

Marel hf

Árshlutareikningur samstæðu 30. september 2003

Efnisyfirlit**bls.**

Áritun stjórnar og forstjóra	2
Kennitölur	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5 - 6
Sjóðstreymi	7
Reikningskilaaðferðir	8 - 11
Skýringar	12 - 15

Áritun stjórnar og forstjóra

Stjórn Marel hf og forstjóri staðfesta hér með ársþlutareikning félagsins fyrir tímabilið 1. janúar til 30. september 2003.

Reykjavík, 10. nóvember 2003

Þorkell Sigurlaugsson
Andri Teitsson
Arnar Þór Másson
Friðrik Jóhannsson
Heimir Haraldsson

Forstjóri

Hörður Arnarson

Kennitölur

	2003 1.1-30.9	2002 1.1-30.9	2002 1.1-31.12	2001 1.1-31.12	2000 1.1-31.12	1999 1.1-31.12
Rekstrarárangur						
Rekstrartekjur samtals	77.021	75.648	104.009	97.211	79.391	74.355
Rekstrarhagnaður	4.846	163	2.278	5.979	4.528	5.955
Hagnaður (tap)	2.453	(1.125)	50	2.106	(117)	4.306
Fjárhagsleg þróun						
Veltufé frá rekstri	4.552	623	2.373	4.606	5.300	5.708
Fjárfestingahreyfingar	(1.484)	(17.170)	(17.959)	(12.585)	(13.321)	620
Hagnaður fyrir afskriftir (EBITDA)	7.293	2.489	5.469	8.174	6.383	7.487
Efnahagur						
Eignir samtals	85.950	86.209	82.602	68.829	62.050	41.322
Hreint veltufé	18.027	10.948	12.740	14.978	22.458	14.840
Eigið fé	24.859	21.738	22.724	23.654	23.722	11.256
Ýmsar stærðir sem hlutfall af veltu						
Aðkeypt efni	30,9%	31,9%	32,8%	33,0%	33,0%	37,8%
Laun og launatengd gjöld	41,6%	42,9%	42,1%	39,4%	40,3%	35,2%
Annar rekstrarkostnaður	18,0%	21,8%	19,9%	19,2%	18,7%	17,0%
Hagnaður fyrir afskriftir (EBITDA)	9,5%	3,3%	5,3%	8,4%	8,0%	10,1%
Afskriftir	3,2%	3,1%	3,1%	2,3%	2,3%	2,1%
Hagnaður	3,2%	-1,5%	0,0%	2,2%	-0,1%	5,8%
Aðrar kennitölur						
Veltufjárhlutfall	1,6	1,3	1,4	1,6	2,0	1,8
Lausafjárhlutfall	0,8	0,7	0,7	0,8	1,3	1,1
Eiginfjárhlutfall	28,9%	25,2%	27,5%	34,4%	38,2%	27,2%
Arðsemi eigin fjár	14,4%	-6,3%	0,2%	9,4%	-1,0%	65,6%

Fjárhæðir 1999 - 2001 eru umreiknaðar úr íslenskum krónum yfir í evrur þannig að rekstrarliðir eru umreiknaðir á meðalgengi hvers árs en efnahagsliðir á lokagengi.

Rekstrarreikningur janúar - september 2003

	Skýr.	2003	2002	2003	2002
		1.7 - 30.9	1.7 - 30.9	1.1. - 30.9	1.1. - 30.9
Rekstrartekjur					
Sala á vörum og þjónustu		20.375	21.511	74.660	72.764
Breyting á vörum í vinnslu og fullunnum		419	1.102	1.041	1.460
Aðrar tekjur		183	372	1.320	1.424
		<u>20.977</u>	<u>22.985</u>	<u>77.021</u>	<u>75.648</u>
Rekstrargjöld					
Aðkeypt efni		4.487	8.779	23.833	24.161
Laun og launatengd gjöld		10.032	10.682	32.035	32.486
Annar rekstrarkostnaður		4.486	4.729	13.860	16.512
Afskriftir	6	837	1.069	2.447	2.326
		<u>19.842</u>	<u>25.259</u>	<u>72.175</u>	<u>75.485</u>
Rekstrarhagnaður (-tap)		1.135	(2.274)	4.846	163
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)					
Vextir og gengismunur langtímaskulda	1	(432)	(449)	(666)	(56)
Önnur fjármagnsgjöld og fjármunatekjur		(419)	(266)	(602)	(1.430)
		<u>(851)</u>	<u>(715)</u>	<u>(1.268)</u>	<u>(1.486)</u>
Hagnaður (tap) fyrir skatta		284	(2.989)	3.578	(1.323)
Tekjuskattur	10	(222)	585	(1.089)	255
Eignarskattur		(9)	(9)	(36)	(57)
		<u>(231)</u>	<u>576</u>	<u>(1.125)</u>	<u>198</u>
Hagnaður (tap) tímabilsins		<u>53</u>	<u>(2.413)</u>	<u>2.453</u>	<u>(1.125)</u>

Efnahagsreikningur 30. september 2003

Eignir	Skýr.	30.9 2003	31.12 2002
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir:			
Vörupróun	2	500	500
Langtímakostnaður	3	220	307
Viðskiptavild	4	3.553	3.699
		<u>4.273</u>	<u>4.506</u>
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir og lóðir	6	25.575	25.676
Vélar og áhöld		5.072	5.450
Húsbúnaður og innréttingar		1.437	1.669
Aðrar eignir		1.433	1.668
		<u>33.517</u>	<u>34.463</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Tekjuskattsinneign	10	1.308	1.603
Eignarhlutir í öðrum félögum	5	753	765
		<u>2.061</u>	<u>2.368</u>
Fastafjármunir samtals		39.851	41.337
Veltufjármunir			
Birgðir	7	22.512	20.187
Viðskiptakröfur	8	15.094	15.723
Aðrar skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður		2.150	2.464
Handbært fé		6.343	2.891
		<u>46.099</u>	<u>41.265</u>
Eignir samtals		<u>85.950</u>	<u>82.602</u>

Efnahagsreikningur 30. september 2003

Eigið fé og skuldir	Skýr.	30.9 2003	31.12 2002
Eigið fé	9		
Hlutfé		2.618	2.601
Yfirverðsreikningur hlutfjár		11.533	11.293
Þýðingarmunur		(976)	(681)
Óráðstafað eigið fé		11.684	9.511
		<u>24.859</u>	<u>22.724</u>
Skuldir			
Skuldbindingar:			
Tekjuskattskuldbinding	10	714	969
Ábyrgðarskuldbinding		635	611
		<u>1.349</u>	<u>1.580</u>
Langtímaskuldir:	11		
Skuldabréfalán		2.854	7.599
Skuldir við lánastofnanir		28.816	22.174
		<u>31.670</u>	<u>29.773</u>
Skammtímaskuldir:			
Skuldir við lánastofnanir		7.679	4.622
Viðskiptaskuldir		5.885	7.554
Ýmsar skammtímaskuldir		6.120	6.873
Fyrirframinnheimtar tekjur		4.917	2.532
Næsta árs afborganir langtímaskulda	11	2.616	6.755
Skattar ársins		855	189
		<u>28.072</u>	<u>28.525</u>
Skuldir samtals		61.091	59.878
Eigið fé og skuldir samtals		<u>85.950</u>	<u>82.602</u>
Veðsetningar	12		
Skuldbindingar	13		

Sjóðstreymi tímabilsins 1.1 - 30.9 2003

	Skýr.	2003	2002
		1.1. - 30.9	1.1. - 30.9
Rekstrarhreyfingar			
Veltufé frá rekstri:			
Hagnaður (tap) tímabilsins		2.453	(1.125)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir		2.448	2.326
Gjaldfærð vörupróun		189	182
Aðrir liðir		(538)	(760)
		<u>4.552</u>	<u>623</u>
Breyting á rekstartengdum liðum:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		894	1.413
Birgðir		(2.326)	(2.158)
Skammtímaskuldir		680	(1.473)
		<u>(752)</u>	<u>(2.218)</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		<u>3.800</u>	<u>(1.595)</u>
Fjárfestingahreyfingar			
Kaupverð varanlegra rekstrarfjármuna		(1.490)	(13.492)
Söluverð varanlegra rekstrarfjármuna		302	246
Kaupverð eignarhluta í öðrum félögum		0	(3.623)
Eignfærð vörupróun		(189)	(182)
Eignfærður langtímakostnaður		(107)	(119)
		<u>(1.484)</u>	<u>(17.170)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Tekin ný langtímalán		3.140	17.734
Afborganir langtímalána		(5.037)	(1.915)
Breyting á skammtímalánum		3.056	5.273
Greiddur arður		(280)	(390)
Breyting á eigin hlutafé		257	(133)
		<u>1.136</u>	<u>20.569</u>
Hækkun á handbæru fé		3.452	1.804
Handbært fé í ársbyrjun		<u>2.891</u>	<u>3.510</u>
Handbært fé í lok tímabilsins		<u><u>6.343</u></u>	<u><u>5.314</u></u>

Reikningsskilaaðferðir

Árshlutareikningur samstæðu Marel hf er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Gerð er grein fyrir helstu reikningsskilaaðferðum hér á eftir, sem í meginatriðum eru þær sömu og árið á undan að öðru leyti en því sem fram kemur hér á eftir.

Breytingar á reikningsskilaaðferðum

Til samræmis við alþjóðlega reikningsskilastaðla og breytingar á lögum um ársreikninga er gengismunur vegna umreiknings reikningsskila erlendra dótturfélaga með samþætta starfsemi við starfsemi móðurfélagsins færður í rekstrarreikning í stað þess að færa á þýðingarmun meðal eiginfjárliða. Í dótturfélögum með samþætta starfsemi kemur gengismunurinn þannig fram að peningalegar eignir og skuldir eru metnar á gengi í lok tímabilsins. Eigið fé og fastafjármunir í ársbyrjun eru umreiknaðir í evrum með árslokagengi fyrra árs en nýfjárfestingar á gengi kaupdags. Fjárhæðir í rekstrarreikningi, að undanskildum afskriftum fastafjármuna, eru umreiknaðar í evrum á meðalgengi tímabilsins. Gjaldfærður gengismunur tímabilsins vegna þessa nemur 146 þúsund evrum.

Árshlutareikningur samstæðu

Árshlutareikningur samstæðu Marel hf innifelur árshlutareikninga Marel hf og dótturfélaga þess. Dótturfélögin sem öll eru að fullu í eigu Marel hf eru Marel Australia Pty Ltd, Marel Equipment Inc., Marel France SA, Marel Scandinavia A/S, Marel UK Ltd., Marel USA Inc., Marel Management GmbH, Marel TVM GmbH & Co KG og Carnitech A/S.

Rekstrarliðir dótturfélaga, sem ekki semja reikningsskil í evrum og eru ekki með samþætta starfsemi við starfsemi móðurfélagsins, eru umreiknaðir í evrum á meðalgengi tímabilsins en efnahagsliðir á lokagengi tímabilsins. Þýðingarmismunurinn er færður á sérstakan reikning meðal eiginfjárliða. Umreikningur dótturfélaga með samþætta starfsemi við starfsemi móðurfélagsins er framkvæmdur í samræmi við lýsingu er fram kemur hér að framan í kaflanum um breytingar á reikningsskilaaðferðum.

Árshlutareikningur samstæðunnar er gerður með þeim hætti að lagðir eru saman sambærilegir liðir eigna, skulda, tekna og gjalda úr árshlutareikningum einstakra félaga í samstæðunni en innbyrðis viðskiptum og óinnleystum hagnaði milli samstæðufélaga eytt svo og inneignum og skuldum milli félaganna og innbyrðis eignarhlutum.

Matsaðferðir

Við samningu reikningsskilanna þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði sem tengjast árshlutareikningnum. Matsaðferðirnar eiga sér stoð í góðri reikningsskilavenju. Raunveruleg niðurstaða t.d. við innlausn eða sölu þeirra liða sem tengjast matinu, getur hins vegar orðið önnur en niðurstaða samkvæmt matsaðferðunum.

Verðtryggðar eða gengistryggðar eignir og skuldir

Verðtryggðar eignir og skuldir eru uppreiknaðar miðað við vísitölur sem tóku gildi í byrjun október 2003. Eignir og skuldir í öðrum gjaldmiðlum en evru eru umreiknaðar í evrum á því gengi sem síðast var skráð í september 2003. Gengismunur af peningalegum eignum og skuldum við umreikning í evrum er færður í rekstrarreikning Marel hf.

Reikningsskilaaðferðir

Rekstrarreikningur

Sala á vörum og þjónustu

Tekjufærsla sölu er miðuð við afhendingartíma vara og þjónustu. Auk þess eru vörur í framleiðslu vegna pantana tekjufærðar á söluverði miðuð við framvindu verka.

Hagnaður/tap af framvirkum samningum sem tengjast ákveðnum sölusamningum er fært meðal sölutekna í rekstrarreikningi þegar salan á sér stað og samningarnir eru gerðir upp.

Breyting á vörum í vinnslu og fullunnum

Breyting á vörum í vinnslu og fullunnum sýnir verðmætaaukningu eða minnkun þessara birgða á tímabilinu.

Aðrar tekjur

Aðrar tekjur samanstanda af útseldri þróunarvinnu ásamt leigutekjum tækja og ýmsum tekjum.

Reiknaður tekjuskattur

Í rekstrarreikningi er gjald- eða tekjufærð fjárhæð sem svarar til reiknaðs tekjuskatts af hagnaði eða tapi tímabilsins.

Efnahagsreikningur

Vöruþróun

Þróunarvinna móðurfélags við nýjar söluhæfar framleiðsluvörur er að hluta til eignfærð í árshlutareikningi. Kostnaður þessi er gjaldfærður á þremur árum. Annar rannsóknar og þróunarkostnaður er gjaldfærður á tímabilinu.

Langtímakostnaður

Eignfærður langtímakostnaður er kostnaður við öflun einkaleyfa. Kostnaður þessi er gjaldfærður á þremur árum.

Viðskiptavild

Viðskiptavildin er tilkomin vegna kaupa Carnitech A/S á rekstri OL - Tool Production á árinu 2001 og CP Food Machinery í ársbyrjun 2002 og reiknast hún sem mismunur á kaupverði og matsverði fasteignar, innréttinga, áhalda og tækja sem fylgdu með í kaupunum. Viðskiptavildin er afskrifuð á 20 árum.

Reikningsskilaaðferðir

Varanlegir rekstrarfjármunir

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af stofnverði. Afskriftartími fasteigna er 40 ár en afskriftartími annarra rekstrarfjármuna 3 - 10 ár.

Eignarleiga

Marel hf og dótturfélög þess hafa gert nokkra fjármögnunarleigusamninga vegna kaupa á bifreiðum, vélum og tækjum. Þrátt fyrir að eignarréttur leigufjármuna sé hjá leigusala eru þeir færðir til eignar í árs Slutareikningnum meðal varanlegra rekstrarfjármuna og eru afskrifaðir eins og þeir. Jafnframt hefur verið færð skuld við leigusala meðal langtímaskulda. Þar er um að ræða núvirði eftirstöðva viðkomandi leigusamninga miðað við umsamdar greiðslur og ávöxtunarkröfu.

Eignarhlutir í öðrum félögum

Eignarhlutur í Eignarhaldsfélagi hlutafélaga ehf er eignfærður á kaupverði framreiknuðu til ársloka 2001. Eignarhlutur í Stáltaki hf er eignfærður á nafnverði en eignarhlutur í Arbor SA á kaupverði.

Birgðir

Hráefni og varahlutir eru metnir á innkaupsverði.

Kostnaðarverð vara í framleiðslu og fullunninna vara samanstendur af beinum launa- og efniskostnaði og óbeinum framleiðslukostnaði.

Vörur í framleiðslu vegna pantana eru verðlagðar á söluverði miðað við framvindu verka. Innborganir frá viðskiptamönnum eru dregnar frá verðmæti vara í framleiðslu vegna pantana samkvæmt efnahagsreikningi.

Vörur í framleiðslu eru metnar á dagverði ef væntanlegt söluverð að frádregnum kostnaði við fullvinnslu og sölu þeirra (dagverð) er lægra en bókfært kostnaðarverð á reikningsskiladegi.

Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði að frádreginni niðurfærslu til að mæta þeim kröfum sem kunna að tapast. Niðurfærslan er byggð á mati á tapsáhættu gagnvart einstökum kröfum.

Handbært fé

Handbært fé samkvæmt sjóðstreymi samanstendur af sjóði og óbundnum bankainnstæðum.

Reikningsskilaaðferðir

Tekjuskattsskuldbinding (-inneign)

Mismunur reiknaðs tekjuskatts samkvæmt rekstrarreikningi og þess tekjuskatts, sem reiknast af skattskyldum hagnaði tímabilsins og fellur til greiðslu á næsta reikningsári, færirst til skuldar í efnahagsreikningi sem tekjuskattsskuldbinding. Mismunur þessi stafar af því að skattskyldur hagnaður félagsins miðast við aðrar forsendur en hagnaður fyrir skatta samkvæmt rekstrarreikningi félagsins, og er þar í meginatriðum um að ræða tímamismun vegna þess að gjöld, einkum afskriftir, eru að jafnaði færð fyrir í skattauppgjöri en í ársreikningi.

Reiknuð skattinneign er tekjuskattur sem líklegt má telja að unnt sé að endurheimta síðar vegna frádráttarbærs tímabundins mismunar og yfirfærðs ónýtt skattalegs taps.

Tekjuskattsskuldbindingin svarar að jafnaði til þess tekjuskatts, sem eftir gildandi skattalögum kæmi til greiðslu, ef eignir félagsins væru seldar eða innleystar á bókfærðu verði.

Ábyrgðarskuldbinding

Auk tillags til varasjóðs vegna þekktra ábyrgðarviðgerða er lagt í almennan ábyrgðarsjóð ákveðið hlutfall af sölu liðins árs.

Samanburðarfjárhæðir

Þar sem við á hefur samanburðarfjárhæðum verið breytt til samræmis við breytingu á framsetningu þessa tímabils.

Skýringar

1. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

	Langtímaskuldir	Aðrir liðir	Samtals 1.1-30.9 2003	Samtals 1.1-30.9 2002
Vaxtatekjur	0	167	167	84
Vaxtagjöld	(1.149)	(269)	(1.418)	(1.685)
Gengismunur	483	(500)	(17)	169
Niðurfærð hlutabréfaeign		0	0	(54)
	<u>(666)</u>	<u>(602)</u>	<u>(1.268)</u>	<u>(1.486)</u>

30.9 2003 31.12 2002

2. Vöruþróun

Vöruþróun 1/1	500	500
Viðbætur á árinu	189	243
Afskrifað á árinu	(189)	(243)
	<u>500</u>	<u>500</u>

3. Langtímakostnaður

Langtímakostnaður 1/1	307	281
Viðbætur á árinu	107	250
Afskrifað á árinu	(194)	(224)
	<u>220</u>	<u>307</u>

4. Viðskiptavild

Viðskiptavild 1/1	3.699	396
Gengismunur á árinu	0	3
Viðbætur á árinu	0	3.491
Afskrifað á árinu	(146)	(191)
	<u>3.553</u>	<u>3.699</u>

5. Eignarhlutir í öðrum félögum

	Eignarhlut- deild	Nafnverð	Bókfært verð
Eignarhlutir í öðrum félögum:			
Eignarhaldsfélag hlutafélaga ehf	1,43%	ISK 329	4
Stáltak hf	9,03%	ISK 13.235	146
Arbor SA	50,00%	EUR 168	603
			<u>753</u>

Skýringar

6. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir og lóðir	Vélar og áhöld	Húsbún. og innréttingar	Aðrar eignir	Samtals
Heildarverð 1/1	26.625	10.663	3.355	4.381	45.024
Gengismunur á árinu	0	(57)	(44)	(7)	(108)
Viðbætur á árinu	413	650	134	293	1.490
Selt á árinu	0	(262)	(25)	(221)	(508)
Heildarverð 30/9	27.038	10.994	3.420	4.446	45.898
Afskrifað 1/1	949	5.213	1.686	2.713	10.561
Gengismunur á árinu	0	(44)	(29)	(5)	(78)
Viðbætur á árinu	514	803	346	444	2.107
Selt á árinu	0	(50)	(20)	(139)	(209)
Afskrifað 30/9	1.463	5.922	1.983	3.013	12.381
Bókfært verð 30/9 2003	25.575	5.072	1.437	1.433	33.517

Afskriftir samkvæmt rekstrarreikningi greinast þannig:

Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna	2.107
Afskrift langtímakostnaðar	194
Afskrift viðskiptavildar	146
	<u>2.447</u>

30.9 2003 **31.12 2002**

7. Birgðir

Hráefni og varahlutir	10.818	9.475
Vörur í framleiðslu	2.975	1.550
Vörur í framleiðslu samkvæmt pöntun	3.915	3.855
Fullunnar vörur	4.804	5.307
	<u>22.512</u>	<u>20.187</u>

8. Viðskiptakröfur

Innlendar viðskiptakröfur	839	471
Erlendar viðskiptakröfur	14.255	15.252
	<u>15.094</u>	<u>15.723</u>

Skýringar

9. Eigið fé

Hlutfé

Heildarhlutfé félagsins í lok tímabilsins nam 240 milljónum króna, þar af á félagið sjálft hlutfé að nafnverði 2 milljónir króna.

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	Hlutfé	Yfirverðsreikn. hlutfjár	Þýðingar- munur	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Jöfnuður 1/1	2.601	11.293	(681)	9.511	22.724
Seld eigin bréf	17	240			257
Þýðingarmismunur á erlendum eignarhlutum			(295)		(295)
Greiddur arður				(280)	(280)
Hagnaður tímabilsins				2.453	2.453
Jöfnuður 30/9	<u>2.618</u>	<u>11.533</u>	<u>(976)</u>	<u>11.684</u>	<u>24.859</u>

10. Tekjuskattsskuldbinding (-inneign)

Breyting tekjuskattsskuldbindingarinnar (-inneignarinnar) greinist þannig:

Tekjuskattsskuldbinding (-inneign) í ársbyrjun	(634)
Gengismunur á árinu	(18)
Tekjuskattur af reglulegri starfsemi	1.089
Tekjuskattur til greiðslu	<u>(1.031)</u>
	(594)
Tekjuskattsinneign færð á meðal áhættufjármuna og langtímakrafna	<u>1.308</u>
	<u>714</u>

Tekjuskattsskuldbindingin (-inneignin) greinist þannig á eftirfarandi liði:

Varanlegir rekstrarfjármunir	988
Viðskiptavild	(130)
Ónýtt skattalegt tap	(1.699)
Aðrir liðir	<u>247</u>
	<u>(594)</u>

Skýringar

11. Langtímaskuldir

Skuldir í erlendum gjaldmiðlum:	
Skuldir í DKK	5.841
Skuldir í EUR	24.320
Skuldir í JPY	1.185
Skuldir í USD	2.755
Skuldir í öðrum myntum	96
	<hr/>
	34.197
Verðtryggðar skuldir í íslenskum krónum	89
	<hr/>
	34.286
Næsta árs afborganir	(2.616)
	<hr/>
	31.670
	<hr/>

Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig á næstu ár:

Tímabilið 1/10 2003 - 30/9 2004	2.616
Tímabilið 1/10 2004 - 30/9 2005	2.663
Tímabilið 1/10 2005 - 30/9 2006	5.525
Tímabilið 1/10 2006 - 30/9 2007	2.395
Tímabilið 1/10 2007 - 30/9 2008	2.271
Síðar	18.816
	<hr/>
	34.286
	<hr/>

12. Veðsetningar

Á fasteignum samstæðunnar hvíla þinglýst veð og skuldbindingar til tryggingar skuldum þess að fjárhæð 15,6 milljónir evra í lok tímabilsins. Á öðrum eignum samstæðunnar hvíla veð og skuldbindingar að eftirstöðvum um 16,3 milljónir evra.

13. Skuldbindingar og aðrar upplýsingar

Samstæðan hefur gert leigusamninga um húsnæði, bifreiðar og skrifstofubúnað, nú að eftirstöðvum um 1,6 milljónir evra. Fjárhæðin verður gjaldfærð á leigutíma hvers samnings fyrir sig. Leigusamningarnir renna út á árunum 2003 - 2007.

Samstæðan hefur keypt rekstrarstöðvunartryggingu sem ætlað er að bæta tjón vegna rekstrarstöðvunar í allt að 12 mánuði á grundvelli skilmála um eignatryggingar. Tryggingarfjárhæðin nemur allt að 45 milljónum evra. Vátryggingarverðmæti fasteigna samstæðunnar nemur 25 milljónum evra, framleiðsluvéla og tækja ásamt hug- og skrifstofubúnaði 19,4 milljónun evra og vörubirgða 17,4 milljónum evra.