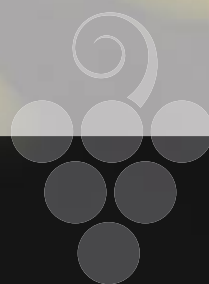


ÁRSSKÝRSLA
ÁTVR **2004**







5	Formáli stjórnar
8	Stefna ÁTVR
11	Skipurit
11	Starfsemi ársins
23	Skýrsla stjórnar
24	Áritun endurskoðenda
25	Rekstrarreikningur
26	Efnahagsreikningur
28	Sjóðstreymi
29	Skýringar
35	Sundurliðanir





FORMÁLI STJÓRNAR

Margverðlaunað þjónustufyrirtæki í takt við tíðarandann

Á árinu 2004 varð ÁTVR þess heiðurs aðnjótandi að vinna til tveggja mikilsmetinna verðlauna þar sem fjölmargir þættir í rekstrinum eru lagðir til grundvallar. Fyrri hluta ársins var ÁTVR valið ríkisfyrirtæki til fyrirmyndar og undir lok ársins fékk ÁTVR Íslensku gæðaverðlaunin. Sú stefna sem mótuð var fyrir fáeinum árum um að ÁTVR sé framsækið og ábyrgt fyrirtæki hefur sannarlega vakið eftirtekt og leitt fyrirtækið inn á góðar brautir. Það er ekki sjálfgefið að einkasala á áfengi og tóbaki verði í höndum ríkisins um ókomin ár, en hinsvegar teljum við það vera siðferðislega skyldu ríkisfyrirtækis að slíkur rekstur sé í takt við tíðarandann og komi til móts við væntingar viðskiptavina sinna.

Lykilatriði fyrir árangri ÁTVR á liðnum árum teljum við vera:

- Hæft og tryggt starfsfólk og reynsluríkur og velmenntaður stjórnendahópur
- Aukin þjónusta við viðskiptavininn
- Traust kostnaðareftirlit
- Hröð uppbygging vínbúða
- Ánægjulegt samstarf við birgja

Fjárhagslegur ávinningur í ríkissjóð

Afkoma ársins 2004 var 516 milljónir sem er 21% aukning frá árinu áður sem er að mestu leyti vegna hagstæðrar gengisþróunar á tóbaksinnflutningi. ÁTVR getur unað vel við þessa afkomu einkum í ljósi þess að mikið uppbyggingarstarf var unnið á árinu, fræðsla og markaðssetning til viðskiptavina okkar aukin og vínbúðirnar þróaðar áfram.

Magnaukning í alkóhóllítrum var 5,45% en um 1,8% samdráttur á magnsölu tóbaks. Eins og undanfarin ár er enn langmesta söluaukningin á léttum vínum og bjór en

sterku vínin eru á undanhaldi. Hluttur ríkissjóðs af söluvirði áfengis og tóbaks úr verslunum ÁTVR er um 14 milljarðar króna, en upphæðin samanstendur af tóbaks- og áfengisgjaldi, virðisaukaskatti og arði af rekstri ÁTVR. Arðurinn er aðeins 4,75% af þessari heildarfjárhæð sem oft er notað sem rök fyrir því að áfengissala geti allt eins verið í höndum einkaaðila og ríkissjóður fengið hliðstæða fjárhæð með skattlagningu.

Einkasölur í Kanada, á Norðurlöndum og Íslandi

Það er áhugavert að skoða rök annarra landa fyrir einkasölu. Allar áfengiseinkasölur eru sammála um að markaðssetning áfengis án þess að persónuleg hagnaðarvon sé drifkrafturinn og eftirlit með áfengiskaupaaldri sé eitt af grundvallaratriðum fyrir réttlætingu á tilvist þeirra. Hinsvegar eru sjónarmið norrænu einkasalanna og þeirra í Kanada mjög ólík á ýmsum öðrum sviðum. Á Norðurlöndunum er fyrst og fremst litið á áfengi sem vímogjafa sem getur valdið mikilli skaðsemi og er því reynt á óbeinan hátt að draga úr sölu. Einkasölurnar eru á sama tíma mjög meðvitaðar um að slíkt fyrirkomulag stendur og fellur með vilja fólksins og því leggja þeir mikla áherslu á að vera með aðlaðandi verslanir og góða þjónustu.

Hjá einkasölum í Kanada er nálgunin hinsvegar allt önnur. Þar er litið á áfengi sem viðurkenndan gleðigjafa sem fólk eigi að umgangast á ábyrgan hátt. Markaðssetning þeirra byggist á því að fræða almenning um áfengi frá öllum heimshornum og kenna fólki að njóta góðra vína. Samhliða jákvæðri markaðssetningu er lögð áhersla á samfélagslega ábyrgð einkasölnunnar. Einnig eru þeir mjög stoltir af því að skila háum fjárhæðum í ríkissjóð og vinna markvisst að því að efla skilning fólks á að há skattlagning á áfengi sé samfélaginu til góða.

En hvernig fellur starfsemi ÁTVR að þessum tveimur ólíku sjónarmiðum?



Stjórnarfundur: Anna Margrét Jóhannesdóttir, Sigurður M. Magnússon, Hildur Petersen, Dögg Pálsdóttir og Höskuldur Jónsson, forstjóri.

Ný stefna ÁTVR endurspeglast í slagorðinu:

lífum, lærum & njötum

Inntaki þessara þriggja orða er beint til þeirra sem vilja njóta áfengis sem varla verður gert nema það sé drukkið í hófi. Því þurfum við að læra að umgangast áfengi og þar leggur ÁTVR sitt af mörkum með því að miðla fræðslu um áfengi með ábyrgum en líka skemmtilegum hætti. Það er ekki nóg að stilla vöru upp í hillu og bíða eftir að viðskiptavinirnir gangi inn og kaupi vöruna. Nútímafólk gerir langtum meiri kröfur til þjónustufyrirtækis þrátt fyrir að um ríkiseinkasölu sé að ræða. Viðskiptavinum okkar finnst heimur vinsins í vaxandi mæli heillandi og vilja fá fróðleik og ráðgjöf í vínbúðunum. Þessum væntingum er ÁTVR nú í stakk búð til að mæta og mun setja þróun á þjónustu við viðskiptavinina sína í forgang í náinni framtíð. Við lítum enn fremur á það sem skyldu okkar gagnvart samfélaginu að minna fólk á þá ábyrgð sem fylgir áfengisneyslu. ÁTVR mun í auknum mæli leggja áherslu á þennan þátt.

Við höfum verið í samvinnu við Umferðarstofu og minnt á að ölvun og akstur eiga ekki samleið. Þeirri samvinnu verður haldið áfram. Jafnframt viljum við auka sýnileika ÁTVR og fara í sjálfstæða kynningu þar sem höfðað er til ábyrgðar gestgjafans. Kynningin byggir á því að gestgjafinn veiti ekki áfengi óhóflega og bjóði líka upp á óáfenga drykki. Hann þarf líka að vera sjálfur með á nótunum og geta brugðist við ef að gestir hans hyggjast keyra heim undir áhrifum. Þetta er nýstárleg nálgun á því að höfða til ábyrgðar hjá almenningi og við bindum miklar vonir við að hún veki fólk til umhugsunar og eigi jafnframt eftir að hafa jákvæð áhrif á vínmenningu okkar í framtíðinni.

Litið til framtíðar

Á síðastliðnu ári var einkaréttur ÁTVR á innflutningi á tóbaki afnuminn og munu umboðsmenn tóbaks nú sjá um þann þátt. Þessi breyting mun hafa í för með sér nokkuð tekjutap fyrir ÁTVR. Í september 2004 barst fjármálaráðuneytinu bréf frá ESA þar sem leidd eru rök að því að einkaréttur ÁTVR til heildsölu dreifingar á

tóbaki standist ekki EES lög. Fjármálaráðuneytið hefur þetta mál með höndum en ef rök ESA verða ofan á mun öll tóbakssala og umsýsla fara frá ÁTVR. Það eru mikil samlegðaráhrif af sölu á tóbaki og áfengi. Kæmi til slíkra breytinga hefðu þær veruleg áhrif á rekstur fyrirtækisins.

Stjórnendur ÁTVR hafa skoðað gaumgæfilega til hvaða ráða væri hægt að grípa og verður lögð áhersla á að draga ekki úr þeirri jákvæðu þróun sem verið hefur á þjónustu fyrirtækisins á áfengissölu.

Fyrir Alþingi liggur nú frumvarp um lækkan á löglegum áfengisakaupaldri frá 20 ára niður í 18 ára aldur. Verði það að lögum mun tala þeirra, sem geta átt lögleg viðskipti við ÁTVR hækka um 8000. Ekki er líklegt að salan aukist í samræmi við þann fjölda. Til að anna því álagi, sem fjölgun nýrra viðskiptavina er líkleg að skapa, er svigrúm í fjárhagsáætlun ÁTVR fyrir árið 2005 til að opna nýja vínbúð á svæði 101 í Reykjavík.

Að lokum

Í nútímasamfélagi er eðlilegt að breytingar verði á starfsumhverfi allra fyrirtækja og er það fyrst og fremst verkefni stjórnenda að takast á við þær. Við í stjórn ÁTVR lítum björtum augum fram á veginn og erum mjög stolt og ánægð með hvernig stefna fyrirtækisins hefur verið útfærð á hugmyndaríkan og skemmtilegan hátt. Það er því afar margs spennandi framundan hjá ÁTVR sem auka mun ánægju viðskiptavina vínbúðanna.

Með kærri þökk og kveðju til allra starfsmanna, viðskiptavina og samstarfsaðila ÁTVR.

Stjórn ÁTVR.

Hildur Petersen
Hildur Petersen

Sigurður M. Magnússon
Sigurður M. Magnússon

Anna Margrét Jóhannesdóttir
Anna Margrét Jóhannesdóttir





STEFNA ÁTVR

Ný stefna var samþykkt í apríl 2004. Með nýrri stefnu er lögð sérstök áhersla á að auka ánægju viðskiptavina og að ÁTVR starfi á ábyrgan hátt í sátt við alla hagsmunaaðila.

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 viðskiptavinum okkar ánægðari

Við erum samfélagslega ábyrg

Við rekum ÁTVR á hagkvæman hátt

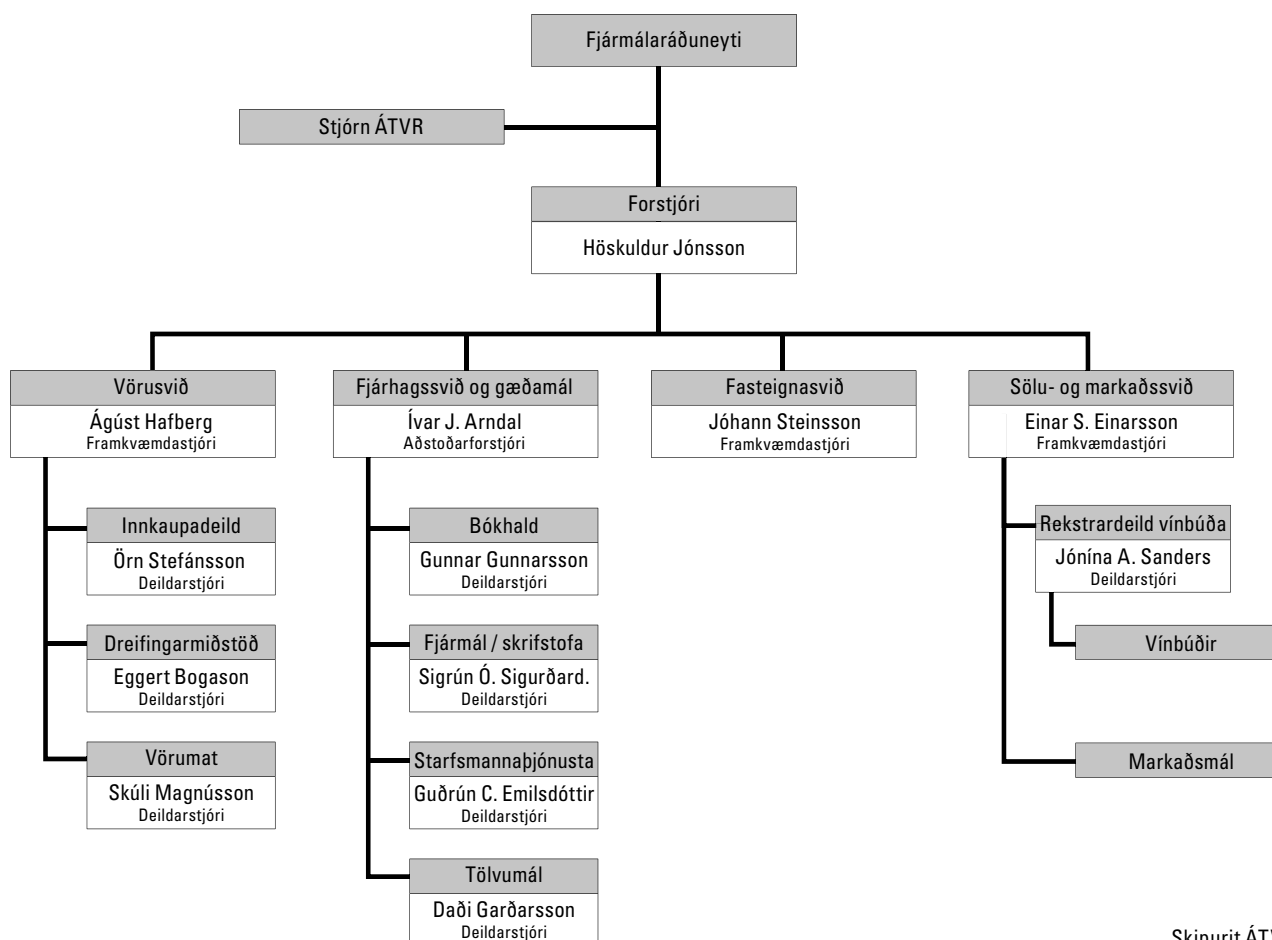
Við gerum starfsmenn okkar ánægðari

Við eflum samstarf við birgja

Við tryggjum öflugt gæðastarf







Skipurit ÁTVR.

STARFSEMI ÁTVR

Rekstur

Árið 2004 var mjög gott á flestum sviðum starfsemi ÁTVR. Hagnaður ársins var 516 m. kr. í samanburði við 427 m.kr. árið áður. Rekstrartekjur ársins voru samtals 15.399 m.kr. Tekjur af sölu áfengis jukust um tæplega 4% á milli ára og nam sala ársins 9.714 m.kr. Tekjur af sölu tóbaks jukust um 1% á milli ára. Rekstrarhagnaður fyrir afskriftir (EBITDA) var 558 m.kr. eða 3,6% samanborið við 3,2% á fyrra ári. Arðsemi eigin fjár var á árinu 21,3% miðað við 20% árið 2003.

Rekstrargjöld námu 14.926 m.kr. þar af nam vörunotkun 13.467 m.kr. Rekstrarkostnaður án vörunotkunar er 9,5% af veltu. Hagræðing og hagkvæmni í rekstri hefur lengi verið markmið ÁTVR. Vel er fylgst með lykilstærðum í rekstri t.a.m. launakostnaði, rekstrarkostnaði, veltuhraða birgða o.fl. Reksturinn er í föstum skorðum og starfsemin í takt við fjárlög og fjárheimildir.

Launakostnaður jókst um 6,7% milli ára. Ástæðan er að stórum hluta almennar launahækkanir og aukin umsvif. Meðalverð á áfengi, sérstaklega bjór, hefur lækkað á meðan magn hefur aukist. Magnaukning í lítrum talið er tæplega 8%. Þetta hefur kallað á verulegt aukið vöruflæði en á sama tíma hafa tekjur ekki aukist til samræmis.

Kjarnastarfsemi ÁTVR er rekstur vinnuboda og því er lögð mikil áhersla á að fylgjast vel með rekstri þeirra. ÁTVR rak 44 vinnubodir á árinu 2004, þar af 12 á höfuðborgarsvæðinu. Vinnubodir sem starfræktar eru í samstarfi við aðra rekstraraðila voru 25. Vinnubodirnar á Hólmanvík og Kirkjubæjarklaustri voru opnaðar á árinu.

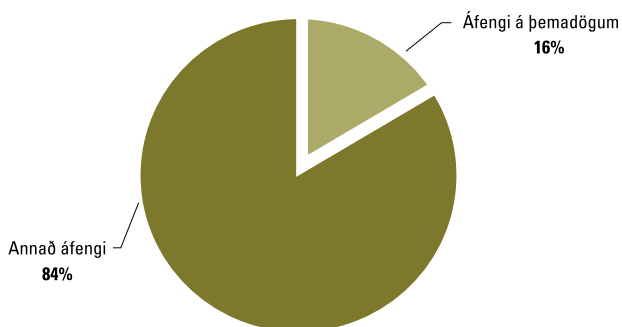
ÁTVR selur tóbak í heildsölu. Á síðara hluta ársins varð sú breyting að einkaleyfi ÁTVR til innflutnings á tóbaki var afnumið og er tóbak nú keypt að mestu af innlendum birgjum.

Upplýsingakerfi fyrirtækisins er eins og best verður á kosið. Stöðugt er unnið að þróun á kerfum og var á árinu meðal annars innleitt nýtt kassakerfi vinnuboda. Viðskiptakerfi ÁTVR, hvort heldur er afgreiðslukassakerfi eða fjárhagsbókhald, er keyrt í einum gagnagrunni. Slíkt eykur verulega hagræðingu og eftirlit með öllum rekstri.

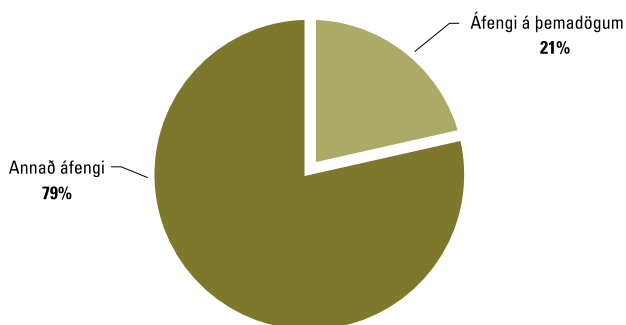
ÁTVR leitar sífellt leiða til að mæta þörfum viðskiptavina án þess að missa sjónar á því markmiði að reka ÁTVR á hagkvæman og ábyrgan hátt.



Hlutfall sölu í lítrum fyrir þemadaga



Hlutfall sölu í lítrum þegar þemadagar standa yfir



Þemadagar

Reynslan af þemadögum er mjög góð. Kynningarnar hafa vakið athygli og breyta vínbúðir um svip á meðan. Viðskiptavinir taka eftir kynningunum og eykst hlutdeild tegunda á kynningu í heildarsölu á meðan þemadagar standa yfir.

Ánægja viðskiptavina

Eitt mikilvægasta stefnumið ÁTVR er að gera viðskiptavinum ánægðari og að það sé gaman að versla í vínbúðum. Slagorð ÁTVR „Lifum, lærum og njótum“, sem kynnt var á árinu, á að endurspeglar nýjar áherslur í þjónustu. Til þess þarf lifandi og skemmtilegt umhverfi og góða þjónustu sem miðast við þarfir og óskir viðskiptavina.

Til að uppfylla loforð og væntingar um ánægjulegar og skemmtilegar ferðir í vínbúðir hafa verið settir upp þemadagar til að auka vöruval og gera framsetningu vöru fjölbreyttari og ánægjulegri. ÁTVR tók þátt í þremur vínsýningum á árinu og lagði þar með sitt af mörkum til að auka fræðslu á léttum vínunum og tengingu þeirra við mat. Útgáfa á Vínblaði og bæklingum af ýmsu tagi hefur verið efld til að auðvelda viðskiptavinum val á vínunum úr vöruúrvali vínbúða.

Þemadagar

Þemadagar eða kynningar á ákveðnum tegundum af vínunum voru alls 5 á árinu. Ítalskir dagar undir yfirskriftinni „Salute!“, franskir dagar undir yfirskriftinni „Jour de fête!“, ásamt „Vín með grillmatnum“ og bjórdögum. Árið endaði svo með þemadögum „Vín með jólamatnum“.

Markmið með þemadögum er að bjóða upp á lifandi og fjölbreytta framsetningu á vínunum ásamt því að tengja saman mat og vín. Þemadagar tengjast ýmist vinnræktarlöndum eða árstíðum og mikið er lagt upp úr samspili matar og víns. Þemadagar eru unnir í samvinnu við birgja og tilnefna þeir tegundir til kynningar. Tilraun hefur verið gerð til að lækka verð á tilnefndum tegundum og hefur það mælst vel fyrir hjá viðskiptavinum.

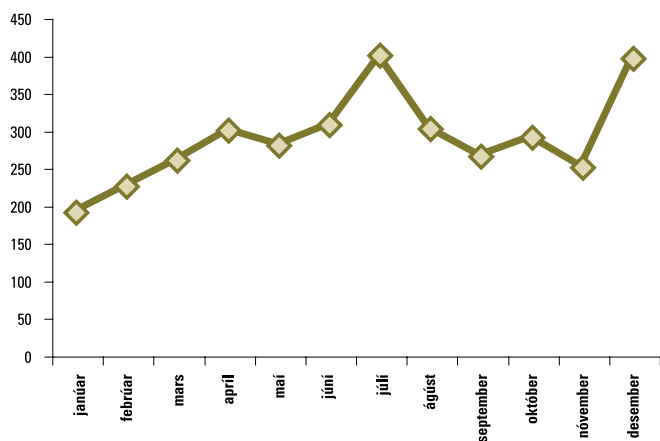
Útgáfustarfsemi

Vínblaðið kom út sex sinnum á síðasta ári. Vínblaðinu er ætlað að koma á framfæri upplýsingum um vörur sem eru til sölu í vínbúðum auk þess að tengja vín og vínfræði við mat og matarmenningu á skemmtilegan og áhugaverðan hátt. Ýmsir þjóðþekktir aðilar skrifuðu greinar í blaðið og má þar nefna Þorra Hringsson og Kristinn R. Ólafsson. Á þemadögum voru gefnir út bæklingar og uppskriftaspiöld sem tengja tilnefnd vín mat sem tilheyrir árstíð eða matarmenningu þess svæðis sem verið er að kynna. Lítil bæklingur var einnig gefinn út undir yfirskriftinni „Vín með mat“. Þar er matur og vín tengt saman á einfaldan og myndrænan hátt og er óhætt að segja að hann hafi slegið í gegn hjá viðskiptavinum.





Fjöldi viðskiptavina eftir mánuðum (í þús.)



Fjöldi viðskiptavina

Árið 2004 versluðu ríflega 3,4 milljónir viðskiptavina í vínbúðunum eða rúmlega 286 þúsund viðskiptavinir að meðaltali á mánuði. Fjöldi viðskiptavina er mismunandi eftir mánuðum og voru flestar heimsóknir í vínbúðirnar í júlí (393 þús.) og færstar í janúar (187 þús.). Meðalkaup viðskiptavina sveiflast mun minna, en hæstu meðalkaupin eru í desember og janúar og minnst í mars.

Vínsýningar

ÁTVR tók þátt í þremur vinsýningum á árinu. Á vinsýningunni „Vín 2004“ og á vínhluta sýningarinnar „Matur 2004“ kynnti ÁTVR starfsemi sína. Vínsýningin „Vín með jólamatnum“ var haldin í nóvember á vegum ÁTVR og Vínþjónasamtakanna og var öllum birgjum boðin þátttaka. Á sýningunni var lögð áhersla á að kynna þau vín sem tilnefnd voru sem jólavín af birgjum á þemadögum; „Vín með jólamatnum“.

Ýmsar upptakur voru í boði, eins og fyrirlestrar og vínklúbbakeppni ásamt kynningum á ostum, súkkulaði og fleira góðgæti til að bragða með vínunum. Sýningin var öll hin glæsilegasta og var vel sótt.

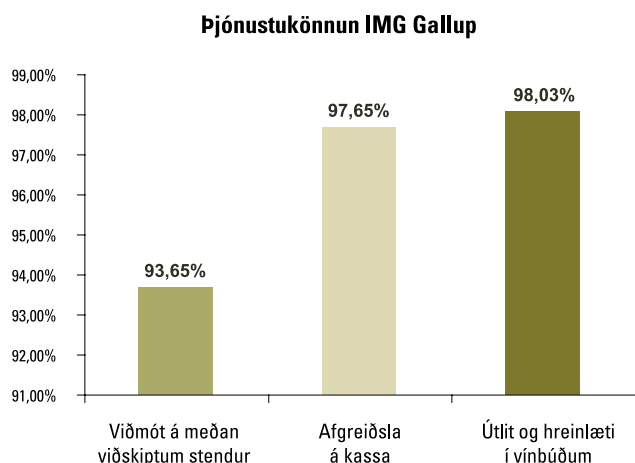
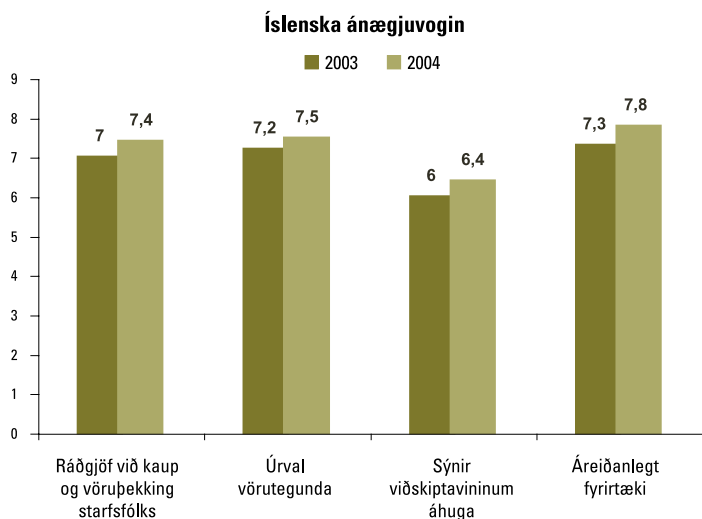
Mælingar á ánægju viðskiptavina

ÁTVR kannar ánægju viðskiptavina sinna reglulega. Ekki eingöngu til að geta brugðist við ef ánægja viðskiptavina minnkar, heldur einnig til þess að skynja hvað viðskiptavinirnir vilja sjá í vínbúðunum og hvaða þjónusta hentar þeim best.

Hægt er að fullyrða að ánægja viðskiptavina ÁTVR sé að aukast. Vísbendingar um það má finna í eftirtöldum könnunum:

- Íslensku ánægjuvuginni
- Þjónustukönnunum í vínbúðum
- Vörumerkjamegingu IMG Gallup





ÁTVR hefur tvisvar tekið þátt í mælingum Íslensku ánægjuvogarinnar til að fá fram samræmda mælingu á ánægju viðskiptavina. Mælingin gefur einnig mat á nokkrum öðrum þáttum sem hafa áhrif á ánægju svo sem ímynd, mat á gæðum og tryggð viðskiptavina.

Á árinu 2004 hækkaði ÁTVR um tvö sæti í sínum flokki. Þeir þættir sem hækkuðu mest á milli ára eru:

- Ráðgjöf við kaup og vörubekking starfsfólks
- Úrval vörutegunda
- Sýnir viðskiptavininum áhuga
- Áreiðanlegt fyrirtæki

Þjónustukönnun IMG Gallup er gerð ársfjórðungslega í öllum vínbúðum. Heildarframmistaða vínbúða hefur verið mjög há í mörg ár og var frammistaða ársins 2004 engin undantekning þar á. Einkunn ársins var 95,8% og hafði hækkað úr 95,4% frá fyrra ári.

Vörumerkjameining er hluti af Neyslu- og lífsstílskönnun Gallup. Markmið könnunarinnar var að kanna stöðu vörumerkisins **Vínbúð** miðað við önnur vörumerki og bera saman við fyrri mælingar. Niðurstaðan var sú að 95% svarenda sögðust þekkja vörumerkið **Vínbúð**.

Framtíðin

Framundan eru spennandi og krefjandi verkefni fyrir starfsfólk ÁTVR. Verði lögum um áfengisakaupaldur breytt er líklegt að viðskiptavinum fjölgi umtalsvert og því þarf að tryggja enn betur aðgengi og þjónustu. Til að svo megi verða er hafin skoðun á opnun vínbúðar á svæði 101 í Reykjavík, sem og heildarendurskoðun á afgreiðslutíma vínbúða. Einnig hefur verið ákveðið að ráðast í endurmörkun (re-branding) vínbúða. Framhald verður á þemadögum, þar sem vín frá Íberíuskaga og Eyjaálfu verða kynnt fyrri hluta ársins 2005, um mitt sumar verða sumarvín kynnt og árið endar á bjórdögum og vínum með hátíðarmatnum.

Kröfur viðskiptavina breytast hratt og mun ÁTVR leitast við að mæta þeim eins og framast er unnt, með kjörörðin lífum, lærum og njótum að leiðarljósi.



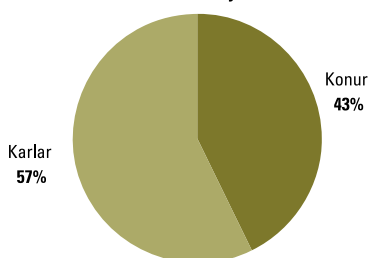


Mannauðurinn – Ánægt starfsfólk

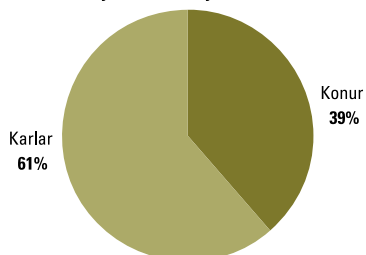
Stefna ÁTVR er að gera starfsfólk ánægðara með því að búa þeim skapandi og lifandi starfsumhverfi sem virkjar þann kraft sem býr í þeim. Markmiðið er að laða fram frumkvæði og þjónustulund í anda slagorðs ÁTVR: Lifum, lærum og njótum. Vinnustaðagreining fyrir árið 2004 gefur til kynna að vel hafi tekist til og skorðuð fullyrðingar varðandi stolt, samskipti við samstarfsmenn og yfirmenn, líðan á vinnu-stað og starfsanda hæst af öllum fullyrðingunum.

Á árinu fengu 545 starfsmenn greidd laun hjá ÁTVR. Margir eru í hlutastarfi. Fastráðnir starfsmenn voru um 200, ársverk voru 283. Meðalaldur fastráðinna starfsmanna er 45 ár og meðalstarfsaldur rúmlega 9 ár.

Kynjahlutfall fastráðinna starfsmanna hjá ÁTVR



Kynjahlutfall stjórnenda hjá ÁTVR



Vínskóli vínbúða

Í lok árs 2003 var fyrsta námskeiðið haldið á vegum Vínskóla vínbúða og fór starfsemin í fullan gang á árinu 2004. Meginilgangur skólans er að tryggja að starfsfólk vínbúða hafi góða vörubekkingu og efla þannig þjónustu og ráðgjöf til viðskiptavina.

Vínskólinn býður upp á inngangsnámskeið sem opið er öllu starfsfólki ÁTVR og er ætlað að veita innsýn í vínfræðin. Starfsfólki vínbúða er svo boðið upp á viðameira nám þar sem farið er ítarlega í vínfræðin og stór hluti er verklegur (smökkun). Þessi námskeið skiptast í grunn-, framhalds- og sérfræðingánámskeið. Þeim lýkur með prófi þar sem þátttakendur þurfa lágmarkseinkunnina 7,0 til að komast áfram á næsta námskeið. Þeir starfsmenn sem ljúka öllum námskeiðunum eiga möguleika á að starfa sem vínsérfræðingar í vínbúðum og taka þátt í smakkhóp fyrirtækisins.

Símenntun

Auk námskeiða á vegum Vínskólans voru haldin fjölmörg önnur námskeið sem ætlað er að stuðla að bættri þjónustu og almennri þekkingu. Byrjað var á markvissri stjórnendabjálfun á árinu, þar sem megináhersla er lögð á þarfir stjórnenda og helstu verkefni þeirra. Heildarfjöldi námskeiðstunda á árinu var 6.401 klst.





Öflugt samstarf við birgja.

Farsælt samstarf við birgja er ÁTVR afar mikilvægt. Á árinu héldu ÁTVR, birgjar og Vínþjónasamtökin vínsýningar þar sem vín frá hinum ýmsu svæðum voru kynnt og almenningi gafst kostur á að smakka og bera saman. Einnig hafa birgjar nú tækifæri til að kynna starfsfólki vínbúða vöru sína reglulega sem hefur mælst afar vel fyrir. Í framtíðinni mun það skila sér í bættri vöruþekkingu starfsfólks og um leið í betri þjónustu og ráðgjöf til viðskiptavina.

Samstarf og samráð við birgja hefur verið aukið verulega í tengslum við þemadaga og ýmsar aðrar breytingar sem orðið hafa á rekstri og þjónustu ÁTVR. Stjórnendur ÁTVR funda reglulega með birgjum og fulltrúum áfengishóps FÍS sem hefur reynst mjög virkur vettvangur fyrir skoðanaskipti um þjónustu og fyrirkomulag. Birgjavefur ÁTVR er í stöðugri þróun og nú geta birgjar m.a. séð vikulega söluárangur einstakra tegunda hjá ÁTVR.

Sumarið 2004 gerði KPMG ráðgjöf könnun fyrir ÁTVR um viðhorf birgja til fyrirtækisins, fyrirkomulag samskipta og hvaða þætti mætti bæta í starfseminni. Almennnt voru niðurstöður þessarar könnunar mjög jákvæðar og uppbyggilegar og hafa nýst vel í þróun samskipta við birgja og nýjunga í þjónustu og rekstri vínbúða.

Í sátt við samfélagið

ÁTVR leggur metnað sinn í að virða að fullu reglur um sölu á áfengi og tóbaki. Starfsfólk er meðvitað um að afgreiða ekki þá sem eru undir lögaldri til áfengiskaupa. Fastmótaðar reglur eru um eftirlit með því að kaupendur tóbaks hafi öll tilskilin leyfi.

Markmið ÁTVR er að stuðla að ábyrgri áfengisneyslu. Með það að leiðarljósi var farið í samstarf við Umferðarstofu í auglýsingaherferðina „Aktu aldrei undir áhrifum“. Í samstarfi við Lýðheilsustöð var unnið að útgáfu bæklinga undir yfirskriftinni „Hvað veist þú um áfengi?“

ÁTVR er umhugað um umhverfið og þá ábyrgð sem hvílir á öllum varðandi umgengni við náttúruna. Áhrif ÁTVR á umhverfið, svo sem orkunotkun, plastnóttun, flokkun og förgun sorps, voru tekin saman og birt í umhverfissskýrslu ÁTVR. Í skýrslunni má m.a. sjá að ÁTVR flokkaði 82% af því sorpi sem féll til í starfsstöðvum á höfuðborgarsvæðinu og var 77% endurunnið. Á árinu var unnið að endurskoðun á sorphirðu á höfuðborgarsvæðinu ásamt verkefnum er snúa að endurnýtingu. Sorp er flokkað í öllum vínbúðum

á höfuðborgarsvæðinu og á Akureyri. Stofnuð hefur verið umhverfisnefnd sem m.a. hefur það hlutverk að gefa árlega út umhverfissskýrslu og vinna að umbótum og stefnumörkun á sviði umhverfismála. Birtar voru nýjar umhverfisauglýsingar undir yfirskriftinni „Hér á ég heima“ til að undirstrika þá hugsun að flestum er umhugað um að ganga vel um heimili sitt og nánasta umhverfi.

Styrkir

ÁTVR beitti sér fyrir því á árinu að veitt var rausnarlegt framlag úr Pokasjóði til stígagerðar við Gullfoss. Einnig hafa verið veittir smærri styrkir til umhverfis- og ferðamála um leið og fjölmargir aðilar sem starfa á sviði mannúðar- og forvarnarmála hafa verið styrktir.

ÁTVR – Ríkisstofnun til fyrirmyndar og handhafi Íslensku gæðaverðlaunanna.

Gæðastarf, skýr stefnumótun og fagleg vinnubrögð hafa verið stór þáttur í breytingu ÁTVR úr gamla „Ríkinu“ yfir í Vínbúðir dagsins í dag. Á árinu uppskar ÁTVR ríkulega ekki einungis í góðri afkomu, heldur einnig með því að hljóta tvenn eftirsótt stjórnunarverðlaun: Viðurkenningu fjármálaráðuneytisins sem Ríkisstofnun til fyrirmyndar og Íslensku gæðaverðlaunin.

Innleiðing er hafin á „samhæfðu árangursmati“ (balanced scorecard). Samhæft árangursmat er stjórnþæki ekki síður en mælitæki. Það auðveldar greiningu á rekstrarþáttum sem nauðsynlegt er að fylgjast með og mæla til að fá sem skýrasta heildarmynd.

Reglulegt umbótastarf með þátttöku starfsmanna og stjórnenda er einnig mikilvægur þáttur gæðastarfsins. Á árinu var unnið að tveimur viðamiklum umbótaverkefnum sem fjölluðu um innra markaðsstarf og nýja þjónustustefnu vínbúða. Þátttaka starfsmanna í nefndum og umbótahópum hefur aldrei verið meiri og hefur starfsfólk ÁTVR fullan hug á að taka þátt í þróun og vexti fyrirtækisins.



SKÝRSLA STJÓRNAR

Afkoma ÁTVR á árinu 2004 var betri en áætlað var. Vörusala var 3,5% meiri en áætlanir gerðu ráð fyrir. Vörunotkun var 3% umfram áætlun. Innkaupsverð tóbaks hélst áfram lágt vegna hagstæðrar gengisþróunar. Hagnaður ársins nam 516 m.kr.

Lögum um gjald af áfengi og tóbaki var breytt í nóvember 2004. Gjald af áfengi með 15% vínanda eða meir var hækkað svo og tóbaksgjald. Þar sem gjaldbreytingin varð ekki að lögum fyrr en 30. nóvember, gætti áhrifa hennar ekki á rekstur 2004 með merkjanlegum hætti.

ÁTVR innheimtir tóbaksgjald. Gjaldið nam 3.585 m.kr. á árinu 2004 og lækkaði um 45 m.kr. frá árinu 2003. Tóbakssala dróst saman í magni um 1,8%.

Þann 1. júlí tóku lög nr. 24/2004 gildi en með þeim var felldur niður einkaréttur ÁTVR til að flytja inn tóbak. Í framhaldi af gildistöku þessara laga hófu þeir sem gegnt höfðu umboðsstörfum fyrir tóbaksframleiðendur innflutning. Sérstök reglugerð nr. 1082/2004 var sett um tóbaksgjald og merkingar tóbaks. Við gildistöku hennar hóf ÁTVR viðskipti við innflytjendur tóbaksvöru en dreifing ÁTVR til smásala helst óbreytt.

Áfengi var selt fyrir 12.094 m.kr. með virðisaukaskatti og sala tóbaks nam 7.033 m.kr. með virðisaukaskatti. Áfengi seldist í 15.943.656 lítrum, þar af var bjórsala 12.344.797 lítrar. Sala vindlinga nam 311.461 þúsund stykkjum og af vindlum seldust 12.026 þúsund stykki. Magn neftóbaks var 12.691 kg.

Á árinu fengu 545 starfsmenn greidd laun hjá ÁTVR. Margir eru í hlutastarfi. Lætur nærri að ársverk hafi verið 283 og hefur þeim fjölgað um 14 frá árinu 2003.

Vínbúð var opnuð í Höfðatúni 4 á Hólmavík í júní og á Klausturvegi 29 á Kirkjubæjarklaustri í júní. Vínbúðin á Hornafirði flutti á Vesturbraut 1 í júní. Vínbúðin á Seyðisfirði flutti á Hafnargötu 2a í október. Vínbúðin á Vopnafirði flutti á Kolbeinsgötu 35 í nóvember og Vínbúðin í Keflavík flutti á Hafnargötu 51–55 í desember. Endurbætur voru gerðar á vínbúðunum á Blönduósi, Húsavík, Neskaupstað, Stykkishólmi og á Þórshöfn. Allar ofangreindar verslanir voru færðar í þá liti og prýddar þeim innréttingum sem nú setja svip sinn á flestar vínbúðir ÁTVR.

Stjórn og forstjóri ÁTVR staðfesta ársreikning fyrirtækisins fyrir árið 2004 með undirritun sinni.

Reykjavík, 31. mars 2005

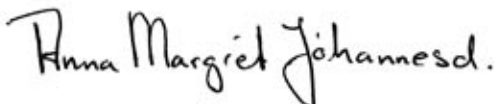
Í stjórn:



Hildur Petersen.

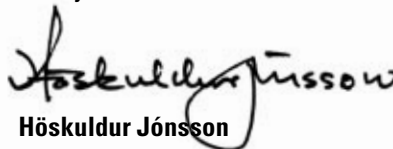


Sigurður M. Magnússon.



Anna Margrét Jóhannesdóttir.

Forstjóri:



Höskuldur Jónsson

ÁRITUN ENDURSKOÐENDA

Til stjórnar Áfengis- og tóbaksverslunar ríkisins

Við höfum endurskoðað ársreikning Áfengis- og tóbaksverslunar ríkisins fyrir árið 2004. 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 álit 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 víska fáiast 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 2004, efnahag 31. desember 2004 og breytingu á handbæru fé á árinu, í samræmi við lög, reglur og góða reikningsskilavenju.

Ríkisendurskoðun, 31. mars 2005



Sigurður Þórðarson,
ríkisendurskoðandi.



Kristjana Ólöf Sigurðardóttir,
endurskoðandi.



REKSTRARREIKNINGUR ÁRIÐ 2004

	Skýr.	2004	2003
Rekstrartekjur			
Sala áfengis		9.714.572	9.349.188
Sala tilbaks		5.649.558	5.589.136
Aðrar rekstrartekjur	9	34.624	36.114
		<u>15.398.754</u>	<u>14.974.438</u>
Rekstrargjöld			
Vörunotkun	10, 11	13.466.795	13.244.144
Laun og launatengd gjöld	12-16	812.486	761.516
Húsnæðiskostnaður		229.405	206.563
Bifreiðakostnaður		16.293	15.343
Stjórnunar- og skrifstofukostnaður		125.231	109.262
Annar rekstrarkostnaður		190.410	153.387
Afskriftir	18	85.214	82.168
		<u>14.925.834</u>	<u>14.572.384</u>
Rekstrarhagnaður		472.920	402.055
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	17	<u>43.226</u>	<u>25.165</u>
Hagnaður ársins		<u><u>516.146</u></u>	<u><u>427.220</u></u>

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DESEMBER 2004

	Skýr.	2004	2003
Eignir			
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir		705.060	731.705
Innréttingar og annar búnaður		222.773	216.632
Bifreiðar		45.915	53.867
	3, 18, 19	<u>973.748</u>	<u>1.002.204</u>
Áhættufjármunir			
Eignarhlutar í öðrum félögum		<u>10.615</u>	<u>10.767</u>
	4, 20, 21	<u>10.615</u>	<u>10.767</u>
Fastafjármunir		<u>984.363</u>	<u>1.012.971</u>
Veltufjármunir			
Birgðir	5, 22	<u>930.844</u>	<u>892.022</u>
Skammtímakröfur			
Viðskiptakröfur	6	<u>676.898</u>	<u>630.176</u>
		<u>676.898</u>	<u>630.176</u>
Handbært fé			
Sjóður og bankainnstæður	7	<u>668.043</u>	<u>875.707</u>
		<u>668.043</u>	<u>875.707</u>
Veltufjármunir		<u>2.275.785</u>	<u>2.397.905</u>
Eignir alls		<u><u>3.260.148</u></u>	<u><u>3.410.876</u></u>

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DESEMBER 2004

	Skýr.	2004	2003
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé	23	2.294.231	2.427.085
Eigið fé		<u>2.294.231</u>	<u>2.427.085</u>
Skuldir			
Skammtímaskuldir			
Lánardrotnar, innlendir		689.674	627.851
Lánardrotnar, erlendir		7.278	126.117
Aðrar skammtímaskuldir		66.102	59.391
Virðisaukaskattur		202.863	170.432
Skuldir		<u>965.917</u>	<u>983.791</u>
Eigið fé og skuldir alls			
		<u>3.260.148</u>	<u>3.410.876</u>
Skuldbindingar	24		

SJÓÐSTREYMI ÁRIÐ 2004

	Skýr.	2004	2003
Rekstrarhreyfingar			
Hagnaður ársins		516.146	427.220
<i>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi:</i>			
Afskriftir	18	85.214	82.168
Sölutap af fastafjármunum		3.195	140
Veltufé frá rekstri		<u>604.555</u>	<u>509.528</u>
<i>Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:</i>			
Birgðir		(38.823)	88.566
Skammtímakröfur		(46.722)	(67.210)
Skammtímaskuldir		(17.874)	(120.932)
		<u>(103.419)</u>	<u>(99.576)</u>
Handbært fé frá rekstri		<u>501.136</u>	<u>409.952</u>
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	18	(64.879)	(82.733)
Söluverð varanlegra rekstrarfjármuna	18	4.927	1.814
Seldir (keyptir) eignarhlutar í félögum	20, 21	152	(4)
Fjárfestingarhreyfingar		<u>(59.800)</u>	<u>(80.923)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Arður til ríkissjóðs	23	(649.000)	(133.000)
Fjármögnunarhreyfingar		<u>(649.000)</u>	<u>(133.000)</u>
(Lækkun) hækkun á handbæru fé		(207.664)	196.029
Handbært fé í ársbyrjun		875.707	679.678
Handbært fé í lok ársins		<u><u>668.043</u></u>	<u><u>875.707</u></u>



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.

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 2005. 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 2004 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. Skammtímakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu 167 þús. kr. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða, heldur er myndaður mótreykingur til að mæta þeim kröfum sem kunna að tapast.

Handbært fé

7. Handbært fé samanstendur af sjóði og bankainnstæðum.

Viðskiptaskuldir

8. Viðskiptaskuldir eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til gengismunar og áfallinna vaxta þar sem við á.

Aðrar rekstrartekjur

	2004	2003
9. Aðrar rekstrartekjur sundurliðast þannig:		
Sala umbúða og fleira	37.075	35.398
Húsaleiga	744	856
(Sölutap) varanlegra rekstrarfjármuna	(3.195)	(140)
	<u>34.624</u>	<u>36.114</u>

Vörunotkun

10. Tóbaksgjald er innheimt við sölu tóbaks og er því skilað mánaðarlega til Tollstjóra. Tóbaksgjaldið er skilgreint sem hluti af kostnaðarverði seldra vara í bókhaldi ÁTVR. Alls námu greiðslur tóbaksgjalds á árinu 2004 3.585 m.kr. en voru á árinu 2003 3.630 m.kr.

11. Sundurliðun vörunotkunar

Vörunotkun, áfengi	8.732.922	8.406.761
Vörunotkun, tóbak	4.733.873	4.837.383
	<u>13.466.795</u>	<u>13.244.144</u>

Starfsmannamál

12. Laun og launatengd gjöld sundurliðast þannig:

Dagvinnulaun	424.597	395.730
Yfirvinna	241.456	215.698
Áfallið reiknað orlof, breyting	7.173	20.311
Launatengd gjöld	119.890	109.400
Viðbótarframlag til lífeyrissjóðs	19.370	20.377
	<u>812.486</u>	<u>761.516</u>

13. Launagjöld hækka um 6,7% milli ára. Ársverkum hefur fjölgað um 5,2%. Til samanburðar hækkaði launavísitala um tæplega 5% á milli áranna 2003 og 2004. Vínbúðum ÁTVR fjölgaði um tvær á árinu.

14. Laun stjórnar námu um 2,1 m.kr. og laun forstjóra voru rúmar 8 m.kr. Fyrrihluta árs 2004 var forstjóri ÁTVR í námsleyfi og gegndi aðstoðarforstjóri stöðunni á meðan.

15. Reiknuð ársverk á árinu 2004 voru 283 en ársverk reiknuð með sama hætti árið 2003 voru 269.

16. Áunnið orlof starfsmanna til desemberloka er reiknað og fært í ársreikninginn. Það nam 63,2 m.kr. í árslok 2004 og til samanburðar var það 56,4 m.kr. árið áður.

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

17. Sundurliðun fjármunatekna og (fjármagnsgjalda)

Fjármunatekjur	72.342	50.673
Vaxtagjöld og verðbætur	(29.116)	(25.508)
	<u>43.226</u>	<u>25.165</u>

Varanlegir rekstrarfjármunir

18. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Bifreiðar	Fasteignir	Innréttingar og annar bún.	Samtals
Stofnverð 1.1.	102.242	1.215.962	745.210	2.063.414
Viðbót á árinu	13.444	0	51.435	64.879
Selt og niðurlagt á árinu	(26.287)	0	0	(26.287)
Stofnverð 31.12.....	<u>89.399</u>	<u>1.215.962</u>	<u>796.645</u>	<u>2.102.006</u>
Afskrifað 1.1.	48.374	484.257	528.578	1.061.209
Afskrifað	13.275	26.645	45.294	85.214
Selt og niðurlagt á árinu	(18.165)	0	0	(18.165)
Afskrifað 31.12.	<u>43.484</u>	<u>510.902</u>	<u>573.872</u>	<u>1.128.258</u>
Bókfært verð 31.12.	<u>45.915</u>	<u>705.060</u>	<u>222.773</u>	<u>973.748</u>
Afskriftarhlutföll	12-15%	2-4%	12-20%	

19. Sundurliðun fasteigna:

	Fasteigna- mat	Brunabóta- mat	Bókfært verð
Álfabakki 14a, Reykjavík	38.419	51.764	62.835
Kringlan, Reykjavík	161.727	241.850	115.704
Austurstræti 10a, Reykjavík	74.094	58.529	58.819
Stuðlaháls 2, Rvk, iðnaðar/vörug.	291.268	399.808	80.547
Stuðlaháls 2, Rvk, verslunarhús	308.044	328.233	233.490
Hólmgarður 2c, Keflavík	26.386	54.144	27.858
Þjóðbraut 13, Akranesi	11.427	25.327	11.506
Aðalstræti 20, Ísafirði	7.293	16.329	13.807
Eyrargata 23-25, Siglufirði.....	9.213	36.456	4.941
Smáragrund 2, Sauðárkróki	13.299	30.912	11.506
Gránufélagsgata 1-3, Akureyri, lóð	1.380	0	1.247
Hólabraut 16, Akureyri	37.629	64.817	13.453
Hafnargata 11, Seyðisfirði	5.793	27.606	2.122
Strandvegur 50, Vestmannaeyjum	9.623	26.046	8.499
Vallholt 19, Selfossi	14.323	28.206	11.506
Selás 19, Egilsstöðum	15.019	27.914	5.933
Miðvangur 2-4, Egilsstöðum	10.439	29.243	13.176
Eiðistorg 11, Seltjarnarnesi	34.474	42.972	28.111
	<u>1.069.850</u>	<u>1.490.156</u>	<u>705.060</u>

Eignarhlutar í félögum

20. ÁTVR á hlut í tveimur félögum í árslok. Hlutabréf í Endurvinnslunni hf. eru færð á nafnverði. Hlutabréf í Fasteignafélaginu Stoðum hf. eru í árslok bókfærð á upprunalegu kaupverði. Eignarhlutur í Samvinnutryggingum gt. var greiddur út á árinu 2004. Arður fékkst greiddur frá Endurvinnslunni hf. að fjárhæð 750 þús. kr. og frá Fasteignafélaginu Stoðum hf. 96 þús. kr.

21. Eignarhlutar í félögum:	2004 Nafnverð	2004 Bókfært verð	2003 Bókfært verð
Endurvinnslan hf.	7.500	7.500	7.500
Samvinnutryggingar gt.	0	0	152
Fasteignafélagið Stoðir hf.	957	3.115	3.115
	<u>8.457</u>	<u>10.615</u>	<u>10.767</u>

Birgðir

22. Birgðir um áramót skiptast í áfengi og umbúðir, tóbak og rekstrarvörur:	2004	2003
Áfengi og umbúðir	726.796	700.618
Tóbak	202.232	186.408
Rekstrarvörur	1.816	4.996
	<u>930.844</u>	<u>892.022</u>

Eigið fé

23. Yfirlit eiginfjárreikninga:	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Jöfnuður 1.1.	2.427.085	2.427.085
Hagnaður skv. rekstrarreikningi	516.146	516.146
Arður til ríkissjóðs	(649.000)	(649.000)
Eigið fé 31.12.	<u>2.294.231</u>	<u>2.294.231</u>

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 2004 31 m.kr. og voru á árinu greiddar af þeim 22,9 m.kr. Í árslok eru því ógreiddar 8,3 m.kr.

Í gildi eru 33 húsaleigusamningar og 26 samstarfssamningar um rekstur vínbúða.



Kennitölur

25. Afkomu- og fjárhagsyfirlit síðustu fimm ára. Fjárhæðir eru á verðlagi hvers árs og eru í millj. króna. Frá og með árinu 2002 var breytt um innheimtuaðferð á tóbaksgjaldi hjá ríkissjóði og eftir það var tóbaksgjaldið skilgreint sem hluti af kostnaðarverði vara.

	2004	2003	2002	2001	2000
Rekstur:					
Rekstrartekjur	15.399	14.974	14.380	13.326	12.286
Rekstrargjöld	(14.841)	(14.490)	(13.846)	(10.389)	(9.197)
R.hagn f. afskr.	558	484	534	2.937	3.089
Afskriftir	(85)	(82)	(63)	(59)	(51)
Rekstrarhagnaður.....	473	402	471	2.878	3.038
Hreinar fjárm.tekjur	43	25	42	(56)	2
Hagnaður ársins	516	427	513	2.822	3.040
Efnahagur:					
Fastafjármunir	984	1.013	1.015	996	865
Veltufjármunir	2.276	2.398	2.223	2.069	1.793
Eignir alls	3.260	3.411	3.238	3.065	2.658
Eigið fé	2.294	2.427	2.133	1.899	1.839
Skammtímaskuldir	966	984	1.105	1.166	819
Eigið fé og skuldir alls	3.260	3.411	3.238	3.065	2.658

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

	2004	2003	2002	2001	2000
Rek.hagn.f.afskr./EBITDA	3,6%	3,2%	3,7%	22,0%	25,1%
Veltufjárhlutfall	2,36	2,44	2,01	1,77	2,19
Eiginfjárhlutfall	0,70	0,71	0,66	0,62	0,69
Arðsemi eigin fjár	21,3%	20,0%	27,0%		



SUNDURLIÐANIR

Hluti ríkissjóðs af brúttósölu ÁTVR:

	2004	2003
Magn gjald tobaks	3.584.952	3.630.468
Arður til ríkissjóðs	649.000	133.000
Áfengisgjald *	5.263.005	5.071.708
Virðisaukaskattur	4.166.664	4.030.988
	<u>13.663.621</u>	<u>12.866.164</u>

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

Sala áfengis 2002-2004 í þúsundum lítra:

	Heildarsala áfengis 2004	% af heild	Heildarsala áfengis 2003	% af heild	Heildarsala áfengis 2002	% af heild
Heildarsala áfengis	15.944		14.770		14.191	
Létt og styrkt vín <=22% alk.	2.945	18,50%	2.695	18,25%	2.455	17,30%
Sterkt áfengi >22% alk.	654	4,10%	678	4,59%	767	5,40%
Bjór	12.345	77,40%	11.397	77,16%	10.969	77,30%
Bjór, létt og styrkt vín samtals	15.290	95,90%	14.092	95,41%	13.424	94,60%
Sterkt áfengi samtals	654	4,10%	678	4,59%	767	5,40%

Sala áfengis 2000-2004 í þúsundum lítra og breyting milli ára:

	Heildarsala áfengis	Breyting í %	Létt vín og styrkt <=22% alk.	Breyting í %	Sterkt áfengi >22% alk.	Breyting í %	Bjór	Breyting í %
2000	12.384		1.903		800		9.681	
2001	13.291	7,32%	2.173	14,19%	801	0,12%	10.317	6,57%
2002	14.191	6,77%	2.455	12,98%	767	-4,24%	10.969	6,32%
2003	14.770	4,08%	2.695	9,78%	678	-11,60%	11.397	3,90%
2004	15.944	7,95%	2.945	9,27%	654	-3,54%	12.345	8,31%

Sala ÁTVR á skattskyldum alkóhóllítrum eftir skattflokkum 2004.

	Skattlagðir alkóhóllítrar	Lítrar	Áfengisgjald	Áfengisgjald í kr. á alk.ltr
Létt vín <15%	253.360	2.496.525	1.300.207	52,80
Bjór	341.266	12.333.569	2.003.153	58,70
Sterkt vín >15% og blandaðir drykkir úr sterku áfengi	296.853	1.086.831	1.959.645	70,78*
Samtals	<u>891.479</u>	<u>15.916.925</u>	<u>5.263.005</u>	

Tafla þessi á að auðvelda mat á áhrifum breytinga á áfengisgjaldi á tekjur ríkissjóðs.
Hafa ber í huga að ofanskráðar tölur ná ekki til sölu heildsala til annarra aðila en ÁTVR.

*Áfengisgjald á sterkum vínum hækkaði úr 66,15 kr. 30. nóvember 2004

Sala áfengis með virðiskaukaskatti:	2004	2003	2002
Vínbúðin Akranesi	180.738	179.568	175.749
Vínbúðin Akureyri	766.055	734.647	711.708
Vínbúðin Austurstræti	444.431	458.278	487.017
Vínbúðin Blönduósi	65.050	67.114	66.270
Vínbúðin Borgarnesi	194.447	191.193	177.198
Vínbúðin Búðardal	20.500	20.614	20.211
Vínbúðin Dalvegi	934.343	901.727	860.474
Vínbúðin Dalvík	72.763	70.300	66.902
Vínbúðin Djúpavogi	10.102	11.441	8.707
Vínbúðin Egilsstöðum	232.395	182.710	151.015
Vínbúðin Eiðistorgi	613.762	607.620	601.720
Vínbúðin Fáskrúðsfirði	25.216	25.723	22.871
Vínbúðin Garðabæ	264.742	256.049	255.026
Vínbúðin Grindavík	51.629	49.603	49.270
Vínbúðin Grundarfirði	25.695	24.131	26.142
Vínbúðin Hafnarfirði	607.578	603.448	613.475
Vínbúðin Heiðrún	1.718.156	1.569.305	1.573.418
Vínbúðin Holtagörðum	941.898	970.124	989.102
Vínbúðin Hólmavík	11.946	0	0
Vínbúðin Húsavík	102.881	96.468	92.831
Vínbúðin Hvammstanga	25.919	25.950	25.939
Vínbúðin Hvolsvelli	88.788	90.439	84.634
Vínbúðin Höfn	84.005	81.039	85.020
Vínbúðin Ísafirði	190.821	190.682	187.282
Vínbúðin Keflavík	389.836	386.345	380.865
Vínbúðin Kirkjubæjarklaustri	8.506	0	0
Vínbúðin Kringlunni	1.164.531	1.114.090	983.890
Vínbúðin Mjódd	491.838	500.078	525.128
Vínbúðin Mosfellsbæ	284.028	265.612	269.494
Vínbúðin Neskaupstað	64.413	58.865	56.658
Vínbúðin Ólafsvík	45.957	46.918	47.976
Vínbúðin Patreksfirði	45.319	46.026	45.418
Vínbúðin Sauðárkróki	151.031	150.574	148.917
Vínbúðin Selfossi	482.615	463.843	462.191
Vínbúðin Seyðisfirði	24.107	25.163	28.849
Vínbúðin Siglufirði	54.745	54.769	51.020
Vínbúðin Smáralind	565.875	497.824	393.107
Vínbúðin Spönginni	355.488	346.266	335.503
Vínbúðin Stykkishólmi	41.665	38.635	43.361
Vínbúðin Vestmannaeyjum	158.670	164.379	166.423
Vínbúðin Vík	20.278	11.919	0
Vínbúðin Vopnafirði	20.358	20.677	22.437
Vínbúðin Þorlákshöfn	29.360	17.722	0
Vínbúðin Þórshöfn	21.495	21.340	19.880
Samtals	<u>12.093.976</u>	<u>11.639.221</u>	<u>11.313.099</u>
Sala án vsk.	<u>9.714.572</u>	<u>9.349.188</u>	<u>9.087.600</u>

**Sala tóbaks með virðisaukaskatti:**

	2004	2003	2002
Vínbúðin Akranesi	147.356	146.746	140.557
Vínbúðin Akureyri	413.252	412.236	389.188
Vínbúðin Austurstræti	125.048	135.920	121.129
Vínbúðin Blönduósi	48.495	48.080	44.035
Vínbúðin Borgarnesi	108.512	107.699	96.116
Vínbúðin Dalvík	45.082	42.177	25.917
Vínbúðin Egilsstöðum	135.044	108.962	95.156
Vínbúðin Eiðistorgi	183.891	199.243	190.905
Vínbúðin Hafnarfirði	277.415	281.913	266.340
Vínbúðin Heiðrún	4.056.540	3.923.752	3.702.132
Vínbúðin Húsavík	92.024	91.421	85.342
Vínbúðin Höfn	60.278	67.071	64.502
Vínbúðin Ísafirði	125.624	131.260	124.199
Vínbúðin Keflavík	413.144	419.586	415.780
Vínbúðin Neskaupstað	45.119	46.500	33.829
Vínbúðin Ólafsvík	55.658	67.650	70.230
Vínbúðin Patreksfirði	43.334	45.129	36.755
Vínbúðin Sauðárkróki	101.357	99.441	93.786
Vínbúðin Selfossi	354.944	369.059	341.466
Vínbúðin Seyðisfirði	14.834	19.824	19.003
Vínbúðin Siglufirði	38.589	41.842	37.789
Vínbúðin Stykkishólmi	24.590	23.719	23.448
Vínbúðin Vestmannaeyjum	122.620	128.917	126.363
Samtals	<u>7.032.751</u>	<u>6.958.146</u>	<u>6.543.970</u>
Sala án vsk.	<u>5.649.558</u>	<u>5.589.136</u>	<u>5.256.902</u>

Selt magn tóbaks:

	2004	2003	2002
Vindlingar (karton)	1.557.309	1.585.459	1.689.275
Vindlar (stk)	12.026.112	12.105.533	11.920.975
Reyktóbak (kg)	7.930	8.666	8.976
Nef- og munntóbak (kg)	12.691	11.660	10.874



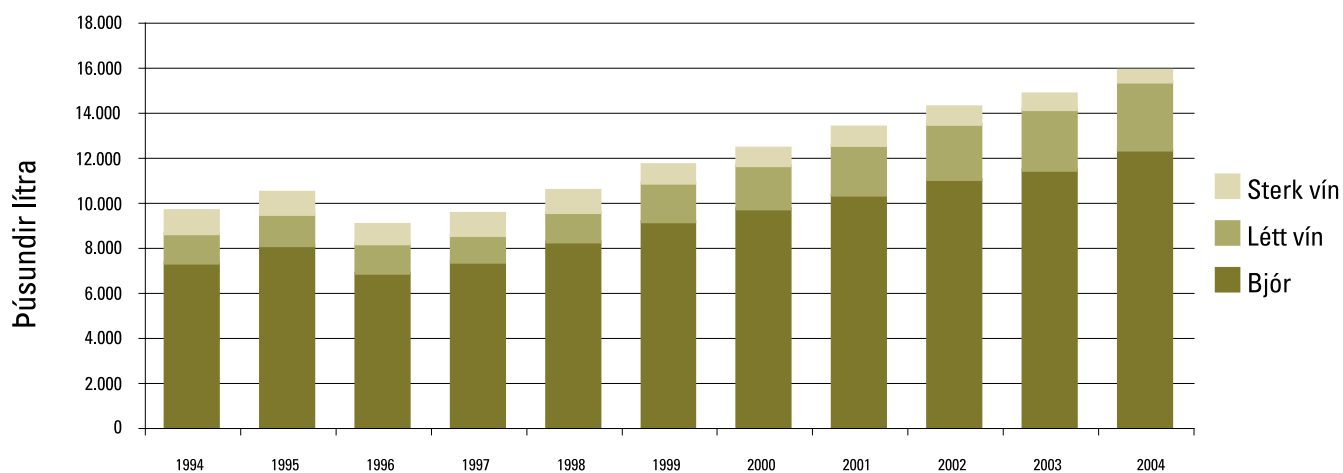
Sala áfengis í lítrum talið:	2004	2003	2002
Rauðvín	1.627.881	1.468.450	1.323.061
Hvítvín	601.967	511.454	454.211
Rósavín	107.348	112.345	112.346
Freyðivín	106.553	101.212	102.375
Styrkt vín	64.556	67.427	72.902
Ávaxtavín	60.711	59.843	43.628
Brandí	60.969	61.865	66.295
Ávaxtabrandí	613	1.114	1.268
Viskí	91.913	90.995	100.230
Romm	63.411	68.699	78.434
Tequila og Mezcal	2.697	2.682	3.408
Ókryddað brennivín og vodka	285.634	299.286	339.532
Gin & sénever	64.247	64.883	72.000
Snafs	33.038	35.781	41.849
Líkjör	99.170	102.697	114.940
Bitterar, kryddvín, aperítífar	64.686	66.954	74.895
Blandaðir drykkir	263.465	257.402	220.413
Lagerbjör	12.267.048	11.294.418	10.893.507
Öl	62.809	86.293	62.576
Aðrar bjórtegundir	14.940	15.800	12.975
Niðurlagðir ávextir	-	26	43
Samtals	<u>15.943.656</u>	<u>14.769.626</u>	<u>14.190.888</u>

Tíu söluhæstu tegundir eftir helstu vöruflokkum

Hvítvín	MI	Lítrar	Bjór	MI	Lítrar
JCP Herault Blanc (BOX)	3.000	29.094	Víking (DS.)	500	1.729.049
Carlo Rossi California White (FL.)	1.500	25.439	Thule (DS.)	500	877.453
Rosemount GTR (FL.)	750	24.035	Egils Gull (DS.)	500	834.245
Drostdy-Hof Steen (BOX)	3.000	21.018	Faxe Premium (DS.)	500	774.210
Concha y Toro Sunrise Chardonnay (FL.)	750	16.660	Víking Lite (DS.)	500	700.194
Guntrum Riesling Royal Blue (FL.)	750	16.433	Tuborg (DS.)	500	689.602
Lion d'Or (FL.)	1.500	15.959	Egils Pilsner (DS.)	500	599.192
Ars Vitis Riesling (FL.)	750	14.573	Carlsberg (DS.)	500	532.195
Barramundi Semillon Chardonnay (BOX)	3.000	13.860	Heineken (DS.)	500	457.294
JCP Herault Blanc (BOX)	5.000	13.325	Faxe Premium (DS.)	330	310.427
Samtals 10 söluhæstu		190.396	Samtals 10 söluhæstu		7.503.861
Heildarsala hvítvíns		601.967	Heildarsala bjórs		12.344.797
Hlutfall		32%	Hlutfall		61%
Rauðvín	MI	Lítrar	Rósavín	MI	Lítrar
Drostdy-Hof Cape Red (BOX)	3000	91.188	Carlo Rossi California Rose (FL.)	1500	40.878
Pasqua Cabernet Merlot Venezia (BOX)	3000	81.108	Riunite Blush Bianco (FL.)	1500	19.011
Concha y Toro Frontera Cabernet Sauvignon	3000	45.759	Carlo Rossi California Rose (FL.)	750	11.372
Le Cep Merlot (BOX)	3000	36.375	Riunite Blush Bianco (FL.)	750	10.474
Le Cep Chilean Cabernet Sauvignon (BOX)	3000	33.885	Jean-Claude Pepin Rosé (BOX)	3000	8.061
Bodegas Hijos de Alberto Gutierrez (BOX)	5000	32.795	Rene Barbier Rosado (BOX)	3000	4.638
Carlo Rossi California Red (FL.)	1500	30.260	Mateus (FL.)	750	3.746
Jean-Claude Pepin Herault (BOX)	3000	30.132	Mateus (FL.)	1500	2.882
Pasqua Merlot delle Venezia (FL.)	1500	27.654	Cypress White Zinfandel (FL.)	750	2.306
Gato Negro Cabernet Sauvignon (BOX)	3000	27.189	Miguel Torres Santa Digna Cabernet Sauvignon Rose (FL.)	750	546
Samtals 10 söluhæstu		436.345	Samtals 10 söluhæstu		103.914
Heildarsala rauðvíns		1.627.881	Heildarsala rósavíns		107.348
Hlutfall		27%	Hlutfall		97%
Blandaðir drykkir	MI	Lítrar	Sterk vín	MI	Lítrar
Bacardi Breezer Pineapple	275	54.892	Smirnoff (FL.)	1000	42.603
Smirnoff Ice	275	38.351	Smirnoff (FL.)	500	31.614
Bacardi Breezer Lemon	275	32.172	Finlandia (FL.)	500	26.334
Bacardi Breezer Orange	275	29.857	Finlandia (FL.)	1000	25.950
Bacardi Breezer Lime	275	17.670	Smirnoff (FL.)	700	22.736
Bacardi Breezer Watermelon	275	10.432	Borzoi (FL.)	500	20.743
Caribbean Twist Pina Colada	275	9.353	Koskenkorva (FL.)	350	18.324
WKD Vodka Ice	330	8.240	Tindavodka (FL.)	1000	15.218
Woody's Strawberry Lemon	275	6.625	Koskenkorva (FL.)	500	14.281
Smirnoff Black Ice	275	4.544	Beefeater (FL.)	700	10.839
Samtals 10 söluhæstu		212.135	Samtals 10 söluhæstu		228.642
Heildarsala blandaðra drykkja		263.465	Heildarsala sterkra vína		654.523
Hlutfall		81%	Hlutfall		35%

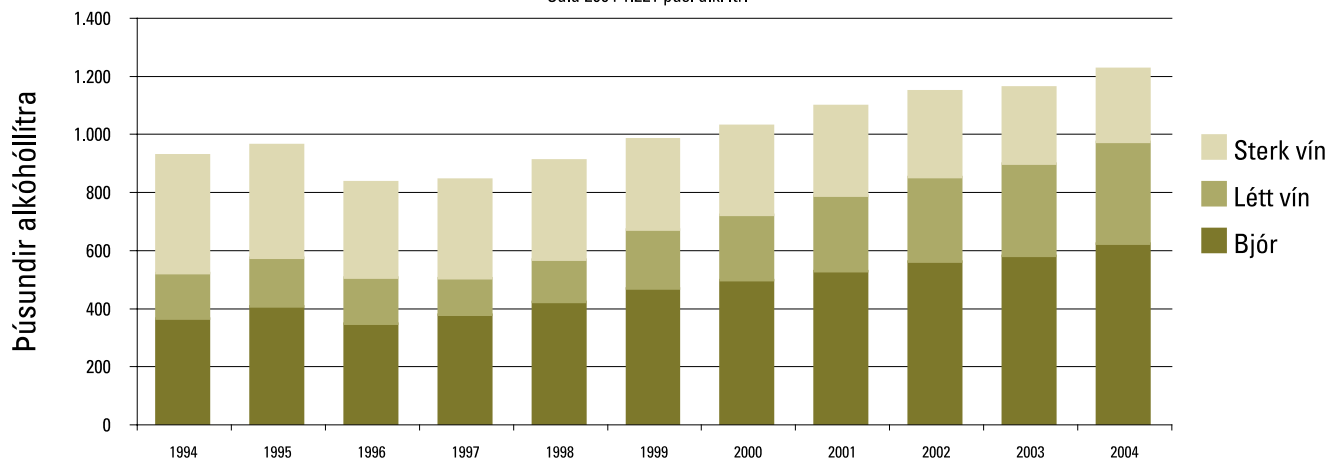
Áfengissala

Sala 2004 15.944 þús. ltr.



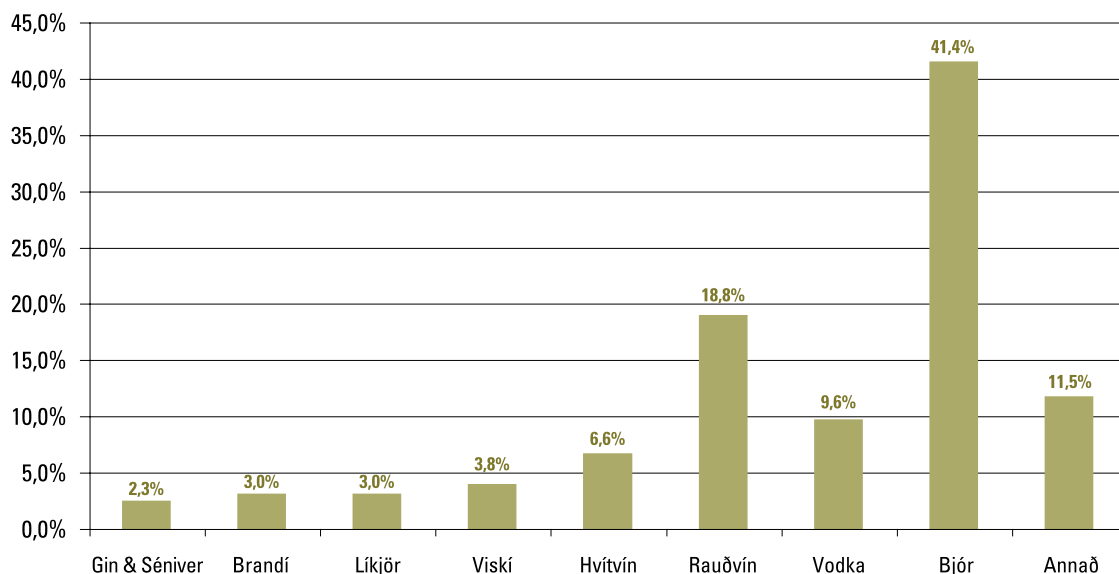
Áfengissala mæld í hreinum vínanda

Sala 2004 1.221 þús. alk. ltr.



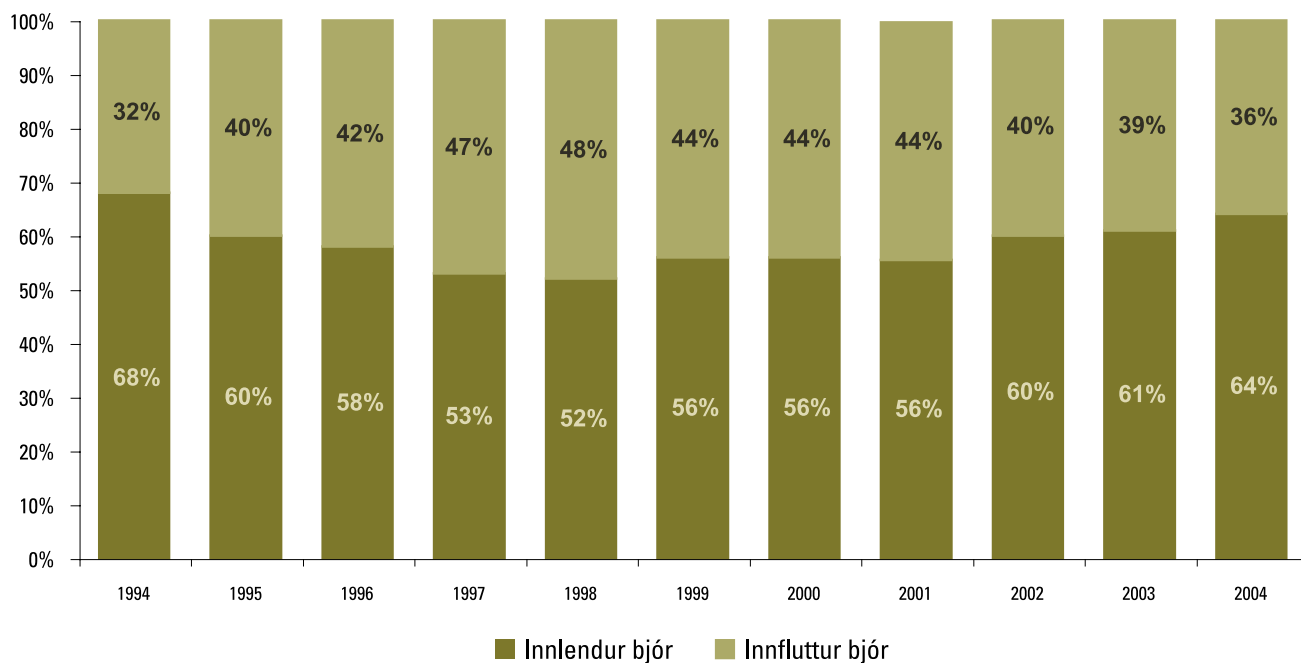
Skipting áfengissölu

Heildarvelta 12.1 ma.kr.



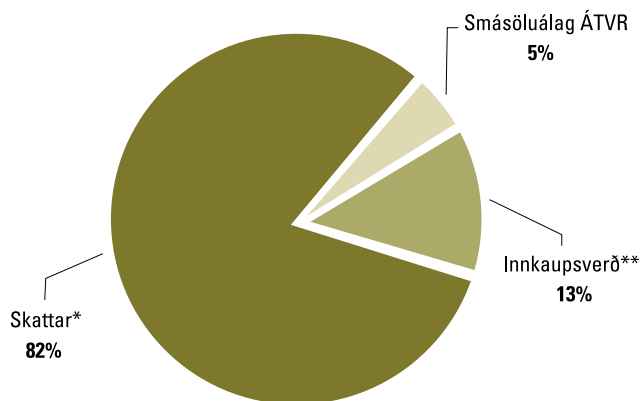
Skipting bjórsölu

Sala 2004 12.345 þús ltr.

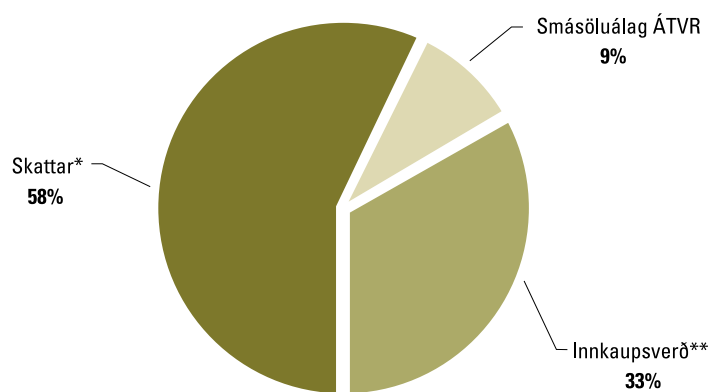


Verðlagning áfengis

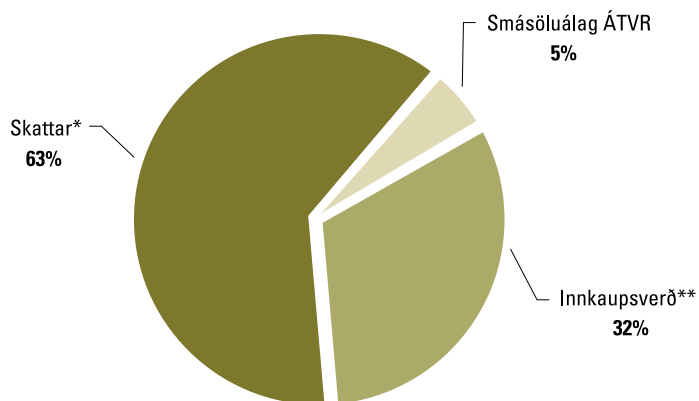
Vodki 37,5% 700ml



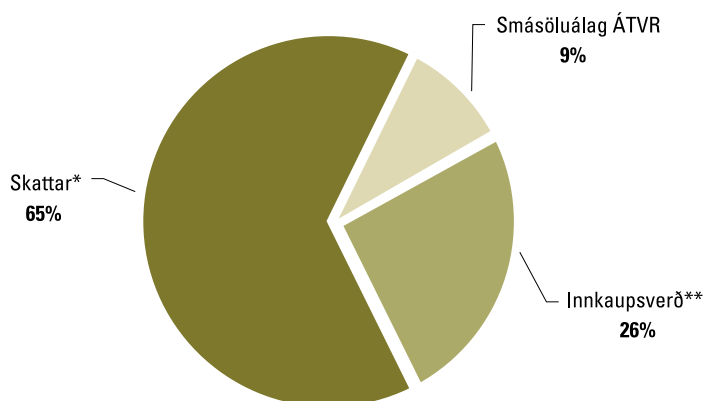
Rauðvín 12,5% 750ml



Koníak 40% 700ml



Bjór 5% 500ml



* Skattar eru áfengisgjald, virðisaukaskattur og skilagjald.

** Innkaupsverð án áfengis- og skilagjalda.

Áfengisverð í árslok 1993 - 2004:

Umreiknað eftir lánskjaravísitölu til verðlags ársloka 2004

Árslok	Hvítvín Ellerer Engelst	Rauðvín St.Émilion	Sérri Dry Sack	Brennivín Brennivín	Vodka Stolichnaja	Viskí Chivas Regal	Bjór Egils Gull ds.
1993	1081	1768	2021	2751	3158	4645	239
1994	1069	1777	1971	2720	3137	4622	236
1995	1051	1856	1951	2934	3084	4394	218
1996	959	1638	1812	2984	3104	4276	216
1997	890	1571	1741	3129	3089	4490	216
1998	1101	1671	1955	3186	3043	4520	214
1999	1046	1661	1870	3027	2941	4295	218
2000	1036	1589	1836	2896	2931	4167	214
2001	1034	1524	1840	2820	2820	4126	214
2002	1010	1489	1531	3180	2967	4137	212
2003	923	1452	1546	3122	2956	4139	205
2004	890	1400	1590	3180	2990	4190	196

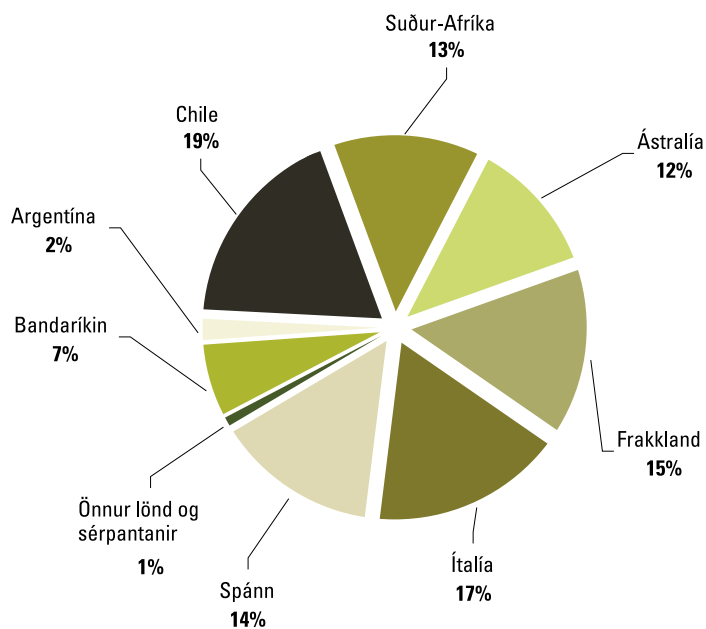
Áfengisverð umreiknað samkvæmt lánskjaravísitölu:

Verð hverrar tegundar sett 100 í árslok 1993

Árslok	Hvítvín Ellerer Engelst	Rauðvín St.Émilion	Sérri Dry Sack	Brennivín Brennivín	Vodka Stolichnaja	Viskí Chivas Regal	Bjór Egils Gull ds.
1993	100	100	100	100	100	100	100
1994	99	100	98	99	99	100	99
1995	97	105	97	107	98	95	92
1996	89	93	90	108	98	92	90
1997	82	89	86	114	98	97	91
1998	102	94	97	116	96	97	90
1999	97	94	93	110	93	92	91
2000	96	90	91	105	93	90	90
2001	96	86	91	103	89	89	90
2002	93	84	76	114	94	89	89
2003	85	82	76	114	94	89	86
2004	82	79	79	116	95	90	82

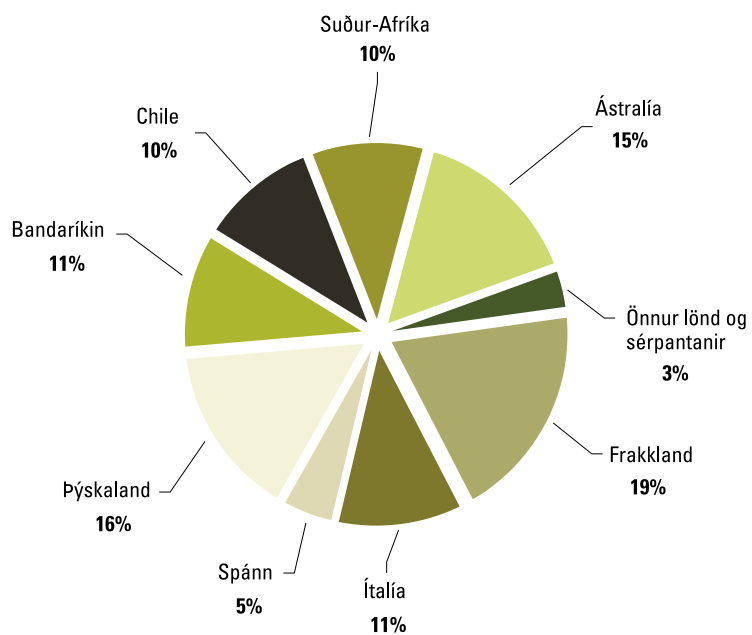
Heildarsala rauðvíns í lítrum

Skipting eftir löndum

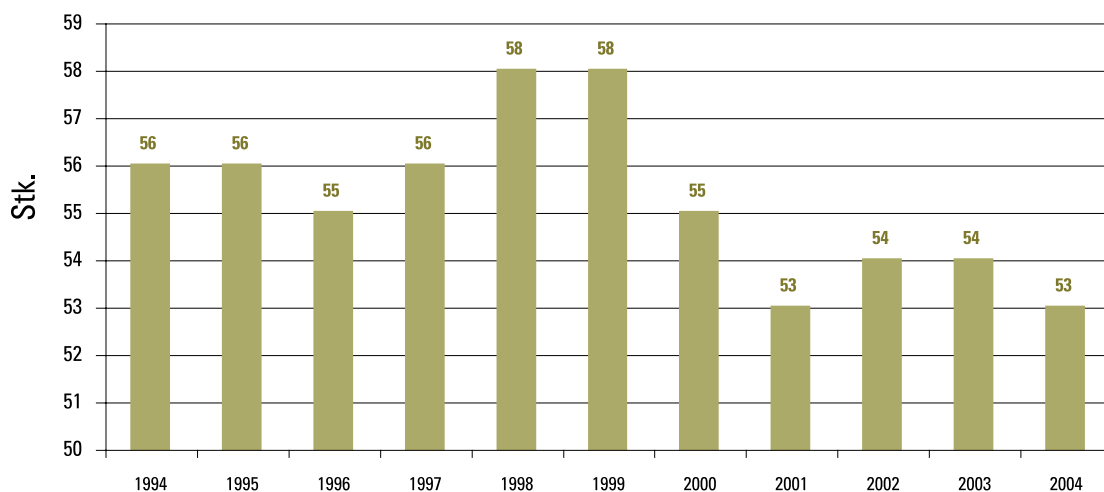


Heildarsala hvítvíns í lítrum

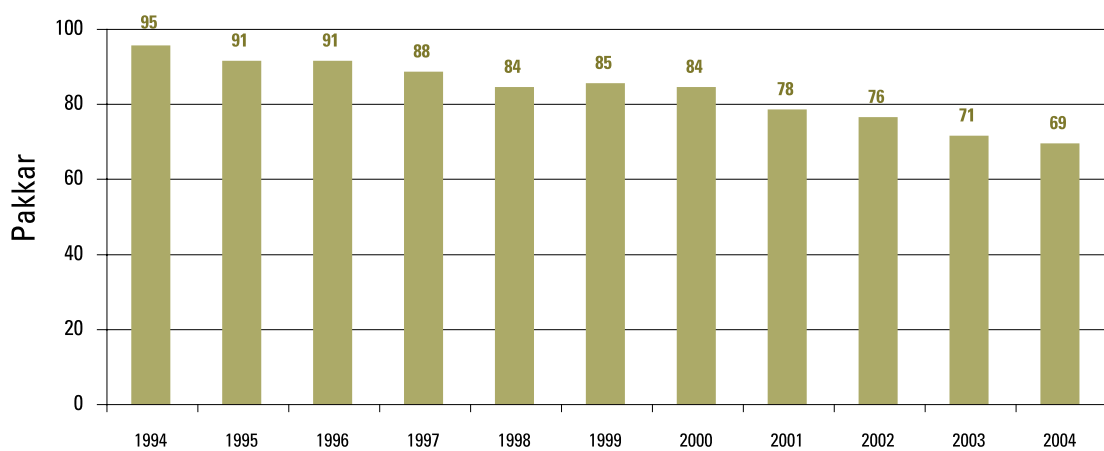
Skipting eftir löndum



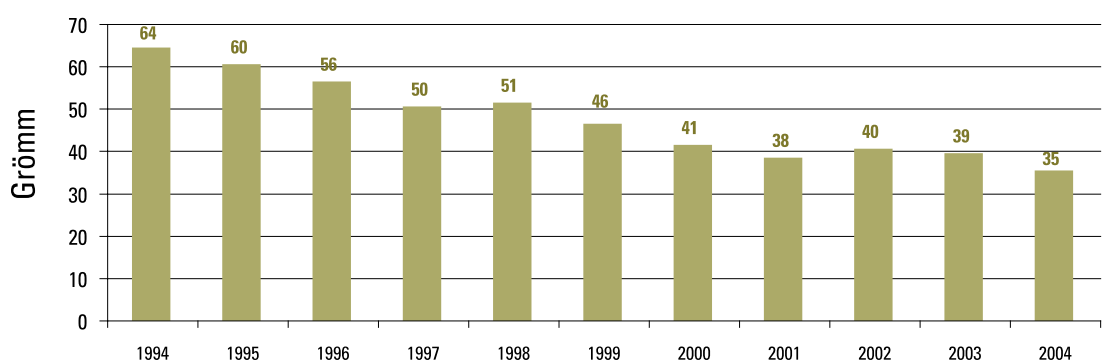
Sala vindla á mann, 15 ára og eldri

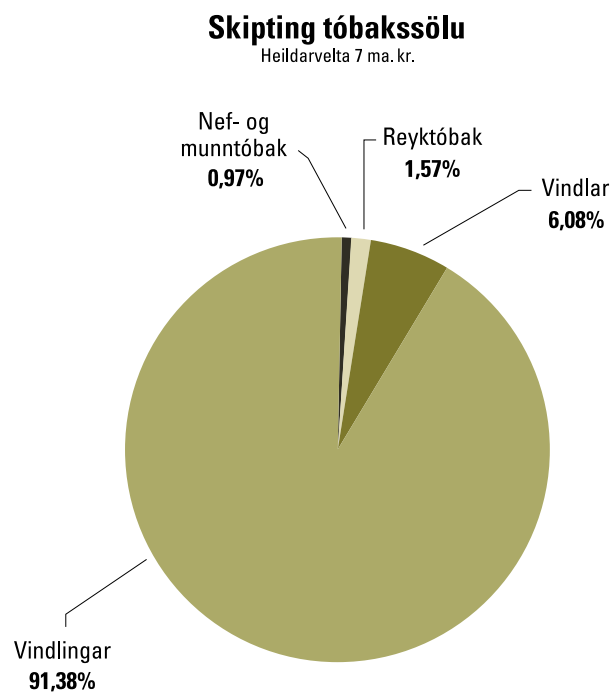


Sala vindlinga á mann, 15 ára og eldri



Sala reykþóbaks á mann, 15 ára og eldri





ÓÁFENG VÍN





Áfengis- og tóbaksverslun ríkisins

www.vinbud.is

Hönnun og umbrot: Fiton

Ljósmyndir: Vigfús Birgisson

Litgreining og prentun: Litróf