

# Rekstrarreikningur ársins 2016

	Skýr.	2016	2015
<b>Rekstrartekjur:</b>			
Seldar vörur og þjónusta .....	1	<u>53.896.281</u>	<u>53.606.601</u>
Rekstrartekjur alls		<u>53.896.281</u>	<u>53.606.601</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>			
Vörunotkun .....	2	4.539.563	6.378.393
Laun og launatengd gjöld .....	3	28.830.291	24.447.332
Annar rekstrarkostnaður .....	4	16.928.745	19.098.391
Afskriftir .....	5	<u>240.625</u>	<u>327.009</u>
Rekstrargjöld alls		<u>50.539.224</u>	<u>50.251.125</u>
Hagnaður (Tap) án fjármagnsliða .....		3.357.057	3.355.476
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>			
Vaxtatekjur og verðbætur .....	6	231.421	251.302
Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur .....	7	( 84.905 )	( 40.190 )
		<u>146.516</u>	<u>211.112</u>
Hagnaður (Tap) af reglulegri starfsemi .....		<u>3.503.573</u>	<u>3.566.588</u>
<b>Hagnaður (Tap) ársins</b> .....		<u>3.503.573</u>	<u>3.566.588</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2016

	Skýr.	2016	2015
<b>Eignir</b>			
<b>Fastafjármunir:</b>			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Veggir og gólf .....	8	294.041	374.236
Innréttingar .....	9	324.496	484.926
Áhöld og tæki .....	10	55.813	55.813
		<u>674.350</u>	<u>914.975</u>
Fastafjármunir alls:		<u>674.350</u>	<u>914.975</u>
<b>Veltufjármunir:</b>			
Vörubirgðir .....		3.539.235	4.320.323
Skammtímakröfur .....	11	5.129.786	5.340.317
Handbært fé .....	13	11.223.537	8.005.182
Veltufjármunir alls		<u>19.892.558</u>	<u>17.665.822</u>
<b>Eignir samtals</b> .....		<u>20.566.908</u>	<u>18.580.797</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2016

	Skýr.	2016	2015
<b>Skuldir og eigið fé</b>			
<b>Eigið fé:</b>			
Órástafað eigið fé 01.01. ....		15.651.740	12.085.152
Hagnaður (Tap) ársins .....		3.503.573	3.566.588
Eigið fé alls		<u>19.155.313</u>	<u>15.651.740</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>			
Viðskiptaskuldir .....	16	1.186.569	2.315.404
Ógreitt vegna starfsfólks .....	17	0	669.653
Virðisaukaskattur .....	18	225.026	( 56.000 )
Skammtímaskuldir alls		<u>1.411.595</u>	<u>2.929.057</u>
Skuldir alls .....		<u>1.411.595</u>	<u>2.929.057</u>
<b>Skuldir og eigið fé samtals .....</b>		<u>20.566.908</u>	<u>18.580.797</u>

# Sundurliðanir

	2016	2015
<b>1. Seldar vörur og þjónusta:</b>		
Seldar vörur, vsk 24% .....	4.029.957	4.652.577
Seldar vörur, vsk 11,0% .....	1.050.828	1.542.432
Æfingagjöld .....	36.901.108	33.797.222
Styrkir undanþegnir vsk .....	11.914.388	13.564.370
Leiga á húsnæði .....	0	50.000
Seldar vörur og þjónusta alls	<u>53.896.281</u>	<u>53.606.601</u>
<b>2. Vörunotkun:</b>		
Vörukaup (vsk. 24,0%) sjoppa .....	171.560	476.339
Vörukaup 11% .....	831.798	1.477.036
Vörukaup án vsk .....	91.044	605.510
Innflutningur skattverð, 24% vsk. ....	2.550.040	4.555.116
Innflutningur skattverð, 11% vsk. ....	0	223.200
Innflutningskostnaður undanþ. vsk. ....	31.254 (	816.730 )
Innflutningskostnaður, 24% vsk. ....	82.779	100.670
Birgðir í upphafi .....	4.320.323	4.077.575
Birgðir í lokin .....	( 3.539.235 )	( 4.320.323 )
Vörunotkun alls	<u>4.539.563</u>	<u>6.378.393</u>
<b>3. Laun og launatengd gjöld:</b>		
Laun .....	24.247.430	20.555.090
Tryggingagjald .....	1.865.277	1.662.684
Mótframlag í lífeyrissjóð .....	2.071.344	1.643.683
Sjúkra- og orlofssjóðsgjald .....	262.935	187.061
Tryggingar starfsfólks .....	25.147	24.698
Kaffikostnaður .....	3.513	188.414
Árshátíð og fl. vegna starfsmanna .....	273.743	131.430
Annar starfsmannakostnaður .....	80.902	54.272
Laun og launatengd gjöld alls	<u>28.830.291</u>	<u>24.447.332</u>
<b>4. Annar rekstrarkostnaður:</b>		
Húsnæðiskostnaður:		
Rafmagn .....	16.210	40.382
Hiti .....	333.270	164.162
Kalt vatn .....	39.204	34.588
Rekstur sameignar .....	446.710	0
Öryggiskerfi .....	399.974	212.961
Húsaleiga .....	10.034.297	9.657.032
Viðhald húsnæðis .....	56.794	885.925
Viðhald húsnæðis m/vsk .....	102.302	0
Hreinlætisvörur m/vsk .....	197.013	681
Hreinlætisvörur og þvottur án vsk .....	0	427.216
	<u>11.625.774</u>	<u>11.422.947</u>
Rekstur áhalda og tækja:		
Viðhald áhalda og tækja og veggja .....	267.020	2.214.559
Klifurbúnaður .....	1.399.747	768.717
Gjaldfærð áhöld og tæki .....	682.307	669.219
Gjaldfærður hugbúnaður án vsk. ....	158.098	87.603
Áhaldaleiga, posar, gámar o.fl. m/vsk .....	280.533	254.360
Áhaldaleiga og gámar án vsk .....	0	10.080
Vátryggingar .....	0	28.275
Verðlaun .....	60.800	70.900
Annar móthaldskostnaður .....	195.507	0
Kostnaður v/námskeiðahalds .....	541.994	1.185.362
Kostnaður v/æfingaferðar .....	0	282.981
	<u>3.586.006</u>	<u>5.572.056</u>

# Sundurliðanir

	2016	2015
<b>Aðkeyptur akstur og rekstur bifreiða:</b>		
Aðkeyptur akstur sendibifreiða .....	5.645	13.518
	<u>5.645</u>	<u>13.518</u>
<b>Skrifstofukostnaður:</b>		
Sími, internet og fax .....	130.423	138.291
Sími án vsk .....	1.170	0
Burðargjöld .....	1.550	0
Pappír, prentun og ritföng .....	116.830	91.649
Pappír ritföng og prentun án vsk .....	0	20.982
Rekstur tölvukerfis .....	2.495	0
	<u>252.468</u>	<u>250.922</u>
<b>Stjórnun og umsýsla:</b>		
Sérfræðipjónusta .....	509.857	536.488
Sérfræðipjónusta með vsk .....	267.350	471.114
Funda- og viðskiptakostnaður .....	7.698	16.033
Risna og gjafir til viðskiptamanna .....	0	1.302
Félags- og aðildargjöld .....	45.300	98.700
Leyfisgjöld .....	56.700	126.774
Auglýsingar .....	156.181	71.483
Auglýsingar með vsk .....	18.748	0
Gjafir og styrkir .....	13.360	111.279
Tryggingar .....	55.499	49.924
Pjónustugjöld banka og korta .....	305.559	355.658
Annar kostnaður .....	0	193
Annar kostnaður án vsk. ....	22.600	0
	<u>1.458.852</u>	<u>1.838.948</u>
Annar rekstrarkostnaður alls	<u>16.928.745</u>	<u>19.098.391</u>
<b>5. Afskriftir:</b>		
Afskriftir áhalda og tækja .....	240.625	327.009
Afskriftir alls	<u>240.625</u>	<u>327.009</u>
<b>6. Vaxtatekjur og verðbætur:</b>		
Vaxtatekjur .....	231.421	251.302
Vaxtatekjur og verðbætur alls	<u>231.421</u>	<u>251.302</u>
<b>7. Vaxtagjöld:</b>		
Fjármagnstekjuskattur .....	( 46.277 )	( 33.059 )
Dráttarvextir .....	( 23.132 )	( 11.077 )
Gengismunur .....	( 15.496 )	3.946
Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur alls	<u>( 84.905 )</u>	<u>( 40.190 )</u>
<b>8. Veggir og gólf:</b>		
Veggir og gólf 01.01. ....	374.236	454.431
Fyrning ársins .....	( 80.195 )	( 80.195 )
Veggir og gólf alls	<u>294.041</u>	<u>374.236</u>
<b>9. Innréttingar:</b>		
Innréttingar 01.01. ....	484.926	26.556
Keypt á árinu .....	0	705.184
Fyrning ársins .....	( 160.430 )	( 246.814 )
Innréttingar alls	<u>324.496</u>	<u>484.926</u>

# Sundurliðanir

	2016	2015
<b>10. Festur:</b>		
Festur 01.01 .....	55.813	55.813
Áhöld og tæki alls	55.813	55.813
<b>11. Skammtímakröfur:</b>		
Skuldabréfaeign .....	2.849.997	2.849.997
Viðskiptakröfur .....	115.018	239.430
Kreditkort .....	1.320.070	1.420.640
Fyrirframgreiddur kostnaður .....	844.701	830.250
Skammtímakröfur alls	5.129.786	5.340.317
<b>13. Handbært fé:</b>		
Landsb. 503810 .....	4.293.596	1.701.304
Landsb. 100404 (Boltasjóður) .....	573.796	566.341
Landsbankinn 630033 .....	3.017.718	5.430.796
Landsb. 274410 .....	221.953	219.189
Sjóður .....	3.116.474	87.552
Handbært fé alls	11.223.537	8.005.182
<b>16. Viðskiptaskuldir:</b>		
Visa Ísland nr. 5067, 6929 .....	8.043	20.273
Vísa 9305 .....	0	1.181
Vísa 9311 .....	43.520	0
Bónuskort 5284 .....	( 37.264 )	0
Viðskiptaskuldir .....	455.261	680.549
Skuldf. hjá tollstjóra .....	77.738	461.213
Viðskiptaskuldir, erlendar .....	6.080	521.354
Boltasjóður .....	633.191	630.834
Viðskiptaskuldir alls	1.186.569	2.315.404
<b>17. Ógreitt vegna starfsfólks:</b>		
Ógr. iðgjöld laun .....	0	271.188
Ógr. staðgreiðsla og tryggingagj. ....	0	398.465
Ógreitt vegna starfsfólks alls	0	669.653
<b>18. Virðisaukaskattur:</b>		
Innskattur v/vörukaupa 24% .....	0 ( 29.733 )	
Innskattur v/vörukaupa 11% .....	0 ( 5.382 )	
Uppgjörsreikningur fyrir vsk. ....	225.026 ( 20.885 )	
Virðisaukaskattur alls	225.026 ( 56.000 )	