

Rekstrarreikningur ársins 2025

	Skýr.	2025	2024
010 Rekstrartekjur:			
011 Seldar vörur og þjónusta	1	195.893.207	190.422.798
1990 Rekstrartekjur alls		<u>195.893.207</u>	<u>190.422.798</u>
200 Rekstrargjöld:			
205 Vörunotkun	2	15.381.179	9.962.170
300 Laun og launatengd gjöld	3	87.586.667	79.580.941
400 Annar rekstrarkostnaður	4	94.107.318	96.132.658
5949 Rekstrargjöld alls		<u>197.075.164</u>	<u>185.675.769</u>
595 Hagnaður (Tap) án fjármagnsliða	(1.181.957)	4.747.029
600 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
610 Vaxtatekjur og verðbætur	6	1.056.460	1.487.379
620 Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur	7	114.975	(271.296)
6580		<u>1.171.435</u>	<u>1.216.083</u>
659 Hagnaður (Tap) af reglulegri starfsemi	(10.522)	5.963.112
696 Hagnaður (Tap) ársins	(10.522)	5.963.112

Efnahagsreikningur 31. desember 2025

	Skýr.	2025	2024
700 Eignir			
705 Fastafjármunir:			
709 Varanlegir rekstrarfjármunir:			
710 Veggir og gólf	8	133.658	133.658
730 Innréttingar	9	97.074	97.074
734 Áhöld og tæki	10	8.735.105	841.652
7390		<u>8.965.837</u>	<u>1.072.384</u>
7490 Fastafjármunir alls:		<u>8.965.837</u>	<u>1.072.384</u>
750 Veltufjármunir:			
7530 Vörubirgðir		4.694.388	7.364.762
760 Skammtímakröfur	11	3.386.126	11.247.764
780 Handbært fé	13	33.954.281	28.104.655
7959 Veltufjármunir alls		<u>42.034.795</u>	<u>46.717.181</u>
799 Eignir samtals		<u>51.000.632</u>	<u>47.789.565</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2025

	Skýr.	2025	2024
800	Skuldir og eigið fé		
805	Eigið fé:		
8400	Órástafað eigið fé 01.01.	43.111.856	39.680.101
845	Hagnaður (Tap) ársins	(10.522)	5.963.112
8490	Eigið fé alls	<u>43.101.334</u>	<u>45.643.213</u>
900	Skammtímaskuldir:		
930	Viðskiptaskuldir	16 3.995.370	(717.678)
940	Ógreitt vegna starfsfólks	17 3.806.103	2.724.975
950	Virðisaukaskattur	18 97.825	139.055
9890	Skammtímaskuldir alls	<u>7.899.298</u>	<u>2.146.352</u>
998	Skuldir alls	<u>7.899.298</u>	<u>2.146.352</u>
999	Skuldir og eigið fé samtals	<u>51.000.632</u>	<u>47.789.565</u>

Sundurliðanir

		2025	2024
011	1. Seldar vörur og þjónusta:		
1000	Seldar vörur, vsk 24%	13.687.955	14.302.556
1005	Seldar vörur, vsk 11,0%	2.996.349	2.767.284
1007	Seldar vörur, án vsk	36.036	101.148
1196	Æfingagjöld almenningur og hópar	61.675.731	75.185.586
1197	Æfingagjöld barna og unglunga	80.164.018	0
1200	Æfingagjöld	252.800	65.104.756
1201	Klifursamband Íslands	1.470.000	2.650.000
1202	Greiðslur/styrkir frá IBR	33.875.161	28.541.468
1204	Ferðastyrkir	1.735.157	1.720.000
1210	Leiga á húsnæði	0	50.000
1250	Seldar vörur og þjónusta alls	195.893.207	190.422.798
205	2. Vörunotkun:		
2100	Vörukaup (vsk. 24,0%) sjoppa	901.364	1.091.471
2102	Vörukaup 11%	2.704.045	2.569.163
2104	Vörukaup án vsk	1.153.674	0
2110	Innflutningur skattverð, 24% vsk.	4.451.223	2.382.328
2117	Erl. vörukaup án vsk	5.414.310	5.514.236
2118	Innflutningskostnaður undanþ. vsk.	560.992	913.149
2119	Innflutningskostnaður, 24% vsk.	56.554	23.180
2400	Birgðir í upphafi	7.364.762	4.833.405
2410	Birgðir í lokin	(7.225.745)	(7.364.762)
2990	Vörunotkun alls	15.381.179	9.962.170
300	3. Laun og launatengd gjöld:		
3100	Laun	85.201.920	76.219.843
3130	Dagpeningar	30.000	0
3140	Bifreiðastyrkir	381.696	239.448
3200	Tryggingagjald	6.092.363	5.440.353
3210	Mótframlag í lífeyrissjóð	10.359.133	9.215.485
3211	Sjúkra- og orlofssjóðsgjald	1.241.579	1.125.384
3310	Tryggingar starfsfólks	138.152	131.485
3321	Námskeið	512.600	251.400
3340	Kaffikostnaður	1.084.948	614.586
3345	Árshátíð og fl. vegna starfsmanna	30.317	793.640
3348	Samgöngustyrkur	131.000	115.500
3350	Vinnufatnaður	0	23.855
3380	Annar starfsmannakostnaður	462.986	427.101
3510	Verktakagreiðslur þjálfara	929.123	1.110.741
3515	Aðrar verktakagreiðslur	245.685	679.379
3520	Hlutdeild í launum	(19.254.835)	(16.807.259)
3990	Laun og launatengd gjöld alls	87.586.667	79.580.941
400	4. Annar rekstrarkostnaður:		
410	Húsnæðiskostnaður:		
4110	Rafmagn	2.138.726	1.936.645
4115	Hiti	1.358.542	1.303.481
4116	Kalt vatn	21.585	24.113
4120	Rekstur sameignar	1.738.466	1.840.945
4130	Öryggiskerfi	457.748	257.861
4140	Húsaleiga	51.077.191	47.370.668
4149	Viðhald húsnæðis Á-21	74.809	720.914
4150	Viðhald húsnæðis	228.173	976.638
4160	Hreinlætisvörur og aðkeypt þrif m/vsk	5.077.134	4.274.889
4165	Hreinlætisvörur og aðkeypt þrif án vsk	571.714	1.100.791
4190		62.744.088	59.806.945

Sundurliðanir

	2025	2024
420	Rekstur áhalda og tækja:	
4210	1.797.148	1.287.880
4215	7.384.623	14.270.581
4240	1.627.271	692.078
4242	80.902	480.739
4250	0	2.335
4260	900.265	483.320
4262	10.932	160.479
4269	185.000	0
4270	0	66.160
4272	840.327	1.954.128
4273	102.733	256.264
4274	273.852	645.189
4275	0	41.770
4277	3.010.431	996.351
4290	16.213.484	21.337.274
430	Aðkeyptur akstur og rekstur bifreiða:	
4315	58.300	73.522
4380	800	0
4390	59.100	73.522
440	Skrifstofukostnaður:	
4410	677.900	466.045
4411	3.600	61.967
4430	8.343	47.491
4440	19.684	0
4460	226.119	344.204
4462	0	42.237
4470	1.730.399	2.199.845
4472	591.934	572.423
4490	3.257.979	3.734.212
450	Stjórnun og umsjón:	
4510	106.600	765.659
4520	1.937.445	2.442.478
4530	954.260	2.833.913
4550	8.668	36.240
4555	0	8.915
4560	367.350	86.525
4562	6.615.000	4.087.500
4570	0	40.000
4580	325.628	176.054
4582	19.500	18.600
4610	312.705	281.529
4620	18.640	0
4625	949.999	0
4630	174.817	401.047
4691	42.055	2.245
4695	11.832.667	11.180.705
4999	Annar rekstrarkostnaður alls	94.107.318
		96.132.658
610	6. Vaxtatekjur og verðbætur:	
6110	1.056.460	1.487.379
6190	Vaxtatekjur og verðbætur alls	1.056.460
		1.487.379
620	7. Vaxtagjöld:	
6200	Vaxtagjöld og verðbætur	11
6210	Fjármagnstekjuskattur	(16.935)
6220	Dráttarvextir	(10.879)
6230	Gengismunur	142.778
6290	Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur alls	114.975
		(271.296)

Sundurliðanir

		2025	2024
710	8. Veggir og gólf:		
7101	Veggir og gólf 01.01.	133.658	133.658
7190	Veggir og gólf alls	133.658	133.658
730	9. Innréttingar:		
7301	Innréttingar 01.01.	97.074	97.074
7309	Innréttingar alls	97.074	97.074
734	10. Áhöld og tæki		
7341	Áhöld og tæki 01.01.	841.652	841.652
7343	Keypt á árinu	7.893.453	0
7349	Áhöld og tæki alls	8.735.105	841.652
760	11. Skammtímakröfur:		
7610	Skuldabréfaeign	0	949.999
7620	Viðskiptakröfur	(4.722.265)	3.615.441
7640	Kreditkort	2.156.391	730.324
7652	Trygging á leigu	5.952.000	5.952.000
7689	Skammtímakröfur alls	3.386.126	11.247.764
780	13. Handbært fé:		
7810	Landsb. 111-26-503810	16.543.496	19.652.970
7812	Landsb. 111-26-100404 (Boltasjóður)	2.046.882	1.729.878
7815	Landsb. 133-15-003766 boltasparnaður	1.181.412	1.105.545
7816	Landsb. 133-26-021646 Barna og unglíngad	2.677.619	0
7824	Landsbankinn 111-15-630033	3.803.767	605.474
7835	Landsbankinn 0133-15-1207	5.364.619	5.010.788
7850	Sjóður	2.336.486	0
7890	Handbært fé alls	33.954.281	28.104.655
930	16. Viðskiptaskuldir:		
9312	Vísa 9311	(130.438)	121.268
9313	Vísa 9032 Þura	(16.722)	(7.726)
9314	Vísa 1723	(120.481)	(56.643)
9315	Bónuskort 9127	(1.337)	(141.500)
9320	Viðskiptaskuldir	1.968.496	2.206.354
9322	Erlendir lánadrottnar	552.136	(4.874.693)
9325	Skuldf. hjá tollstjóra	98.134	685.012
9345	Boltasjóður	1.645.582	1.350.250
9390	Viðskiptaskuldir alls	3.995.370	(717.678)
940	17. Ógreitt vegna starfsfólks:		
9412	Ógr. iðgjöld laun	1.907.594	1.319.998
9414	Ógr. staðgreiðsla og tryggingagj.	1.863.989	1.385.930
9440	Ógreiddir skattar utan staðgreiðslu	34.520	19.047
9490	Ógreitt vegna starfsfólks alls	3.806.103	2.724.975
950	18. Virðisaukaskattur:		
9535	Uppgjörsreikningur fyrir vsk.	97.825	139.055
9590	Virðisaukaskattur alls	97.825	139.055