

# Rekstrarreikningur ársins 2017

	Skýr.	2017	2016
<b>010 Rekstrartekjur:</b>			
011 Seldar vörur og þjónusta .....	1	57.997.734	53.896.281
1990 Rekstrartekjur alls		<u>57.997.734</u>	<u>53.896.281</u>
<b>200 Rekstrargjöld:</b>			
205 Vörunotkun .....	2	3.804.001	4.539.563
300 Laun og launatengd gjöld .....	3	34.286.262	28.830.291
400 Annar rekstrarkostnaður .....	4	18.156.581	16.928.745
500 Afskriftir .....	5	184.475	240.625
5949 Rekstrargjöld alls		<u>56.431.319</u>	<u>50.539.224</u>
595 Hagnaður (Tap) án fjármagnsliða .....		1.566.415	3.357.057
<b>600 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>			
610 Vaxtatekjur og verðbætur .....	6	236.413	231.421
620 Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur .....	7	( 104.780 )	( 84.905 )
6580		<u>131.633</u>	<u>146.516</u>
659 Hagnaður (Tap) af reglulegri starfsemi .....		<u>1.698.048</u>	<u>3.503.573</u>
<b>696 Hagnaður (Tap) ársins</b> .....		<u>1.698.048</u>	<u>3.503.573</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2017

	Skýr.	2017	2016
<b>700 Eignir</b>			
<b>705 Fastafjármunir:</b>			
709 Varanlegir rekstrarfjármunir:			
710 Veggir og gólf .....	8	213.846	294.041
730 Innréttingar .....	9	220.216	324.496
734 Áhöld og tæki .....	10	55.813	55.813
7390		<u>489.875</u>	<u>674.350</u>
7490 Fastafjármunir alls:		<u>489.875</u>	<u>674.350</u>
<b>750 Veltufjármunir:</b>			
7530 Vörubirgðir .....		2.084.042	3.539.235
760 Skammtímakröfur .....	11	5.778.928	5.129.786
780 Handbært fé .....	13	14.959.329	11.223.537
7959 Veltufjármunir alls		<u>22.822.299</u>	<u>19.892.558</u>
<b>799 Eignir samtals .....</b>		<u>23.312.174</u>	<u>20.566.908</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2017

	Skýr.	2017	2016
<b>800</b>	<b>Skuldir og eigið fé</b>		
<b>805</b>	<b>Eigið fé:</b>		
8400	Órástafað eigið fé 01.01. ....	19.083.237	15.579.664
845	Hagnaður (Tap) ársins .....	1.698.048	3.503.573
8490	Eigið fé alls	<u>20.781.285</u>	<u>19.083.237</u>
<b>900</b>	<b>Skammtímaskuldir:</b>		
930	Viðskiptaskuldir .....	16 1.076.997	1.234.878
940	Ógreitt vegna starfsfólks .....	17 1.188.125	0
950	Virðisaukaskattur .....	18 265.767	248.793
9890	Skammtímaskuldir alls	<u>2.530.889</u>	<u>1.483.671</u>
998	Skuldir alls .....	<u>2.530.889</u>	<u>1.483.671</u>
<b>999</b>	<b>Skuldir og eigið fé samtals .....</b>	<u>23.312.174</u>	<u>20.566.908</u>

# Sundurliðanir

	2017	2016
<b>011 1. Seldar vörur og þjónusta:</b>		
1000 Seldar vörur, vsk 24% .....	3.384.040	4.029.957
1005 Seldar vörur, vsk 11,0% .....	948.918	1.050.828
1200 Æfingagjöld .....	39.480.391	36.901.108
1202 Styrkir undanþegnir vsk .....	11.663.369	11.914.388
1203 NYC æfingabúðir .....	2.338.786	0
1205 Endurvinnslan skil á dósun .....	22.480	0
1248 Aðrar tekjur án vsk .....	159.750	0
1250 Seldar vörur og þjónusta alls	<u>57.997.734</u>	<u>53.896.281</u>
<b>205 2. Vörunotkun:</b>		
2100 Vörukaup (vsk. 24,0%) sjoppa .....	288.879	171.560
2102 Vörukaup 11% .....	861.036	831.798
2104 Vörukaup án vsk .....	207.721	91.044
2110 Innflutningur skattverð, 24% vsk. ....	921.366	2.550.040
2118 Innflutningskostnaður undanþ. vsk. ....	52.865	31.254
2119 Innflutningskostnaður, 24% vsk. ....	16.941	82.779
2400 Birgðir í upphafi .....	3.539.235	4.320.323
2410 Birgðir í lokin .....	( 2.084.042 )	( 3.539.235 )
2990 Vörunotkun alls	<u>3.804.001</u>	<u>4.539.563</u>
<b>300 3. Laun og launatengd gjöld:</b>		
3100 Laun .....	28.652.048	24.247.430
3200 Tryggingagjald .....	2.148.687	1.865.277
3210 Mótframlag í lífeyrissjóð .....	2.715.600	2.071.344
3211 Sjúkra- og orlofssjóðsgjald .....	269.584	262.935
3310 Tryggingar starfsfólks .....	61.428	25.147
3321 Námskeið .....	22.000	0
3340 Kaffikostnaður .....	0	3.513
3345 Árshátíð og fl. vegna starfsmanna .....	272.888	273.743
3380 Annar starfsmannakostnaður .....	144.027	80.902
3990 Laun og launatengd gjöld alls	<u>34.286.262</u>	<u>28.830.291</u>
<b>400 4. Annar rekstrarkostnaður:</b>		
410 Húsnæðiskostnaður:		
4110 Rafmagn .....	13.886	16.210
4115 Hiti .....	320.006	333.270
4116 Kalt vatn .....	38.234	39.204
4120 Rekstur sameignar .....	0	446.710
4130 Öryggiskerfi .....	196.565	399.974
4140 Húsaleiga .....	10.211.367	10.034.297
4150 Viðhald húsnæðis .....	51.094	56.794
4151 Viðhald húsnæðis m/vsk .....	8.825	102.302
4160 Hreinlætisvörur m/vsk .....	203.285	197.013
4165 Hreinlætisvörur og þvottur án vsk .....	19.532	0
4190	<u>11.062.794</u>	<u>11.625.774</u>
420 Rekstur áhalda og tækja:		
4210 Viðhald áhalda og tækja og veggja .....	707.163	267.020
4215 Klifurbúnaður .....	389.475	1.399.747
4240 Gjaldfærð áhöld og tæki .....	136.437	682.307
4251 Gjaldfærður hugbúnaður án vsk. ....	94.419	158.098
4260 Áhaldaleiga, posar, gámar o.fl. m/vsk .....	325.184	280.533
4262 Áhaldaleiga og gámar án vsk .....	122.196	0
4265 Vátryggingar .....	61.796	0
4270 Verðlaun .....	70.535	60.800
4272 Annar móthaldskostnaður .....	575.869	195.507
4274 Kostnaður v/námskeiðahalds .....	515.686	541.994
4276 NYC æfingabúðir .....	1.816.741	0
4290	<u>4.815.501</u>	<u>3.586.006</u>

# Sundurliðanir

	2017	2016
430 Aðkeyptur akstur og rekstur bifreiða:		
4315 Aðkeyptur akstur sendibifreiða .....	0	5.645
4390	0	5.645
440 Skrifstofukostnaður:		
4410 Sími, internet og fax .....	156.132	130.423
4411 Sími án vsk .....	1.450	1.170
4430 Burðargjöld .....	7.500	1.550
4460 Pappír, prentun og ritföng .....	60.431	116.830
4462 Pappír ritföng og prentun án vsk .....	10.301	0
4470 Rekstur tölvukerfis .....	0	2.495
4490	235.814	252.468
450 Stjórnun og umsýsla:		
4510 Sérfræðipjónusta .....	996.588	509.857
4520 Sérfræðipjónusta með vsk .....	154.100	267.350
4530 Ferðastyrkir .....	4.999	0
4550 Funda- og viðskiptakostnaður .....	0	7.698
4560 Félags- og aðildargjöld .....	46.400	45.300
4565 Leyfisgjöld .....	96.600	56.700
4570 Ráðstefnur .....	179.185	0
4580 Auglýsingar .....	89.028	156.181
4582 Auglýsingar með vsk .....	0	18.748
4590 Gjafir og styrkir .....	35.000	13.360
4610 Tryggingar .....	34.443	55.499
4630 Þjónustugjöld banka og korta .....	406.129	305.559
4691 Annar kostnaður án vsk. ....	0	22.600
4695	2.042.472	1.458.852
4999 Annar rekstrarkostnaður alls	18.156.581	16.928.745
<b>500 5. Afskriftir:</b>		
5020 Afskriftir áhalda og tækja .....	184.475	240.625
5190 Afskriftir alls	184.475	240.625
<b>610 6. Vaxtatekjur og verðbætur:</b>		
6110 Vaxtatekjur .....	236.413	231.421
6190 Vaxtatekjur og verðbætur alls	236.413	231.421
<b>620 7. Vaxtagjöld:</b>		
6210 Fjármagnstekjuskattur .....	( 47.152 )	( 46.277 )
6220 Dráttarvextir .....	( 8.743 )	( 23.132 )
6230 Gengismunur .....	( 48.885 )	( 15.496 )
6290 Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur alls	( 104.780 )	( 84.905 )
<b>710 8. Veggir og gólf:</b>		
7101 Veggir og gólf 01.01. ....	294.041	374.236
7105 Fyrning ársins .....	( 80.195 )	( 80.195 )
7190 Veggir og gólf alls	213.846	294.041
<b>730 9. Innréttingar:</b>		
7301 Innréttingar 01.01. ....	324.496	484.926
7305 Fyrning ársins .....	( 104.280 )	( 160.430 )
7309 Innréttingar alls	220.216	324.496
<b>734 10. Festur:</b>		
7341 Festur 01.01 .....	55.813	55.813
7349 Áhöld og tæki alls	55.813	55.813

# Sundurliðanir

		2017	2016
<b>760</b>	<b>11. Skammtímakröfur:</b>		
7610	Skuldabréfaeign .....	2.849.997	2.849.997
7620	Viðskiptakröfur .....	583.236	115.018
7640	Kreditkort .....	1.311.543	1.320.070
7641	Debetkort .....	12.140	0
7660	Fyrirframgreiddur kostnaður .....	1.022.012	844.701
7689	Skammtímakröfur alls	5.778.928	5.129.786
<b>780</b>	<b>13. Handbært fé:</b>		
7810	Landsb. 503810 .....	3.297.388	4.293.596
7812	Landsb. 100404 (Boltasjóður) .....	730.484	573.796
7824	Landsbankinn 630033 .....	7.666.787	3.017.718
7830	Landsb. 274410 .....	223.124	221.953
7850	Sjóður .....	3.041.546	3.116.474
7890	Handbært fé alls	14.959.329	11.223.537
<b>930</b>	<b>16. Viðskiptaskuldir:</b>		
9310	Visa Ísland nr. 5067, 6929 .....	7.666	8.043
9312	Visa 9311 .....	100.753	43.520
9315	Bónuskort 5284 .....	( 55.385 )	( 37.264 )
9320	Viðskiptaskuldir .....	453.340	503.570
9325	Skuldf. hjá tollstjóra .....	0	77.738
9330	Viðskiptaskuldir, erlendar .....	( 38.481 )	6.080
9345	Boltasjóður .....	609.104	633.191
9390	Viðskiptaskuldir alls	1.076.997	1.234.878
<b>940</b>	<b>17. Ógreitt vegna starfsfólks:</b>		
9412	Ógr. iðgjöld laun .....	456.887	0
9414	Ógr. staðgreiðsla og tryggingagj. ....	731.238	0
9490	Ógreitt vegna starfsfólks alls	1.188.125	0
<b>950</b>	<b>18. Virðisaukaskattur:</b>		
9535	Uppgjörsreikningur fyrir vsk. ....	265.767	248.793
9590	Virðisaukaskattur alls	265.767	248.793