

Heklusetrið ehf.

kt. 600106-0310

Ársreikningur 2022

Áritun

Til stjórnar og hluthafa í Heklusetrinu ehf.

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

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra ársreikninga með það að markmiði að aðstoða Heklusetrið 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.

Hafnarfjörður, 14. apríl 2023

RB bókhald og ráðgjöf ehf.

Bára Sigurðardóttir

Skýrsla stjórnar

Tilgangur Hekluseturs ehf. er rekstur seturs um menningartengda starfsemi, rekstur sýningar, ráðstefnuhald, upplýsingagjöf og útgáfa kynningarefnis.

Tap af rekstri félagsins nam um 183 þúsundum króna. Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins kr. 548.143. Eigið fé félagsins er neikvætt í árslok um kr. 926.397

Í upphafi og lok ársins var einn hluthafi í félaginu sem átti yfir 10% af heildarhlutafé félagsins, en það er; Leirubakki-hrossaræktarþú ehf. 100%.

Stjórn félagsins leggur til að tap ársins verði flutt til næsta árs. Á árinu 2022 voru engar launagreiðslur.

Að álit stjórnar og framkvæmdastjóra Hekluseturs ehf. koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.

Stjórn og framkvæmdastjóri Hekluseturs ehf. staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2022 með undirritun sinni.

Leirubakki, 14. apríl 2023

Í stjórn

Framkvæmdastjóri

Rekstrarreikningur ársins 2022

	Skýr.	2022	2021
Rekstrartekjur			
Seldur aðgangseyrir		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrargjöld			
Annar rekstrarkostnaður		34.290	18.300
		<u>34.290</u>	<u>18.300</u>
Tap fyrir fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		(34.290)	(18.300)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	4	<u>(148.468)</u>	<u>(73.706)</u>
Tap af reglulegri starfsemi		(182.758)	(92.006)
Óreglulegar tekjur og (gjöld)			
Niðurfelldar skuldir		0	422.836
		<u>0</u>	<u>422.836</u>
Tap/hagnaður		<u>(182.758)</u>	<u>330.830</u>

Efnahagsreikningur

Eignir			
	Skýr.	31.12.2022	31.12.2021
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur			
Viðskiptakröfur/Leirubakki hrossaræktarþú ehf		0	264.460
Aðrar skammtímakröfur		544.725	544.724
		<u>544.725</u>	<u>809.184</u>
Handbært fé			
Sjóður		3.418	0
		<u>3.418</u>	<u>0</u>
Veltufjármunir		<u>548.143</u>	<u>809.184</u>
	Eignir	<u>548.143</u>	<u>809.184</u>

31. desember 2022

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31.12.2022	31.12.2021
Eigið fé			
Hlutfé	2	500.000	500.000
Óráðstafað eigið fé	2	(1.426.397)	(1.243.639)
Eigið fé		<u>(926.397)</u>	<u>(743.639)</u>
Skuldir			
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir.....		0	1.552.823
Aðrar skammtímaskuldir.....		1.474.540	0
		<u>1.474.540</u>	<u>1.552.823</u>
Skuldir		<u>1.474.540</u>	<u>1.552.823</u>
 Eigið fé og skuldir			
		<u>548.143</u>	<u>809.184</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2022

	Skýr.	2022	2021
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrartap fyrir aðrar tekjur og gjöld		(34.290)	(18.300)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda		(1.288.364)	(148.983)
Handbært fé (til) frá rekstri án vaxta		(1.322.654)	(167.283)
Innborgaðar vaxtatekjur		4	0
Greiddir vextir		(148.472)	(73.706)
Niðurfelldar skuldir		0	422.836
Handbært fé (til) frá rekstri		(1.471.122)	181.847
Fjárfestingarhreyfingar			
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir		0	0
Fjárfestingarhreyfingar		0	0
Fjármögnunarhreyfingar			
Skammtímalán		1.474.540	(188.847)
Fjármögnunarhreyfingar		1.474.540	(188.847)
Hækkun (lækkun) handbærs fjár		3.418	(7.000)
Handbært fé í upphafi árs		0	7.000
Handbært fé í lok árs		3.418	0

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Eignir og skuldir sem bundnar eru vísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar upp miðað við verðlag eða gengi í árslok.

Aðrar reikningsskilaaðferðir sem snerta einstök efnisatriði ársreikningsins eru tilgreindar í skýringum hér á eftir.

Eigið fé

2. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Eigið fé í upphafi árs.....	500.000	(1.243.639)	(743.639)
Tap ársins.....		(182.758)	(182.758)
	500.000	(1.426.397)	(926.397)

Skattamál

3. Skattar á hagnað ársins sem lagðir verða á félagið á árinu 2023 hafa verið reiknaðir. Félagið mun ekki greiða tekjuskatt vegna ársins 2022.

Yfirfæranlegt skattalegt tap nemur 716 þúsundum króna í árslok 2022. Ónýtt skattalegt tap nýtist til frádráttar hagnaði næstu tíu ára eftir að það myndast.

Önnur mál

4. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	2022	2021
Vaxtatekjur	4	0
Vaxtagjöld	(148.472)	(73.706)
	(148.468)	(73.706)

