin Vestmannaeyjum	128.917	126.363	117.029
Samtals	6.958.146	6.543.970	6.150.866
Sala án vsk.	5.589.136	5.256.903	4.941.025

Selt magn tóbaks:	2003	2002	2001
Vindlingar (karton)	1.585.459	1.689.275	1.718.078
Vindlar (stk.)	12.105.533	11.920.975	11.834.277
Reyktóbak (kg)	8.666	8.976	8.441
Nef- og munntóbak (kg)	11.660	10.874	10.245

Fjárhæðir í þúsundum króna

Sala áfengis í lítrum talið:

	2003	2002	2001
Rauðvín	1.468.450	1.323.061	1.140.833
Hvítvín	511.454	454.211	413.470
Rósavín	112.345	112.346	124.502
Freyðivín	101.212	102.375	103.540
Styrkt vín	67.427	72.902	74.703
Ávaxtavín	59.843	43.628	42.802
Brandí	61.865	66.295	65.824
Ávaxtabrandí	1.114	1.268	1.176
Viskí	90.995	100.230	104.612
Romm	68.699	78.434	87.085
Tequila og Mezcal	2.682	3.408	4.199
Ókryddað brennivín og vodka	299.286	339.532	352.101
Gin & sénever	64.883	72.000	72.514
Snafs	35.781	41.849	44.466
Líkjör	102.697	114.940	117.894
Bitterar, kryddvín, aperitífar	66.954	74.895	78.503
Blandaðir drykkir	257.402	220.413	146.128
Lagerbjór	11.294.418	10.893.507	10.247.275
Öl	86.293	62.576	57.021
Aðrar bjórtegundir	15.800	12.975	12.678
Niðurlagðir ávextir	26	43	59
Samtals	14.769.626	14.190.888	13.291.382

SUNDURLIÐANIR

Áfengisverð í árslok 1989-2003:

Umreiknað eftir lánskjaravísitölu til verðlags ársloka 2003

Árslok	Hvítvín Ellerer Engelst	Rauðvín St.Émilion	Sérrí Dry Sack	Brennivín Brennivín	Vodka Stolichnaja	Viskí Chivas Regal	Bjór Egill Gull fl.
1989	932	1547	1747	2329	2944	4508	1148
1990	890	1641	1856	2439	3022	4786	1120
1991	835	1543	1812	2407	3058	4743	1090
1992	937	1706	1957	2516	3173	4571	1202
1993	1042	1705	1948	2652	3044	4478	1082
1994	1030	1713	1900	2623	3024	4456	1070
1995	1013	1789	1881	2828	2973	4236	1039
1996	925	1580	1746	2877	2992	4122	1014
1997	858	1514	1678	3016	2978	4329	997
1998	1061	1610	1885	3071	2934	4357	986
1999	1008	1601	1803	2918	2835	4140	961
2000	999	1532	1770	2792	2826	4017	946
2001	997	1469	1774	2718	2718	3978	955
2002	974	1435	1476	3065	2860	3988	873
2003	890	1400	1490	3010	2850	3990	930

Áfengisverð umreiknað samkvæmt lánskjaravísitölu:

Verð hverrar tegundar sett 100 í árslok 1989

Árslok	Hvítvín Ellerer Engelst	Rauðvín St.Émilion	Sérrí Dry Sack	Brennivín Brennivín	Vodka Stolichnaja	Viskí Chivas Regal	Bjór Egill Gull fl.
1989	100	100	100	100	100	100	100
1990	96	106	106	105	103	106	98
1991	90	100	104	103	104	105	95
1992	101	110	112	108	108	101	105
1993	112	110	112	114	103	99	94
1994	111	111	109	113	103	99	93
1995	109	116	108	121	101	94	91
1996	99	102	100	124	102	91	88
1997	92	98	96	130	101	96	87
1998	114	104	108	132	100	97	86
1999	108	104	103	125	96	92	84
2000	107	99	101	120	96	89	82
2001	107	95	102	117	92	88	83
2002	105	93	85	132	97	88	76
2003	96	90	85	129	97	89	81

Fjárhæðir í þúsundum króna

Tíu söluhæstu tegundir eftir helstu vöruflokkum.

Rauðvín	Ml	Lítrar
Pasqua Cabernet Merlot Venezie	3000	74.094
Le Cep Merlot	3000	65.136
Le Cep Chilean Cabernet Sauvignon	3000	62.748
Drostdy-Hof Cape Red	3000	45.486
Jean-Claude Pepin Herault	3000	42.066
Pasqua Merlot delle Venezie	1500	37.928
Concha y Toro Sunrise Cabernet Sauvignon	750	36.257
Bodegas Hijos de Alberto Gutierrez	5000	34.330
Carlo Rossi California Red	1500	31.988
Concha y Toro Frontera Cabernet Sauvignon	3000	27.522
Samtals 10 söluhæstu		457.555
Heildarsala rauðvíns		1.468.450
Hlutfall		31%

Hvítvín	Ml	Lítrar
JCP Herault Blanc	3000	31.239
Carlo Rossi California White	1500	28.011
Le Cep Italian Chardonnay	3000	17.547
Concha y Toro Sunrise Chardonnay	750	17.282
Lion d'Or	1500	16.460
Jacob's Creek Chardonnay	750	15.801
Guntrum Riesling Royal Blue	750	15.430
Pasqua Pinot Grigio delle Venezie La Rovere	1500	14.814
Barramundi Semillon Chardonnay	3000	13.434
JCP Herault Blanc	5000	12.800
Samtals 10 söluhæstu		182.818
Heildarsala hvítvíns		511.454
Hlutfall		36%

Bjór	Ml	Lítrar
Víking	500	1.773.592
Thule	500	1.012.260
Egils Gull	500	877.703
Faxe Premium	500	717.503
Tuborg	500	640.456
Heineken	500	570.845
Carlsberg	500	559.875
Thule	500	389.839
Beck's	500	315.255
Víking Lite	500	251.484
Samtals 10 söluhæstu		7.108.812
Heildarsala bjórs		11.396.511
Hlutfall		62%

Sterk vín	Ml	Lítrar
Smirnoff	1000	44.912
Smirnoff	500	32.949
Finlandia	500	27.961
Finlandia	1000	25.644
Captain Morgan Spiced Rum	750	25.280
Smirnoff	700	24.613
Borzoi	500	21.507
Koskenkorva	350	19.560
Captain Morgan Spiced Rum	375	18.268
Tindavodka	1000	14.977
Samtals 10 söluhæstu		255.671
Heildarsala sterkra vína		678.238
Hlutfall		38%

Freyðivín	Ml	Lítrar
Gancia Asti	750	20.843
Santero Moscato Spumante	750	14.112
Freixenet Cordon Negro Seco	750	12.119
Codorniu Clasico Semi-Seco	750	6.508
Santero Asti	750	4.772
Henkell Trocken	750	4.435
Martini Asti	750	4.397
Freixenet Carta Nevada Semi-Seco	750	3.212
Maschio Prosecco di Coneglioni	750	2.502
Veuve Clicquot Ponsardin Brut	750	2.455
Samtals 10 söluhæstu		75.355
Heildarsala freyðivíns		101.212
Hlutfall		74%

Rósavín	Ml	Lítrar
Carlo Rossi California Rose	1500	50.040
Riunite Blush	1500	16.475
Carlo Rossi California Rose	750	11.726
Riunite Blush Bianco	750	9.859
Jean-Claude Pepin Rosé	3000	8.913
Mateus	750	4.502
Mateus	1500	3.068
Rene Barbier Rosado	3000	2.541
Beringer Zinfandel Blush	750	1.064
Mateus	375	662
Samtals 10 söluhæstu		108.850
Heildarsala rósavíns		112.345
Hlutfall		97%

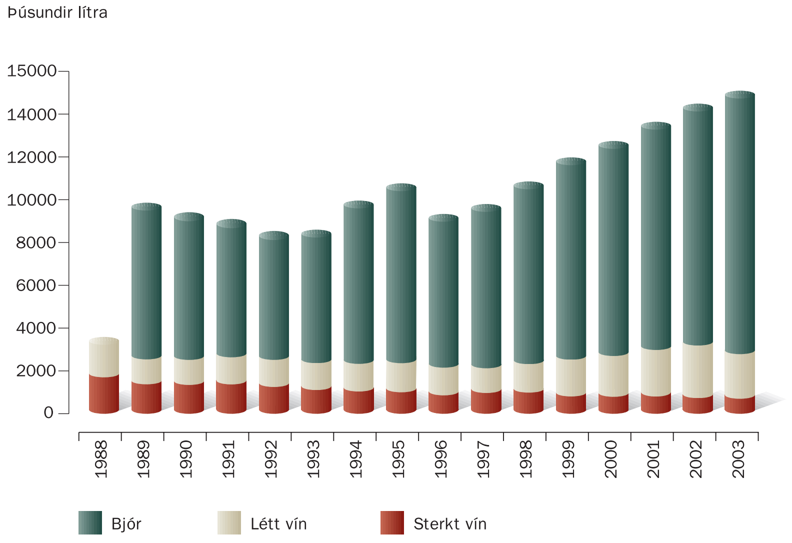
Blandaðir drykkir	Ml	Lítrar
Bacardi Breezer Pineapple	275	54.929
Bacardi Breezer Lemon	275	32.838
Bacardi Breezer Orange	275	30.976
Smirnoff Ice	275	28.262
WKD Vodka Ice	330	19.283
Woody's Strawberry Lemon	275	15.292
Bacardi Breezer Lime	275	10.612
Woody's Mexican Lime	275	9.269
Woody's Ice Blueberry	275	6.241
Smirnoff Ice	275	5.932
Samtals 10 söluhæstu		213.634
Heildarsala blandaðra drykkja		257.402
Hlutfall		83%

Fjárhæðir í þúsundum króna

SUNDURLIÐANIR

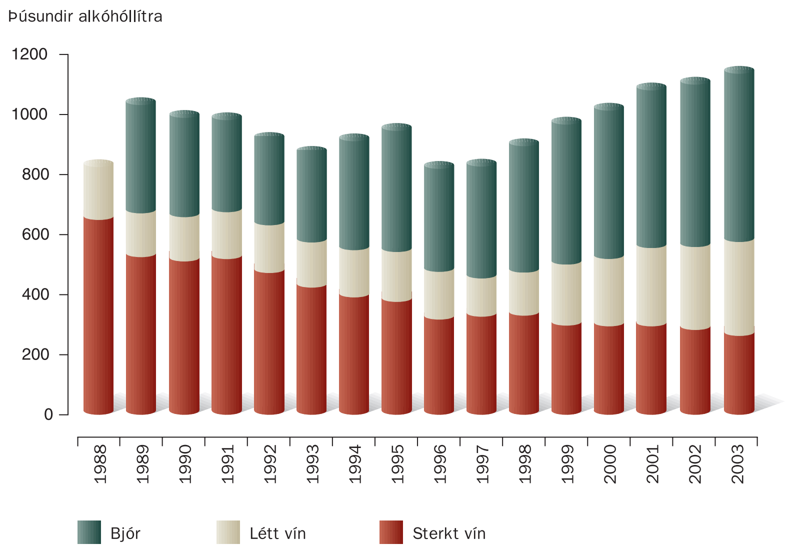
ÁFENGISSALA

Sala 2003 14.770 þús. ltr.

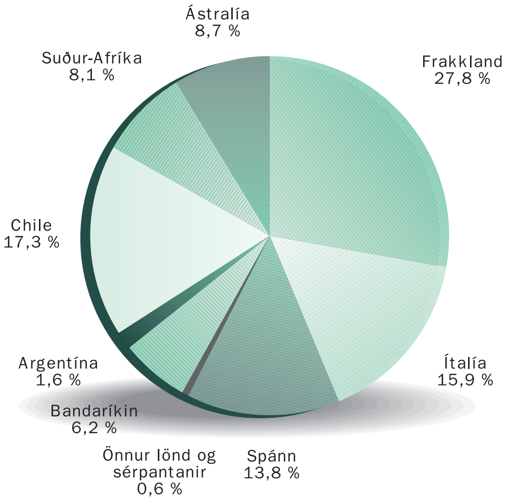


ÁFENGISSALA MÆLD Í HREINUM VÍNANDA

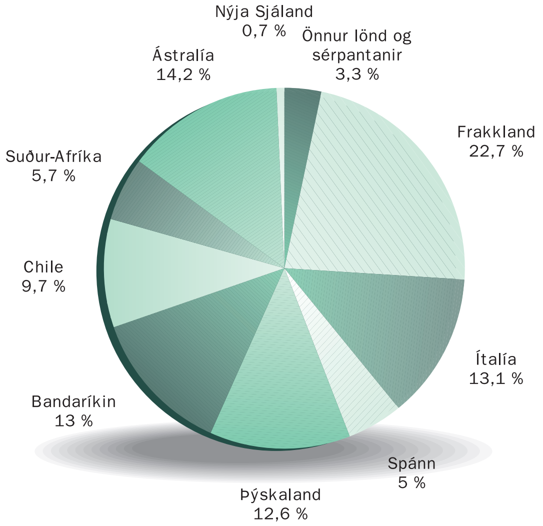
Sala 2003 1.158 þús. alk. ltr.



HEILDARSALA RAUÐVÍNS Í LÍTRUM,
SKIPTING EFTIR LÖNDUM



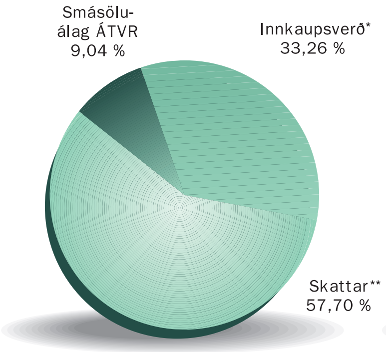
HEILDARSALA HVÍTVÍNS Í LÍTRUM,
SKIPTING EFTIR LÖNDUM



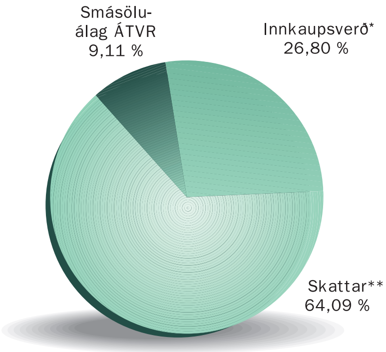
SUNDURLIÐANIR

VERÐLAGNING ÁFENGIS

RAUÐVÍN 12,5%, 750 ML

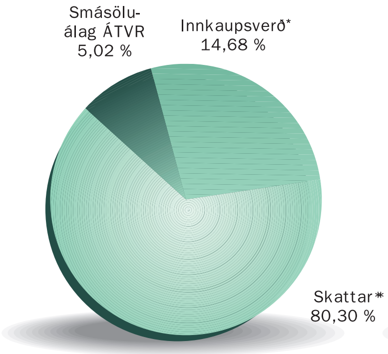


BJÓR 5%, 500 ML

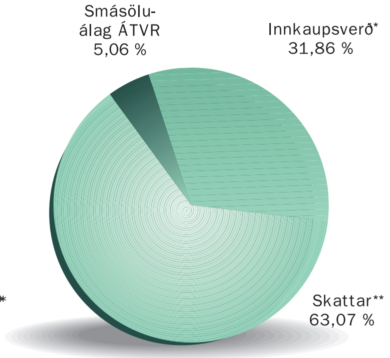


VERÐLAGNING ÁFENGIS

VODKI 37,5%, 700 ML



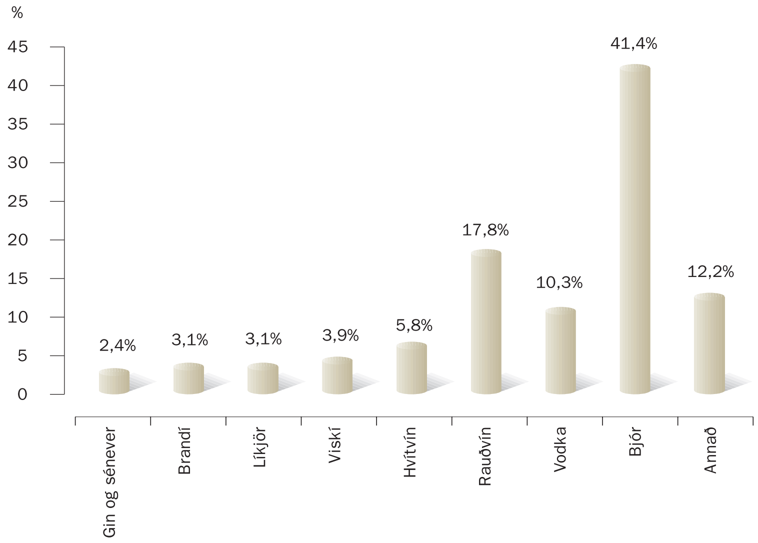
KONÍAK 40%, 700 ML



* Innkaupsverð án áfengis og skilagjalda
** Skattar eru áfengisgjald, virðisaukaskattur og skilagjald.

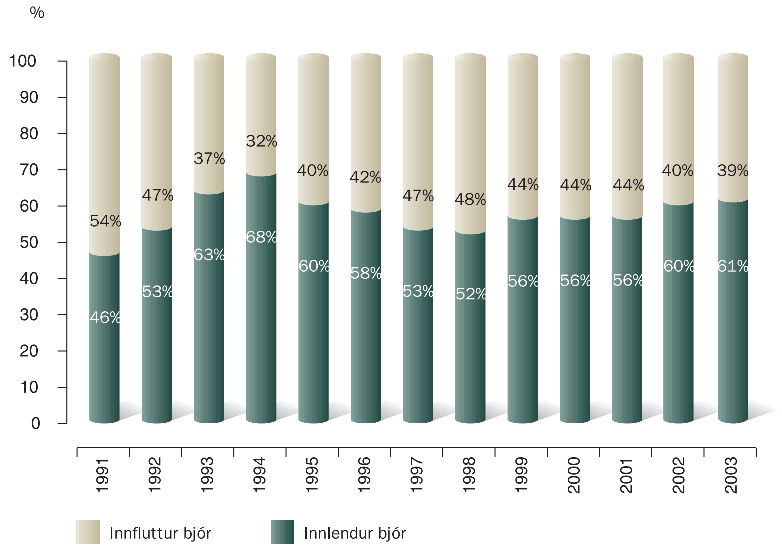
SKIPTING ÁFENGISSÖLU

Heildarvelta 11,6 ma.kr.



SKIPTING BJÓRSÖLU

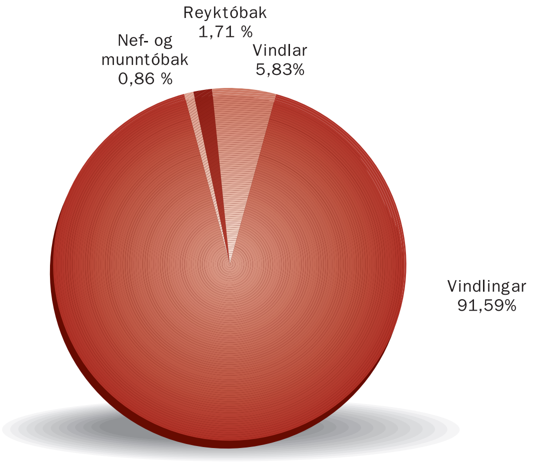
Sala 2003 1.397 þús. ltr.



SUNDURLIÐANIR

SKIPTING TÓBAKSSÖLU

Heildarvelta 7 ma.kr



SALA VINDLINGA Á MANN, 15 ÁRA OG ELDRI