

# Rekstrarreikningur ársins 2023

	Skýr.	2023	2022
<b>010 Rekstrartekjur:</b>			
011 Seldar vörur og þjónusta .....	1	159.466.619	123.403.109
1990 Rekstrartekjur alls		<u>159.466.619</u>	<u>123.403.109</u>
<b>200 Rekstrargjöld:</b>			
205 Vörunotkun .....	2	16.441.672	11.183.612
300 Laun og launatengd gjöld .....	3	75.358.219	59.415.082
400 Annar rekstrarkostnaður .....	4	75.300.602	60.672.528
5949 Rekstrargjöld alls		<u>167.100.493</u>	<u>131.271.222</u>
595 Hagnaður (Tap) án fjármagnsliða .....		( 7.633.874 )	( 7.868.113 )
<b>600 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>			
610 Vaxtatekjur og verðbætur .....	6	1.776.529	1.172.165
620 Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur .....	7	500.962	( 335.392 )
6580		<u>2.277.491</u>	<u>836.773</u>
659 Hagnaður (Tap) af reglulegri starfsemi .....		( 5.356.383 )	( 7.031.340 )
<b>696 Hagnaður (Tap) ársins .....</b>		<u>( 5.356.383 )</u>	<u>( 7.031.340 )</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2023

	Skýr.	2023	2022
<b>700 Eignir</b>			
<b>705 Fastafjármunir:</b>			
709 Varanlegir rekstrarfjármunir:			
710 Veggir og gólf .....	8	133.658	133.658
730 Innréttingar .....	9	97.074	97.074
734 Áhöld og tæki .....	10	841.652	55.813
7390		<u>1.072.384</u>	<u>286.545</u>
7490 Fastafjármunir alls:		<u>1.072.384</u>	<u>286.545</u>
<b>750 Veltufjármunir:</b>			
7530 Vörubirgðir .....		4.833.405	2.168.485
760 Skammtímakröfur .....	11	8.873.376	6.414.027
780 Handbært fé .....	13	24.430.584	31.717.514
7959 Veltufjármunir alls		<u>38.137.365</u>	<u>40.300.026</u>
<b>799 Eignir samtals .....</b>		<u>39.209.749</u>	<u>40.586.571</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2023

	Skýr.	2023	2022
<b>800</b>	<b>Skuldir og eigið fé</b>		
<b>805</b>	<b>Eigið fé:</b>		
8400	Órástafað eigið fé 01.01. ....	35.036.484	42.058.773
845	Hagnaður (Tap) ársins .....	( 5.356.383 )	( 7.031.340 )
8490	Eigið fé alls	<u>29.680.101</u>	<u>35.027.433</u>
<b>900</b>	<b>Skammtímaskuldir:</b>		
930	Viðskiptaskuldir .....	16 7.660.402	3.108.107
940	Ógreitt vegna starfsfólks .....	17 2.458.913	1.921.519
950	Virðisaukaskattur .....	18 ( 589.667 )	529.512
9890	Skammtímaskuldir alls	<u>9.529.648</u>	<u>5.559.138</u>
998	Skuldir alls .....	<u>9.529.648</u>	<u>5.559.138</u>
<b>999</b>	<b>Skuldir og eigið fé samtals .....</b>	<u>39.209.749</u>	<u>40.586.571</u>

# Sundurliðanir

	2023	2022
<b>011 1. Seldar vörur og þjónusta:</b>		
1000 Seldar vörur, vsk 24% .....	13.207.441	11.110.167
1005 Seldar vörur, vsk 11,0% .....	2.719.773	2.524.684
1007 Seldar vörur, án vsk .....	1.968.615	108.000
1200 Æfingagjöld .....	118.484.971	84.326.277
1201 Klifursamband Íslands .....	2.520.000	1.490.000
1202 Greiðslur/styrkir frá IBR .....	18.390.819	15.831.082
1203 Keppnis og æfingaferðir .....	0	6.131.689
1204 Ferðastyrkir .....	975.000	861.007
1206 Almennar heimsóknir .....	0	105.500
1248 Aðrar tekjur án vsk .....	1.200.000	564.703
1250 Almannaheilla .....	0	350.000
1250 Seldar vörur og þjónusta alls	159.466.619	123.403.109
<b>205 2. Vörunotkun:</b>		
2100 Vörukaup (vsk. 24,0%) sjoppa .....	1.856.688	2.956.424
2102 Vörukaup 11% .....	2.056.791	1.965.730
2104 Vörukaup án vsk .....	35.162	795.564
2110 Innflutningur skattverð, 24% vsk. ....	6.513.899	3.098.577
2117 Erl. vörukaup án vsk .....	2.577.365	820.308
2118 Innflutningskostnaður undanþ. vsk. ....	6.066.687	1.244.310
2119 Innflutningskostnaður, 24% vsk. ....	0	3.859
2400 Birgðir í upphafi .....	2.168.485	2.467.325
2410 Birgðir í lokin .....	( 4.833.405 )	( 2.168.485 )
2990 Vörunotkun alls	16.441.672	11.183.612
<b>300 3. Laun og launatengd gjöld:</b>		
3100 Laun .....	66.641.677	48.746.698
3130 Dagpeningar .....	0	112.290
3140 Bifreiðastyrkir .....	327.480	175.200
3200 Tryggingagjald .....	4.768.216	3.493.715
3210 Mótframlag í lífeyrissjóð .....	8.120.837	6.097.240
3211 Sjúkra- og orlofssjóðsgjald .....	1.010.600	763.283
3310 Tryggingar starfsfólks .....	121.855	111.375
3321 Námskeið .....	36.000	0
3340 Kaffikostnaður .....	506.361	518.738
3345 Árshátíð og fl. vegna starfsmanna .....	405.110	662.751
3350 Vinnufatnaður .....	7.780	0
3380 Annar starfsmannakostnaður .....	769.223	319.042
3510 Verktakagreiðslur þjálfara .....	376.000	1.564.750
3515 Aðrar verktakagreiðslur .....	397.080	0
3520 Hlutdeild í launum .....	( 8.130.000 )	( 3.150.000 )
3990 Laun og launatengd gjöld alls	75.358.219	59.415.082
<b>400 4. Annar rekstrarkostnaður:</b>		
410 Húsnæðiskostnaður:		
4110 Rafmagn .....	930.400	743.503
4115 Hiti .....	539.929	693.968
4116 Kalt vatn .....	43.851	51.658
4120 Rekstur sameignar .....	1.979.328	352.271
4130 Öryggiskerfi .....	188.760	203.912
4140 Húsaleiga .....	38.350.692	12.498.395
4145 Vátryggingar .....	120.123	0
4149 Viðhald húsnæðis Á-21 .....	0	2.002.246
4150 Viðhald húsnæðis .....	6.326.019	414.001
4151 Viðhald húsnæðis m/vsk .....	1.766	0
4160 Hreinlætisvörur og aðkeypt þrif m/vsk .....	4.097.190	291.027
4165 Hreinlætisvörur og aðkeypt þrif án vsk .....	838.643	341.000
4190 Annar rekstrarkostnaður alls	53.416.701	17.591.981

# Sundurliðanir

	2023	2022
420	Rekstur áhalda og tækja:	
4210	1.495.017	1.253.334
4215	3.549.074	9.535.603
4240	1.332.359	15.335.222
4250	72.089	41.117
4260	123.498	431.511
4262	38.790	315.585
4268	812.552	730.786
4269	632.961	64.900
4270	37.590	90.540
4272	1.239.281	225.690
4273	925.177	488.341
4274	591.326	1.356.687
4275	343.291	6.182.953
4277	115.182	542.848
4278	34.508	0
4290	11.342.695	36.595.117
430	Aðkeyptur akstur og rekstur bifreiða:	
4315	352.350	0
4319	0	15.359
4390	352.350	15.359
440	Skrifstofukostnaður:	
4410	243.018	116.290
4411	2.400	1.600
4430	9.382	33.368
4460	50.265	36.652
4462	151.176	110.507
4470	1.710.921	957.651
4490	2.167.162	1.256.068
450	Stjórnun og umsýsla:	
4510	1.557.272	905.448
4520	741.750	504.400
4530	25.781	48.925
4550	5.030	14.136
4555	3.130	0
4560	86.900	79.700
4562	3.980.000	1.504.000
4565	14.000	15.282
4580	247.346	396.113
4590	30.525	0
4610	236.775	173.047
4625	949.999	949.999
4630	143.186	622.953
4695	8.021.694	5.214.003
4999	75.300.602	60.672.528
	Annar rekstrarkostnaður alls	
<b>610</b>	<b>6. Vaxtatekjur og verðbætur:</b>	
6110	1.776.529	1.172.165
6190	1.776.529	1.172.165
	Vaxtatekjur og verðbætur alls	
<b>620</b>	<b>7. Vaxtagjöld:</b>	
6200	( 3 )	0
6210	61.485	( 256.048 )
6220	( 3.559 )	( 159 )
6230	443.039	( 79.185 )
6290	500.962	( 335.392 )
	Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur alls	

# Sundurliðanir

		2023	2022
<b>710</b>	<b>8. Veggir og gólf:</b>		
7101	Veggir og gólf 01.01. ....	133.658	133.658
7190	Veggir og gólf alls	133.658	133.658
<b>730</b>	<b>9. Innréttingar:</b>		
7301	Innréttingar 01.01. ....	97.074	97.074
7309	Innréttingar alls	97.074	97.074
<b>734</b>	<b>10. Áhöld og tæki</b>		
7341	Áhöld og tæki 01.01. ....	55.813	55.813
7343	Keypt á árinu ....	785.839	0
7349	Áhöld og tæki alls	841.652	55.813
<b>760</b>	<b>11. Skammtímakröfur:</b>		
7610	Skuldabréfaeign ....	949.999	1.899.998
7620	Viðskiptakröfur ....	29.765	2.092.774
7640	Kreditkort ....	1.941.612	2.421.255
7652	Trygging á leigu ....	5.952.000	0
7689	Skammtímakröfur alls	8.873.376	6.414.027
<b>780</b>	<b>13. Handbært fé:</b>		
7810	Landsb. 111-26-503810 ....	4.285.655	5.459.368
7812	Landsb. 111-26-100404 (Boltasjóður) ....	2.444	1.140.545
7815	Landsb. 133-15-003766 boltasparnaður ....	1.164.108	0
7824	Landsbankinn 111-15-630033 ....	3.637.723	24.439.648
7835	Landsbankinn 0133-15-1207 ....	15.340.654	677.953
7890	Handbært fé alls	24.430.584	31.717.514
<b>930</b>	<b>16. Viðskiptaskuldir:</b>		
9312	Vísa 9311 ....	106.479	98.241
9313	Vísa 9032 Þura ....	( 191.588 )	( 70.620 )
9314	Vísa 0047 Elmar ....	( 95.809 )	( 24.188 )
9315	Bónuskort 9127 ....	( 96.252 )	( 48.397 )
9320	Viðskiptaskuldir ....	5.614.161	803.412
9325	Skuldf. hjá tollstjóra ....	1.277.516	1.540.259
9345	Boltasjóður ....	1.045.895	809.400
9390	Viðskiptaskuldir alls	7.660.402	3.108.107
<b>940</b>	<b>17. Ógreitt vegna starfsfólks:</b>		
9412	Ógr. iðgjöld laun ....	1.187.253	1.000.098
9414	Ógr. staðgreiðsla og tryggingagj. ....	1.250.423	921.421
9440	Ógreiddir skattar utan staðgreiðslu ....	21.237	0
9490	Ógreitt vegna starfsfólks alls	2.458.913	1.921.519
<b>950</b>	<b>18. Virðisaukaskattur:</b>		
9513	Innskattur v/vörukaupa 24% ....	( 720.059 )	0
9535	Uppgjörsreikningur fyrir vsk. ....	130.392	529.512
9590	Virðisaukaskattur alls	( 589.667 )	529.512