

Denver ehf
Kt. 560807-0310
ÁRSREIKNINGUR 2024

Skýrsla og áritun stjórnenda

Tilgangur félagsins er rekstur veitingastaða og veislubjónusta

Tap varð af rekstri félagsins á árinu að fjárhæð 10.892 þús. kr. samkvæmt rekstrarreikning og eigið fé þess var jákvætt um -755 þús. kr. í árslok samkvæmt efnahagsreikningi, en vísað er til ársreikningsins varðandi jöfnun taps og aðrar breytingar á eiginfjárreikningum.

7 starfsmenn unnu hjá félaginu á árinu

Hlutfé í félaginu nemur 500 þús. kr. og skiptist það þannig:	Eignarhluti
Pétur Jónsson.....	34%
Sveinn Freyr Sævarsson.....	33%
Guðmundur Snorri Benediktsson.....	33%
	100%

Stjórn félagsins gerir ekki tillögu um arðgreiðslur til hluthafa á árinu 2025 vegna rekstrarársins 2024

Stjórn og framkvæmdastjóri Denver ehf staðfesta hér með ársreikning félagsins 2024 með undirritun sinni.

Reykjavík, 15.04.2025

Í stjórn félagsins:

Framkvæmdastjóri:

ÁRITUN ÓHÁÐS SKOÐUNARMANNS

Til stjórnar og hluthafa Denver ehf

Ársreikning þennan fyrir Denver ehf. hef ég samið eftir bókhaldi félagsins og upplýsingum eigenda.

Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning fyrir árið 2024, efnahagsreikning 31. desember 2024, skýringar og sundurliðanir tekna og gjalda.

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

Reykjavík, 15.04.2025

Jónas Ingi Ragnarsson, Skoðunarmaður

REKSTRARREIKNINGUR 2024

		2024	2023
REKSTRARTEKJUR:			
Sala (1)		140.425.166 kr.	121.314.249 kr.
	Rekstrartekjur	<u>140.425.166 kr.</u>	<u>121.314.249 kr.</u>
REKSTRARGJÖLD:			
Skrifstofa- og stjórnunarkostnaður		- 9.816.706 kr.	- 6.239.401 kr.
Vörukaup		- 65.174.441 kr.	- 63.108.423 kr.
Laun og launatengd gjöld		- 45.283.384 kr.	- 41.722.879 kr.
Bifreiðakostnaður		- 8.041.571 kr.	- 8.408.962 kr.
Afskrift		- 282.348 kr.	- 822.390 kr.
	Rekstrargjöld	<u>- 128.598.450 kr.</u>	<u>-120.302.055 kr.</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		- kr.	- kr.
Vaxtagjöld		- 934.336 kr.	- 125.690 kr.
		<u>- 934.336 kr.</u>	<u>- 125.690 kr.</u>
Rekstrarhagnaður fyrir tekjuskatt:		10.892.380 kr.	886.504 kr.
Tekjuskattur		- kr.	- kr.
Rekstrarhagnaður ársins		<u>10.892.380 kr.</u>	<u>886.504 kr.</u>

EFNAHAGSREIKNINGUR 2024

Eignir:

20242023

Varanlegir rekstrarfjármunir

Innréttingar og eldhúsáhöld	12.030.379 kr.	12.030.379 kr.
Afskrift	- 9.489.256 kr.	- 9.206.908 kr.
	2.541.123 kr.	2.823.471 kr.

Handbært fé

Sjóður og bankainnistæður	5.094.010 kr.	995.843 kr.
	5.094.010 kr.	995.843 kr.

Aðrar skammtímakröfur

Viðskiptakröfur	1.064.284 kr.	554.498 kr.
Húsaleigutrygging	190.000 kr.	190.000 kr.
Aðrar skammtímakröfur	- kr.	- kr.
Mastercard	- kr.	- kr.
	1.254.284 kr.	744.498 kr.

Eignir samtals	8.889.417 kr.	4.563.812 kr.
----------------	---------------	---------------

Eigið fé og skuldir:

	2024	2023
EIGIÐ FÉ:		
Hlutfé	500.000 kr.	500.000 kr.
Lögbundin varasjóður	125.000 kr.	125.000 kr.
Óráðstafað eigið fé í upphafi árs	- 12.272.511 kr.	- 13.159.015 kr.
Ójafnað eigið fé	10.892.380 kr.	886.504 kr.
Eigið fé	- 755.131 kr.	- 11.647.511 kr.

SKAMMTÍMASKULD

Tekjuskattur	- kr.	- kr.
Ógreiddur vsk	979.853 kr.	897.787 kr.
Ógreiddir lífeyrissjóðir	462.805 kr.	436.156 kr.
Ógreidd staðgreiðsla og tryggingargjald	620.079 kr.	530.614 kr.
Ýmsar skammtímaskuldir	4.526.027 kr.	8.737.641 kr.
Skuld við eigendur	3.055.784 kr.	5.609.125 kr.
Skammtímaskuldir	9.644.548 kr.	16.211.323 kr.

Eigið fé og skuldir samtals	8.889.417 kr.	4.563.812 kr.
-----------------------------	---------------	---------------

Skýringar 2024

1. Reikningsskilaaðferðir

a Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningasskilum.

b Innlausn tekna

Tekjur af þjónustu eru færðar í rekstrarreikning í hlutfalli við stöðu verks á uppgjörstegi

c Handbært fé

Sjóður og bankainnstæður teljast til handbærs fjár.

2. Eigið fé

Hlutfé félagsins nam 500 þús. kr. samkvæmt samþykktum þess. Eitt atkvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut í félaginu.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 01.01.2024	500.000 kr.	- 12.272.511 kr.	- 11.772.511 kr.
Lögbundin varasjóður	125.000 kr.	- kr.	125.000 kr.
Hagnaður ársins	- kr.	10.892.380 kr.	10.892.380 kr.
Eigið fé 31.12.2024	625.000 kr.	- 1.380.131 kr.	- 755.131 kr.

3 Skattamál

Opinber gjöld vegna rekstrarársins hafa verið reiknuð og færð í ársreikninginn og greinast þannig:

Tekjuskattur..... - kr.

4 Húsaleiga

Leigusali P.S. Pétursson ehf, kt. 631298-2819, kr. 264.000 pr. mán. plús verðtrygging skv. neysluvísitölu Leigustaður Skútuvogi 13, 105 Reykjavík. Leiga í ár, 2024, samtals kr. 3.352.980
Leigutími ótímabundin með 6 mánaða uppsagnarfresti. Notkun: Skyndibitastaður

Leigusala Túkall ehf, kt. 500918-2330, kr. 95.000 pr. mán. plús verðtrygging skv. neysluvísitölu Leigustaður Dugguvogur 1a, 104 Reykjavík. Leiga í ár, 2024, samtals kr. 1.134.461
Leigutími ótímabundin með 6 mánaða uppsagnarfresti. Notkun: Geymslustaður fyrir eldunargræjur, tæki og tól, fyrir viðburðu utandyra, t.d. Íþróttaviðburðir, fermingarveislur, vinnustaðasamkomur og útihátíðir á höfuðborgarsvæðinu.

Sundurliðanir á tekjum og gjöldum

	2024	2023
1 Tekjur		
Seld þjónusta efra þrep	1.237.492 kr.	574.671 kr.
Seld þjónusta neðra þrep	139.187.674 kr.	120.739.578 kr.
	140.425.166 kr.	121.314.249 kr.
2 Vörukaup		
Vörukaup, efra þrep	3.182.995 kr.	3.350.643 kr.
Vörukaup, neðra þrep	61.841.718 kr.	59.757.780 kr.
Vörukaup erlend án vsk	149.728 kr.	- kr.
	65.174.441 kr.	63.108.423 kr.

3 Laun og launatengd gjöld

Laun	37.241.385 kr.	33.261.270 kr.
Bifreiðastyrkir	162.000 kr.	604.000 kr.
Dagpeningar	78.000 kr.	221.000 kr.
Tryggingargjald	2.628.570 kr.	2.379.278 kr.
Mótframlag í lífeyrissjóð	3.991.405 kr.	3.590.737 kr.
Félagstengd gjöld	686.970 kr.	638.554 kr.
Annar starfsmannakostnaður	495.054 kr.	1.028.040 kr.
	45.283.384 kr.	41.722.879 kr.

2 Skrifstofa- og stjórnunarkostnaður

Síma og Internetkostnaður	240.410 kr.	162.032 kr.
Pappír, prentun og ritföng	40.399 kr.	70.528 kr.
Rekstrarvörur og smááhöld	4.466.854 kr.	3.303.667 kr.
Þjónustugjöld hugbúnaðar	626.084 kr.	712.033 kr.
Aðkeypt þjónusta	31.877 kr.	106.625 kr.
Ýmis kostnaður skrifstofa, efra þrep	347.433 kr.	379.110 kr.
Ýmis kostnaður skrifstofa, án vsk	929.559 kr.	349.409 kr.
Auglýsingar efra þrep	2.353.365 kr.	868.654 kr.
Auglýsingar án vsk	780.725 kr.	287.343 kr.
	9.816.706 kr.	6.239.401 kr.

3 Húsnæðiskostnaður

Húsaleiga án vsk	4.487.441 kr.	3.871.239 kr.
Rafmagn	1.409.992 kr.	1.319.329 kr.
Viðhald og viðgerðir	954.236 kr.	1.891.115 kr.
Vátryggingar	153.400 kr.	223.785 kr.
Hreinlætisvörur	69.329 kr.	27.606 kr.
Öryggisgæsla	127.287 kr.	83.299 kr.
Annar húsnæðiskostnaður	839.886 kr.	992.589 kr.
	8.041.571 kr.	8.408.962 kr.