

Heimilisiðnaðarfélag Íslands
Ársreikningur 2023

Áritanir

Áritun viðurkennds bókara:

Meðfylgjandi ársreikning 2023 fyrir Heimilisiðnaðarfélag Íslands hef ég samið í samræmi við góða reikningskilavenju. Ársreikningurinn inniheldur heildar rekstrarreikning ársins 2023 og efnahagsreikning 31. desember 2023 fyrir alla starfsemi félagsins ásamt sundurliðunum.

Bókhald félagsins hefur verið fært samkvæmt reikningskilavenjum á rekstrargrunni.

Kópavogur, 23. maí 2024



Eva Michelsen

MSc stjórnun og stefnumótun, BSc viðskiptafræði og viðurkenndur bókari.

Áritun félagskjörinna skoðunarmanna:

Við undirritaðir, félagskjörnir skoðunarmenn, fyrir Heimilisiðnaðarfélag Íslands, höfum yfirfarið ársreikning þennan og gerum engar athugasemdir:

Áritun stjórnar:

Stjórn Heimilisiðnaðarfélags Íslands samþykkir ársreikning félagsins fyrir árið 2021 með undirritun sinni.

Reykjavík, 23. maí 2024

REKSTRARREIKNINGUR:

Seldar vörur og þjónusta	36.014.184	39.257.251
Aðrar tekjur	210.000	332.000
Styrkir	4.551.700	4.923.229
Norræna þjóðb. þingið	10.810.000	0
Rekstrartekjur alls	51.585.884	44.512.480

REKSTRARGJÖLD:

Vörunotkun	8.709.620	7.203.835
Laun og launatengd gjöld	27.090.951	25.997.031
Annar rekstrarkostnaður	19.300.394	9.339.912
Rekstrargjöld alls	55.100.965	42.540.778

Hagnaður (tap) án fjármagnsliða	(3.515.081)	1.971.702
---------------------------------------	---------------	-----------

FJÁRMUNATEKJUR OG FJÁRMAGNSGJÖLD:

Vaxtatekjur og verðbætur	169.774	47.054
Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur	(94.883)	(162.740)
	74.891	(115.686)

Hagnaður (tap) af reglulegri sarfsemi	(3.440.190)	1.856.016
---	---------------	-----------

Hagnaður (tap) ársins	(3.440.190)	1.856.016
------------------------------------	----------------------	------------------

EIGNIR:

FASTAFJÁRMUNIR:

Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteign	77.221.118	77.221.118	77.221.118
	<u>77.221.118</u>	<u>77.221.118</u>	<u>77.221.118</u>
Fastafjármunir alls:	<u>77.221.118</u>	<u>77.221.118</u>	<u>77.221.118</u>

VELTUFJÁRMUNIR:

Skammtímakröfur	(1.105.409)		1.844.844
Handbært fé	1.814.770	2.152.445	2.152.445
	<u>709.361</u>	<u>3.997.289</u>	<u>3.997.289</u>
Veltufjármunir alls	<u>709.361</u>	<u>3.997.289</u>	<u>3.997.289</u>

Eignir samtals			
	<u>77.930.479</u>	<u>81.218.407</u>	<u>81.218.407</u>

SKULDIR OG EIGÐ FÉ:

EIGÐ FÉ:

Óráðstafað eigið fé 01.01.	79.336.907	77.480.891
Hagnaður (tap) ársins	(3.440.190)	1.856.016
Eigið fé alls	75.896.717	79.336.907

LANGTÍMASKULDIR:

Arion Lán 301801791	0	625.926
Langtímaskuldir alls	0	625.926

SKAMMTÍMASKULDIR:

Viðskiptaskuldir	1.119.746	497.337
Ógreitt vegna starfsfólks	528.489	584.000
Virðisaukaskattur	141.164	7.229
Skammtímaskuldir	244.363	167.008
Skammtímaskuldir alls	2.033.762	1.255.574

Skuldir alls	2.033.762	1.881.500
--------------------	-----------	-----------

Skuldir og eigið fé samtals	77.930.479	81.218.407
-----------------------------------	------------	------------

2023

2022

SELDAR VÖRUR OG ÞJÓNUSTA:**Aðrar tekjur**

Seld þjónusta	0	4.516
Seld námskeið án vsk.	12.341.122	14.085.119
Félagsgjald	6.713.250	6.339.000
Áskrift	904.455	852.831
Ferðir	345.000	437.000
Húsaleiga án vsk	1.624.441	1.639.800
Hiti 11%	29.400	29.401
Rafmagn	43.380	43.381
Salaleiga án vsk	86.500	129.500
Seldar vörur (vsk. 24%)	12.750.704	13.259.924
Seldar vörur (vsk. 11%)	1.086.732	2.395.229
Seldar vörur án vsk.	89.200	41.550
Seldar vörur og þjónusta alls	36.014.184	39.257.251
Aðrar tekjur án vsk	17.000	90.000
Prjónakaffi	193.000	242.000
Aðrar tekjur	210.000	332.000

VÖRUNOTKUN:

Vörukaup (vsk. 24%)	2.686.494	3.292.092
Vörukaup (vsk. 11%)	70.179	42.955
Vörukaup án vsk	1.249.180	432.793
Vörukaup erlend	4.532.046	3.009.750
Kostnaður v. innflutnings	69.288	17.801
Tollskýrslugerð	42.991	33.863
Umbúðir	59.442	371.815
Sendingarkostnaður - vöruflutningar	0	2.766
Vörunotkun alls	8.709.620	7.203.835

LAUN OG LAUNATENGD GJÖLD:

Laun:		
Laun	14.129.618	13.564.500
Bifreiðastyrkur	360.000	60.000
Tryggingargjald	1.041.218	981.436
Lífeyrissjóðsframlag	1.921.627	1.844.773
Sjóðagjöld - mótframlag	219.016	210.246
Tryggingar starfsfólks	61.302	44.876
Kaffikostnaður	88.246	107.775
Kaffikostnaður - Prjónakaffi	67.217	0
	17.888.244	16.813.606
Aðkeypt þjónusta til endursölu:		
Aðkeypt þjónusta	857.553	767.035
Aðkeypt þjónusta án vsk	8.345.154	8.416.390
	9.202.707	9.183.425
Laun og launatengd gjöld alls	27.090.951	25.997.031

ANNAR REKSTRARKOSTNAÐUR:

Húsnæðiskostnaður:		
Rafmagn	146.238	172.469
Hiti 11%	107.114	105.065
Rekstur sameignar	1.137.084	1.104.779
Sorphirða	41.455	31.714
Vatns- og fráveitugjöld	283.407	287.496
Öryggisgæsla	136.996	106.788

	2023	2022
Fasteignagjöld og lóðarleiga	1.567.637	1.542.545
Húsaleiga	81.250	0
Vátryggingar	447.367	308.987
Viðhald húsnæðis	0	15.197
Ræsting og hreinlætisvörur	983.146	662.856
	<u>4.931.694</u>	<u>4.337.896</u>
Rekstur áhalda og tækja:		
Gjaldfærð áhöld og tæki	144.724	90.936
	<u>144.724</u>	<u>90.936</u>
Aðkeyptur akstur og rekstur bifreiða:		
Aðkeyptur akstur sendibifreiða	0	10.258
	<u>0</u>	<u>10.258</u>
Skrifstofukostnaður:		
Sími og internet	288.453	210.406
Burðargjöld	394.892	385.005
Burðargjöld m. vsk	40.759	45.172
Innlendar bækur, blöð og tímarit	0	5.175
Innlendar bækur, blöð og tímarit	(5.315)	0
Pappír, prentun og ritföng	690.204	831.039
Heimasíður	307.000	232.707
Rekstur tölvukerfis	685.321	622.475
Rekstur tölvukerfis án vsk	103.491	81.450
	<u>2.504.805</u>	<u>2.413.429</u>
Stjórnun og umsýsla:		
Endurskoðun og reikningsskil	612.117	552.750
Ferðakostnaður	854.525	599.129
Ferðakostnaður-FORA	0	484.775
Funda- og viðskiptakostnaður	27.045	47.260
Risna	0	18.008
Ráðstefnur	9.666.118	0
Auglýsingar	22.208	214.303
Auglýsingar án vsk.	1.700	0
Gjafir og styrkir	50.000	65.000
Þjónustugjöld og fit kostnaður	188.926	299.053
Þjónustugjöld m. vsk	972	638
Þjónustugjöld Visa/Euro	10.487	24.413
Posaleiga	94.679	86.064
Annar kostnaður án vsk.	190.394	96.000
	<u>11.719.171</u>	<u>2.487.393</u>
Annar rekstrarkostnaður alls	<u>19.300.394</u>	<u>9.339.912</u>
VAXTATEKJUR OG VERÐBÆTUR:		
Vaxtatekjur	148.148	31.096
Dráttarvextir	21.626	15.958
Vaxtatekjur og verðbætur alls	<u>169.774</u>	<u>47.054</u>
VAXTAGJÖLD:		
Vaxtagjöld og verðbætur	(46.892)	(137.340)
Dráttarvextir	(12.477)	(25.505)
Gengismunur	(35.514)	105
Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur alls	<u>(94.883)</u>	<u>(162.740)</u>
FASTEIGN:		
Nethylur 2	77.221.118	77.221.118
Fasteign alls	<u>77.221.118</u>	<u>77.221.118</u>

2023

2022

SKAMMTÍMAKRÖFUR:

Viðskiptamenn	(1.156.263)	1.422.745
Greiðslukort	0	410.242
Fjármagnstekjuskattur, afdreginn	50.854	11.857
Skammtímakröfur alls	(1.105.409)	1.844.844

HANDBÆRT FÉ:

513-26-5964	821.740	1.665.212
0513-04-250586	399.943	380.918
0513-05-439920	2.693	3.514
Mypos posareikningur	165.414	78.011
Sjóður	20.500	20.500
Valitor - posagreiðslur	356.363	8.940
Netgíró - Vefsala	81.133	0
Gjafabréf - Greiðsla	(33.016)	(4.650)
Handbært fé alls	1.814.770	2.152.445

VIÐSKIPTASKULDIR:

Lánardrottinnar	1.002.648	439.932
MC kort - 7044	117.098	57.405
Viðskiptaskuldir alls	1.119.746	497.337

ÓGREITT VEGNA STARFSFÓLKS:

Ógreiddur lífeyrissjóður	321.364	383.552
Ógreidd sjóðagjöld	26.667	24.980
Ógreidd staðgreiðsla	180.458	175.468
Ógreitt vegna starfsfólks alls	528.489	584.000

VIRÐISAUKASKATTUR:

Uppgjörsreikningur fyrir vsk.	141.164	7.229
Virðisaukaskattur alls	141.164	7.229

AÐRAR SKAMMTÍMASKULDIR:

Ógreiddur vsk í tolli	161.837	85.085
Ógreitt tryggingargjald	82.526	81.923
Skammtímaskuldir alls	244.363	167.008