

# Rekstrarreikningur ársins 2018

	Skýr.	2018 Jan. - okt.	2017
<b>010 Rekstrartekjur:</b>			
011 Seldar vörur og þjónusta .....	1	51.417.060	57.997.734
1990 Rekstrartekjur alls		<u>51.417.060</u>	<u>57.997.734</u>
<b>200 Rekstrargjöld:</b>			
205 Vörunotkun .....	2	2.213.704	3.804.001
300 Laun og launatengd gjöld .....	3	34.503.572	34.286.262
400 Annar rekstrarkostnaður .....	4	18.483.561	18.156.581
500 Afskriftir .....	5	0	184.475
5949 Rekstrargjöld alls		<u>55.200.837</u>	<u>56.431.319</u>
595 Hagnaður (Tap) án fjármagnsliða .....	(	3.783.777 )	1.566.415
<b>600 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>			
610 Vaxtatekjur og verðbætur .....	6	178.120	236.413
620 Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur .....	7	( 96.427 )	( 104.780 )
6580		<u>81.693</u>	<u>131.633</u>
659 Hagnaður (Tap) af reglulegri starfsemi .....	(	3.702.084 )	1.698.048
<b>696 Hagnaður (Tap) ársins</b> .....	(	<u>3.702.084</u> )	<u>1.698.048</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2018

	Skýr.	2018 Jan. - okt.	2017
<b>700 Eignir</b>			
<b>705 Fastafjármunir:</b>			
709 Varanlegir rekstrarfjármunir:			
710 Veggir og gólf .....	8	213.846	213.846
730 Innréttingar .....	9	220.216	220.216
734 Áhöld og tæki .....	10	55.813	55.813
7390		<u>489.875</u>	<u>489.875</u>
7490 Fastafjármunir alls:		<u>489.875</u>	<u>489.875</u>
<b>750 Veltufjármunir:</b>			
7530 Vörubirgðir .....		2.084.042	2.084.042
760 Skammtímakröfur .....	11	5.371.200	5.778.928
780 Handbært fé .....	13	9.697.940	14.959.329
7959 Veltufjármunir alls		<u>17.153.182</u>	<u>22.822.299</u>
<b>799 Eignir samtals .....</b>		<u>17.643.057</u>	<u>23.312.174</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2018

	Skýr.	2018 Jan. - okt.	2017
<b>800</b>	<b>Skuldir og eigið fé</b>		
<b>805</b>	<b>Eigið fé:</b>		
8400	Órástafað eigið fé 01.01. ....	20.781.285	19.083.237
845	Hagnaður (Tap) ársins .....	( 3.702.084 )	1.698.048
8490	Eigið fé alls	<u>17.079.201</u>	<u>20.781.285</u>
<b>900</b>	<b>Skammtímaskuldir:</b>		
930	Viðskiptaskuldir .....	16 401.648	1.076.997
940	Ógreitt vegna starfsfólks .....	17 ( 2.559 )	1.188.125
950	Virðisaukaskattur .....	18 164.767	265.767
9890	Skammtímaskuldir alls	<u>563.856</u>	<u>2.530.889</u>
998	Skuldir alls .....	<u>563.856</u>	<u>2.530.889</u>
<b>999</b>	<b>Skuldir og eigið fé samtals .....</b>	<u>17.643.057</u>	<u>23.312.174</u>

# Sundurliðanir

		2018 Jan. - okt.	2017
<b>011</b>	<b>1. Seldar vörur og þjónusta:</b>		
1000	Seldar vörur, vsk 24% .....	1.832.533	3.384.040
1005	Seldar vörur, vsk 11,0% .....	917.492	948.918
1200	Æfingagjöld .....	38.626.035	39.480.391
1202	Styrkir undanþegnir vsk .....	10.040.000	11.663.369
1203	NYC æfingabúðir .....	0	2.338.786
1205	Endurvinnslan skil á dósum .....	0	22.480
1248	Aðrar tekjur án vsk .....	1.000	159.750
1250	Seldar vörur og þjónusta alls	51.417.060	57.997.734
<b>205</b>	<b>2. Vörunotkun:</b>		
2100	Vörukaup (vsk. 24,0%) sjoppa .....	1.190.624	288.879
2102	Vörukaup 11% .....	803.318	861.036
2104	Vörukaup án vsk .....	50.179	207.721
2110	Innflutningur skattverð, 24% vsk. ....	45.723	921.366
2118	Innflutningskostnaður undanþ. vsk. ....	123.860	52.865
2119	Innflutningskostnaður, 24% vsk. ....	0	16.941
2400	Birgðir í upphafi .....	0	3.539.235
2410	Birgðir í lokin .....	0	( 2.084.042 )
2990	Vörunotkun alls	2.213.704	3.804.001
<b>300</b>	<b>3. Laun og launatengd gjöld:</b>		
3100	Laun .....	28.666.841	28.652.048
3200	Tryggingagjald .....	2.178.372	2.148.687
3210	Mótframlag í lífeyrissjóð .....	3.134.200	2.715.600
3211	Sjúkra- og orlofssjóðsgjald .....	371.139	269.584
3310	Tryggingar starfsfólks .....	63.991	61.428
3321	Námskeið .....	21.000	22.000
3340	Kaffikostnaður .....	21.590	0
3345	Árshátíð og fl. vegna starfsmanna .....	17.919	272.888
3380	Annar starfsmannakostnaður .....	28.520	144.027
3990	Laun og launatengd gjöld alls	34.503.572	34.286.262
<b>400</b>	<b>4. Annar rekstrarkostnaður:</b>		
410	Húsnæðiskostnaður:		
4110	Rafmagn .....	296.353	13.886
4115	Hiti .....	302.282	320.006
4116	Kalt vatn .....	32.001	38.234
4120	Rekstur sameignar .....	3.124.236	0
4130	Öryggiskerfi .....	161.629	196.565
4140	Húsaleiga .....	8.690.945	10.211.367
4150	Viðhald húsnæðis .....	50.676	51.094
4151	Viðhald húsnæðis m/vsk .....	0	8.825
4160	Hreinlætisvörur m/vsk .....	37.416	203.285
4165	Hreinlætisvörur og þvottur án vsk .....	171.795	19.532
4190		12.867.333	11.062.794
420	Rekstur áhalda og tækja:		
4210	Viðhald áhalda og tækja og veggja .....	959.601	707.163
4215	Klifurbúnaður .....	1.000.137	389.475
4240	Gjaldfærð áhöld og tæki .....	111.890	136.437
4251	Gjaldfærður hugbúnaður án vsk. ....	114.384	94.419
4260	Áhaldaleiga, posar, gámar o.fl. m/vsk .....	324.228	325.184
4262	Áhaldaleiga og gámar án vsk .....	18.561	122.196
4265	Vátryggingar .....	0	61.796
4270	Verðlaun .....	44.970	70.535
4272	Annar móthaldskostnaður .....	265.413	575.869
4274	Kostnaður v/námskeiðahalds .....	477.322	515.686
4275	Kostnaður v/æfingaferðar .....	2.521	0
4276	NYC æfingabúðir .....	0	1.816.741
		3.319.027	4.815.501

# Sundurliðanir

		2018 Jan. - okt.	2017
430	Aðkeyptur akstur og rekstur bifreiða:		
4315	Aðkeyptur akstur sendibifreiða .....	7.911	0
4390		<u>7.911</u>	<u>0</u>
440	Skrifstofukostnaður:		
4410	Sími, internet og fax .....	87.433	156.132
4411	Sími án vsk .....	82.930	1.450
4430	Burðargjöld .....	4.314	7.500
4460	Pappír, prentun og ritföng .....	24.289	60.431
4462	Pappír ritföng og prentun án vsk .....	31.210	10.301
4490		<u>230.176</u>	<u>235.814</u>
450	Stjórnun og umsýsla:		
4510	Sérfræðiþjónusta .....	783.742	996.588
4520	Sérfræðiþjónusta með vsk .....	0	154.100
4530	Æfingarferðir erlendis .....	564.483	4.999
4550	Funda- og viðskiptakostnaður .....	6.305	0
4560	Félags- og aðildargjöld .....	0	46.400
4565	Leyfisgjöld .....	62.100	96.600
4570	Ráðstefnur .....	0	179.185
4580	Auglýsingar .....	199.914	89.028
4590	Gjafir og styrkir .....	0	35.000
4610	Tryggingar .....	98.676	34.443
4630	Þjónustugjöld banka og korta .....	343.894	406.129
4695		<u>2.059.114</u>	<u>2.042.472</u>
4999	Annar rekstrarkostnaður alls	<u>18.483.561</u>	<u>18.156.581</u>
<b>500</b>	<b>5. Afskriftir:</b>		
5020	Afskriftir áhalda og tækja .....	0	184.475
5190	Afskriftir alls	<u>0</u>	<u>184.475</u>
<b>610</b>	<b>6. Vaxtatekjur og verðbætur:</b>		
6110	Vaxtatekjur .....	178.120	236.413
6190	Vaxtatekjur og verðbætur alls	<u>178.120</u>	<u>236.413</u>
<b>620</b>	<b>7. Vaxtagjöld:</b>		
6210	Fjármagnstekjuskattur .....	( 39.116 )	( 47.152 )
6220	Dráttarvextir .....	( 13.192 )	( 8.743 )
6230	Gengismunur .....	( 44.119 )	( 48.885 )
6290	Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur alls	<u>( 96.427 )</u>	<u>( 104.780 )</u>
<b>710</b>	<b>8. Veggir og gólf:</b>		
7101	Veggir og gólf 01.01. ....	213.846	294.041
7105	Fyrning ársins .....	0	( 80.195 )
7190	Veggir og gólf alls	<u>213.846</u>	<u>213.846</u>
<b>730</b>	<b>9. Innréttingar:</b>		
7301	Innréttingar 01.01. ....	220.216	324.496
7305	Fyrning ársins .....	0	( 104.280 )
7309	Innréttingar alls	<u>220.216</u>	<u>220.216</u>
<b>734</b>	<b>10. Festur:</b>		
7341	Festur 01.01 .....	55.813	55.813
7349	Áhöld og tæki alls	<u>55.813</u>	<u>55.813</u>

# Sundurliðanir

		2018 Jan. - okt.	2017
<b>760</b>	<b>11. Skammtímakröfur:</b>		
7610	Skuldabréfaeign .....	2.849.997	2.849.997
7620	Viðskiptakröfur .....	453.557	583.236
7640	Kreditkort .....	1.991.364	1.311.543
7641	Debetkort .....	0	12.140
7658	Vöruúttekt .....	76.282	0
7660	Fyrirframgreiddur kostnaður .....	0	1.022.012
7689	Skammtímakröfur alls	5.371.200	5.778.928
<b>780</b>	<b>13. Handbært fé:</b>		
7810	Landsb. 111-26-503810 .....	1.473.668	3.297.388
7812	Landsb. 111-26-100404 (Boltasjóður) .....	812.705	730.484
7820	Landsb. 538102 .....	( 435.000 )	0
7824	Landsbankinn 111-15-630033 .....	6.691.187	7.666.787
7830	Landsb. 111-05-274410 .....	223.124	223.124
7850	Sjóður .....	932.256	3.041.546
7890	Handbært fé alls	9.697.940	14.959.329
<b>930</b>	<b>16. Viðskiptaskuldir:</b>		
9310	Visa Ísland nr. 5067, 6929 .....	8.479	7.666
9312	Vísa 9311 .....	200.555	100.753
9315	Bónuskort 5284 .....	( 23.554 )	( 55.385 )
9320	Viðskiptaskuldir .....	( 425.360 )	453.340
9325	Skuldf. hjá tollstjóra .....	5.103	0
9330	Viðskiptaskuldir, erlendar .....	0	( 38.481 )
9345	Boltasjóður .....	636.425	609.104
9390	Viðskiptaskuldir alls	401.648	1.076.997
<b>940</b>	<b>17. Ógreitt vegna starfsfólks:</b>		
9412	Ógr. iðgjöld laun .....	( 2.559 )	456.887
9414	Ógr. staðgreiðsla og tryggingagj. ....	0	731.238
9490	Ógreitt vegna starfsfólks alls	( 2.559 )	1.188.125
<b>950</b>	<b>18. Virðisaukaskattur:</b>		
9535	Uppgjörsreikningur fyrir vsk. ....	164.767	265.767
9590	Virðisaukaskattur alls	164.767	265.767