

Hafnarfirði, 19.september 2023

NORTHWEAR EHF
KT: 53.08.99-2099

ÁRSREIKNINGUR 2022

ÁRITUN

Stjórn og eigendur Northwear ehf

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings fyrir Northwear ehf. vegna ársins 2022. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, skýringar og sundurliðanir.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra ársreikninga með það að markmiði að aðstoða Northwear ehf. við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum. Við höfum tekið ákveðna liði ársreikningsins til sérstakrar skoðunar og yfirfarið framsetningu hans í heild.

Við höfum ekki endurskoðað ársreikninginn og þar af leiðandi ekki sannreynt grundvöll hans.

Framsetning ársreikningsins er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju og allar upplýsingar sem okkur eru kunnar og skipta máli koma þar fram.

Hafnarfirði, 19.september 2023

Jón Hákon Hjaltalín

SKÝRSLA STJÓRNAR

Tap varð á rekstri félagsins á árinu að fjárhæð kr.8.476.555 samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé félagsins í lok ársins var jákvætt um kr.6.834.379 samkvæmt efnahagsreikningi. Aðalstarfssemi félagsins er innflutningur og sala á fatnaði og tengdum vörum. Ekki er gerð tillaga um útgreiðslu arðs. Hlutfé félagsins var í lok ársins kr. 600.000 og var í eigu Heildverslunarinnar Rún ehf kt.610284-1089.

Á árinu störfuðu alls um 5 starfsmenn hjá félaginu og námu launagreiðslur um 25,3 milljónum króna.

Stjórn Northwear ehf. staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2022 með undirritun sinni.

Reykjavík, 19.september 2023

Stjórn:

REKSTRARREIKNINGUR 2022

	Sundurl.	2022	2021
<u>Rekstrartekjur:</u>			
Sala	Kr.	87.296.071	Kr. 89.693.938
Aðrar tekjur	"	0	" 7.930.000
	Kr.	87.296.071	Kr. 97.623.938
<u>Rekstrargjöld:</u>			
Vörunotkun	Kr.	51.704.519	Kr. 56.838.884
Laun og launatengd gjöld	"	32.079.329	" 23.547.959
Húsnæðiskostnaður	"	8.100.507	" 6.993.925
Annar rekstrarkostnaður	"	5.321.196	" 5.197.060
	Kr.	97.205.551	Kr. 92.577.828
Rekstrarafkoma án afskrifta og fjármagnsk.	Kr.	(9.909.480)	Kr. 5.046.110
Afskriftir 2	"	(93.231)	" (89.105)
Rekstrarafkoma án fjármagnsliða	Kr.	(10.002.711)	Kr. 4.957.005
<u>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</u>			
Vaxtatekjur	Kr.	389.472	Kr. 109.983
Tap af sölu hlutabréfa	"	0	" (3.799.800)
Vaxtagjöld og verðbætur	"	(982.455)	" (48.118)
	Kr.	(592.983)	Kr. (3.737.935)
Rekstarafkoma fyrir skatta	Kr.	-10.595.694	Kr. 1.219.070
Reiknaður tekjuskattur	"	2.119.139	" -243.814
REKSTRARAFKOMA ÁRSINS	Kr.	-8.476.555	Kr. 975.256

E F N A H A G S R E I K N I N G U R

EIGNIR

	Skýr.	2022	2021
<u>Fastafjármunir:</u>			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	2		
Innréttingar og áhöld	Kr.	3.734.932	Kr. 3.765.130
Bifreiðar	"	252.130	" 315.163
	Fastafjármunir	Kr. 3.987.062	Kr. 4.080.293
Áhættufjármunir:			
Verðbréf	Kr.	0	Kr. 4.964.257
	Áhættufjármunir	Kr. 0	Kr. 4.964.257
<u>Veltufjármunir:</u>			
Vörubirgðir	Kr.	19.079.073	Kr. 18.810.373
Aðrar skammtímakröfur	"	73.141	" 30.654
Tekjuskattsinneign	"	1.920.257	" 0
Viðskiptakröfur	"	10.056.246	" 6.296.551
Handbært fé	"	3.446.108	" 9.468.614
	Veltufjármunir	Kr. 34.574.825	Kr. 34.606.192
EIGNIR ALLS		Kr. 38.561.887	Kr. 43.650.742

31. DESEMBER 2022

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ

	Skýr.	2022	2021
<u>Eigið fé:</u>	4		
Annað eigið fé:			
Hlutfé	Kr.	600.000	Kr. 600.000
Varasjóður	"	150.000	" 150.000
Óráðstafað eigið fé	"	6.084.379	" 21.962.008
Annað eigið fé	Kr.	6.834.379	Kr. 22.712.008
<u>Skuldbindingar:</u>			
Tekjuskattsskuldbinding	Kr.	0	Kr. 198.882
Skuldbindingar	Kr.	0	Kr. 198.882
<u>Langtímaskuldir:</u>			
Langtímaskuldir	Kr.	10.577.927	Kr. 14.900.000
Næsta árs afborganir langtímalána	"	(1.057.793)	" (1.490.000)
Langtímaskuldir	Kr.	9.520.134	Kr. 13.410.000
<u>Skammtímaskuldir:</u>			
Ýmsar skammtímaskuldir	Kr.	3.992.244	Kr. 3.595.717
Viðskiptaskuldir	"	17.157.337	" 2.244.135
Næsta árs afborganir langtímalána	"	1.057.793	" 1.490.000
Áætluð opinber gjöld	3	0	0
Skammtímaskuldir	Kr.	22.207.374	Kr. 7.329.852
Skuldir alls	Kr.	31.727.508	Kr. 20.938.734
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ ALLS	Kr.	38.561.887	Kr. 43.650.742

YFIRLIT UM SJÓÐSTREYMI ÁRIÐ 2022

	2022	2021
<u>Handbært fé frá rekstri:</u>		
Rekstrarafkoma ársins samkvæmt rekstrarreikningi	Kr. (8.476.555)	Kr. 975.256
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:		
Afskriftir	" 93.231	" 89.105
Tekjuskattsskuldbinding	" (2.119.139)	" 243.814
Veltufé frá rekstri	Kr. (10.502.463)	Kr. 1.308.175
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:		
Vörubirgðir, lækkun	Kr. (268.700)	Kr. (2.675.546)
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun)	" (3.802.182)	" 18.445.780
Aðrar skammtímaskuldir, hækkun(lækkun)	" 15.309.729	" (6.724.872)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum	Kr. 11.238.847	Kr. 9.045.362
Handbært fé frá rekstri	Kr. 736.384	Kr. 10.353.537
<u>Fjárfestingahreyfingar:</u>		
Hlutabréfaeign, breyting	Kr. 4.964.257	Kr. (964.257)
Fjárfestingahreyfingar	Kr. 4.964.257	Kr. (964.257)
<u>Fjármögnunarhreyfingar:</u>		
Langtímalán	Kr. (4.322.073)	Kr. 0
Greiddur arður	" (7.401.074)	" 0
Fjármögnunarhreyfingar	Kr. (11.723.147)	Kr. 0
(Lækkun)hækkun á handbæru fé	Kr. (6.022.506)	Kr. 9.389.280
Handbært fé í ársbyrjun	" 9.468.614	" 79.334
HANDBÆRT FÉ Í LOK ÁRSINS	Kr. 3.446.108	Kr. 9.468.614

SKÝRINGAR

1. Reikningsskilaaðferðir:

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga. Ársreikningurinn byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna þar til niðurlagsverði er náð.

Verðtryggðar eignir og skuldir eru færðar miðað við vísitölur er tóku gildi 1. janúar 2023.

2. Varanlegir rekstrarfjármunir:

	Innréttingar og áhöld	Bifreiðar
Uppreiknað stofnverð 1.1. 2022	28.736.798	2.348.152
	28.736.798	2.348.152
Afskrifað 1.1. 2022	24.971.668	2.032.989
Afskrifað á árinu	30.198	63.033
	25.001.866	2.096.022
Bókfært verð 31.12.2022	3.734.932	252.130

3. Skattamál:

Skattar vegna rekstrarársins 2022, sem álagðir verða á árinu 2023, hafa verið reiknaðir og færðir í ársreikninginn. Ekki kemur til greiðslu tekjuskatts vegna neikvæðs skattstofns.

Tekjuskattur	0
	0

4. Eigið fé:

	Hlutfé	Varasjóður	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Flutt frá fyrra ári	600.000	150.000	21.962.008	22.712.008
Greiddur arður			(7.401.074)	(7.401.074)
Rekstrarafkoma ársins			(8.476.555)	(8.476.555)
Eigið fé 31/12	600.000	150.000	6.084.379	6.834.379