

Heimilisiðnaðarfélag Íslands

Ársreikningur
2019

Áritanir

Áritun viðurkennds bókar:

Meðfylgjandi ársreikning 2019 fyrir Heimilisiðnaðarfélag Íslands sem er á bls. 3-12, hef ég samið í samræmi við góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn inniheldur heildar rekstrarreikning ársins 2019 og efnahagsreikning pr. 31. desember 2019 fyrir alla starfsemi félagsins ásamt skýringum 1-6. Einnig sundurgreinda rekstrar- og efnahagsreikninga fyrir hvern þátt í starfseminni ásamt skýringum og sundurliðunum.

Ég hef skipulagt og hagað vinnu minni í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra ársreikning með það að markmiði að aðstoða félagið við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins. Ákveðna liði ársreikningsins hef ég tekið til sérstakrar skoðunar.

Hafnarfirði, 11. maí 2020

Bókhaldsstofan ehf.

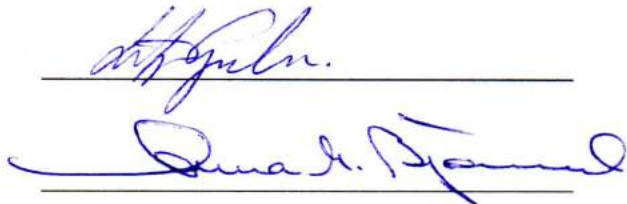
Kr. 490896-2019

Magnús Waage

Viðurkenndur bókarí

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 2019 með undirritun sinni.

Reykjavík, / 2020

Í stjórn
Heimilisiðnaðarfélags Íslands

Heimilisiðnaðarfélagið

Ársreikningur 2019

Rekstrarreikningur 2019

	Skýr.	2019	2018
Rekstrartekjur			
Félagsgjöld, áskrift		6,150,636	5,895,968
Hagnaður Sjönaðókar og Faldafeykis	1	143,424	(269,413)
Ríkisstyrkir		4,000,000	4,000,000
Námskeið Heimilisiðnaðarskólans		15,287,483	14,480,158
Styrkur, Jakobína		0	160,000
Fullveldisstyrkur		400,000	400,000
Ýmsar tekjur		1,304,592	1,009,961
		<u>27,286,135</u>	<u>25,676,674</u>
Rekstrargjöld			
Kennsla, innlend, erlend		8,417,356	8,689,790
Vörukaup		820,282	709,866
Rekstrarkostnaður	2	11,742,574	10,935,038
Markaðs og kynningarstarf	3	600,514	100,317
Fyrningar		41,399	48,991
		<u>21,622,125</u>	<u>20,484,002</u>
Rekstrarhagnaður (tap)		5,664,010	5,192,672
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld			
Vaxtatekjur		105,559	98,761
Vaxtagjöld og verðbætur		(342,778)	(338,230)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		<u>(237,219)</u>	<u>(239,469)</u>
Hagnaður (tap) af félagssjóði		5,426,791	4,953,203
Önnur starfsemi, hagnaður (tap)			
Þjónustudeild		(1,680,537)	(335,696)
Rekstur fasteignar		(108,040)	(2,641,487)
		<u>(1,788,577)</u>	<u>(2,977,183)</u>
Rekstrarafkoma		<u><u>3,638,214</u></u>	<u><u>1,976,020</u></u>

Efnahagsreikningur

		Eignir		
		Skýr.	31.12.2019	31.12.2018
Fastafjármunir				
Fastafjármunir				
Nethylur 2	5		77,221,118	77,221,118
Tölvubúnaður			234,594	275,993
Fastafjármunir samtals			<u>77,455,712</u>	<u>77,497,111</u>
Veltufjármunir				
Bókabirgðir			1,619,729	423,179
Önnheimt námskeið			128,500	0
Viðskiptakröfur			976,725	1,070,812
Virðisaukaskattur			333,214	330,555
Framlag til Þjónustudeildar			17,427,093	15,380,647
Bankainnstæður	4		5,021,266	5,330,617
Veltufjármunir samtals			<u>25,506,527</u>	<u>22,535,810</u>
Aðrar eignir				
Þjónustudeild (eigið fé, neikvætt)			0	-4,819,156
Hugur og hönd (eigið fé)			0	4,612,618
Heimilisiðnaðarskólinn (eigið fé)			0	271,688
Aðrar eignir samtals			<u>0</u>	<u>65,150</u>
		Eignir	<u>102,962,239</u>	<u>100,098,071</u>

Eigið fé og skuldir

		Skýr.	31.12.2019	31.12.2018
Eigið fé				
Óráðstafað eigið fé 01.01			88,686,808	86,716,188
Leiðrétt eigið fé frá fyrra ári			7,150,661	0
Hagnaður (tap) ársins			3,638,214	1,976,020
Eigið fé samtals			<u>99,475,683</u>	<u>88,692,208</u>
Skuldir				
Ógreiddur kostnaður			0	166,968
Hugur og hönd			0	4,887,868
Styrkur frá Nordplus			0	85,204
Framlag frá Heimilisiðnaðarskólanum			0	2,045,368
Lánadrottinnar			476,003	447,405
Ógr.laun og annað vegna starfsfólks			355,527	477,493
Áf.ógjaldf.vextir skuldabréfs			12,771	15,852
Skuldabréf, Arion banka	6		2,642,255	3,279,705
Skuldir samtals			<u>3,486,556</u>	<u>11,405,863</u>
Eigið fé og skuldir			<u>102,962,239</u>	<u>100,098,071</u>

Rekstur fasteignar 2019

	Skýr.	31.12.2019	31.12.2018
Rekstrartekjur:			
Húsaleiga, þjórðbúningastofa		1,890,000	1,666,330
Húsaleiga, þjónustudeild		420,000	420,000
Tekjur samtals		<u>2,310,000</u>	<u>2,086,330</u>
 Rekstrargjöld:			
Viðhald húsa og endurbætur		24,015	2,310,529
Fasteignagjöld		1,452,100	1,270,250
Rafmagn og hiti		569,088	545,612
Öryggisgæsla		3,151	176,025
Ræsting, þrif og gámaþjónusta		20,215	146,373
Tryggingar		279,476	174,162
Kostnaður vegna sameignar		69,995	104,866
Rekstrargjöld samtals		<u>2,418,040</u>	<u>4,727,817</u>
 Hagnaður / (tap) af rekstri fasteignar		<u>(108,040)</u>	<u>(2,641,487)</u>

Sundurliðanir

	2019	2018
Sjónabók og Faldar og skart:		
Keyptar bækur.....	-2,201,955	0
Seldar bækur.....	1,148,829	937,478
Bókabirgðir í upphafi árs.....	-423,179	-1,630,070
Bókabirgðir í lok árs.....	1,619,729	423,179
	143,424	-269,413

2. Rekstrarkostnaður:

Laun og launatengd gjöld.....	11,804,484	9,645,969
Hlutur deilda í launakostnaði.....	-4,401,820	-3,658,358
Kaffikostnaður.....	235,670	241,083
Ritföng, pappír og prentun.....	129,690	863,228
Risna.....	350,580	94,313
Sími.....	97,960	0
Burðagjöld.....	433,674	523,632
Rekstur tölvu, nettenging.....	411,529	212,466
Viðhald skrifstofubúnaðar.....	0	2,447
Aksturskostnaður.....	37,320	20,125
Tryggingar starfsfólks.....	55,107	17,043
Tryggingar búnaðar.....	14,165	12,730
Bókhald og ársuppgjör.....	953,208	1,028,670
Ferðakostnaður, innanlands og utan.....	905,630	1,192,039
Gjaldfærð áhöld og tæki.....	40,721	294,354
Gjafir og styrkir.....	23,130	139,220
Bankakostnaður (innifalin innheimtukostnaður fél.gj.).....	327,672	306,077
Afskrifaðar kröfur, áður tekjufært f.f.árum.....	323,854	0
	11,742,574	10,935,038

3. Markaðs- og kynningarstarfsemi:

Auglýsingar.....	600,514	100,317
	600,514	100,317

4. Bankareikningar:

Arion banki, innheimtureikningur 121099.....	0	138,192
Arion banki, 300920.....	0	7
Íslandsbanki, 5964.....	37,059	742,291
Íslandsbanki, gjaldeyrisreikningur 712031.....	0	296,808
Íslandsbanki, 407563.....	186	186
Arion banki, 60069.....	0	8
Íslandsbanki, 407487.....	-97	58
Íslandsbanki, 439920 afmælissjóður söguritunnar.....	1,002,986	1,001,836
Íslandsbanki, 250586.....	3,929,179	3,116,131
Sjóður.....	51,953	35,100
	5,021,266	5,330,617

5. Fasteign:

Kaup- / kostnaðarverð Nethyls 2.....	77,221,118	77,221,118
	77,221,118	77,221,118

Eignin er ekki afskrifuð

Fasteignamat eignarinnar er kr. 86.700.000
og brunabótamat kr. 72.000.000

Á fasteigninni hvílir lán er var tekið þegar fasteignin var keypt
sjá skýringarlið nr. 6

6. Langtímalán:

Árið 2020	704,592	685,500
Árið 2021	704,592	685,500
Árið 2022	704,592	685,500
Árið 2023	528,479	685,500
Árið 2024	0	537,705
	<u>2,642,255</u>	<u>3,279,705</u>

Þjónustudeild HÍ

Ársreikningur 2019

Rekstrarreikningur 2019

	Skýr.	2019	2018
Rekstrartekjur			
Vörusala		10,194,994	10,779,762
Umboðstekjur		436,290	255,483
		<u>10,631,284</u>	<u>11,035,245</u>
Rekstrargjöld			
Vörunotkun	1	5,959,028	6,272,487
Laun og tengd gjöld	2	4,599,009	3,658,358
Annar sölukostnaður	3	263,719	260,996
Skrifstofu og stjórnunarkostnaður	4	1,077,121	765,770
Hlutdeild í húsnæðiskostnaði	5	420,000	420,000
		<u>12,318,877</u>	<u>11,377,611</u>
Rekstrarhagnaður (tap)		(1,687,593)	(342,366)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld			
Vaxtatekjur		13,424	12,327
Vaxtagjöld og verðbætur		(6,368)	(5,657)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		<u>7,056</u>	<u>6,670</u>
Hagnaður (tap)		(1,680,537)	(335,696)
Flutt í Heimilisiðnaðarfélagið		1,680,537	335,696
Rekstrarafkoma		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Efnahagsreikningur

Eignir			
	Skýr.	31.12.2019	31.12.2018
Fastafjármunir			
Fastafjármunir			
Tölvubúnaður		36,171	36,171
Fastafjármunir samtals		<u>36,171</u>	<u>36,171</u>
Veltufjármunir			
Vörubirgðir		7,790,982	8,837,196
Skammtímakröfur		403,833	244,090
Utistandandi v. Greiðslukorta		1,420,992	1,040,336
Bankareikningar og sjóður		5,253,278	3,024,086
Veltufjármunir samtals		<u>14,869,085</u>	<u>13,145,708</u>
Eignir		<u>14,905,256</u>	<u>13,181,879</u>

Eigið fé og skuldir			
	Skýr.	31.12.2019	31.12.2018
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé 01.01		(4,777,129)	(4,777,129)
Leiðrétt eigið fé frá fyrra ári		1,618,535	0
Hagnaður (tap) ársins		0	0
Eigið fé samtals		<u>(3,158,594)</u>	<u>(4,777,129)</u>
Skuldir			
Félagssjóður.....		17,427,093	17,198,950
Virðisaukaskattur.....		192,043	296,869
Ógreiddur kostnaður.....		444,714	463,189
Skuldir samtals		<u>18,063,850</u>	<u>17,959,008</u>
Eigið fé og skuldir		<u>14,905,256</u>	<u>13,181,879</u>

Sundurliðanir

	2019	2018
1. Vörunotkun:		
Vörubirgðir í upphafi árs.....	8,837,196	9,190,408
Vörukaup ársins.....	4,912,814	5,919,275
	13,750,010	15,109,683
Vörubirgðir í lok árs.....	-7,790,982	-8,837,196
	5,959,028	6,272,487
2. Laun og launatengd gjöld:		
Hlutur verslunar í launum félagsins.....	4,401,820	3,658,358
Aðkeypt þjónusta.....	197,189	0
	4,599,009	3,658,358
3. Annar sölukostnaður:		
Innheimtukostnaður v. greiðslu og debetkorta.....	173,781	115,812
Burðargjöld og sendingarkostnaður.....	53,414	111,160
Auglýsingar.....	36,524	34,024
	263,719	260,996
4. Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður:		
Ritföng, prentun og pappír.....	248,602	18,108
Símakostnaður.....	137,750	154,661
Bókhald og ársuppgjör.....	512,472	438,558
Viðhald og rekstur áhalda.....	16,365	17,227
Rekstur tölvu.....	109,402	128,253
Ýmis kostnaður.....	52,530	8,963
	1,077,121	765,770
5. Húsnæðiskostnaður:		
Hlutdeild í húsnæðiskostnaði.....	420,000	420,000
	420,000	420,000