

Ársreikningur

Bjargarverk ehf.

2023

Efnisyfirlit

	Bls.
Áritun endurskoðanda	2
Skýrsla stjórnar og áritun stjórnar á ársreikninginn	3
Rekstrarreikningur ársins 2023	4
Efnahagsreikningur 31. desember 2023	5 - 6
Skýringar	7 - 9

Stjórn Bjargarverks ehf.:

Guðrún Erla Sigurðardóttir

Framkvæmdastjóri:

Guðrún Erla Sigurðardóttir

Kjörinn endurskoðandi:

GTG endurskoðun ehf.

Guðrún Torfhildur Gísladóttir

löggiltur endurskoðandi

Áritun endurskoðanda

Til stjórnar og hluthafa Bjargarverks ehf.

Á grundvelli upplýsinga sem stjórnendur hafa veitt okkur höfum við aðstoðað við gerð ársreiknings Bjargarverks ehf. fyrir árið 2023. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRS 4410 um gerð og framsetningu óendurskoðaðra reikningsskila og settar siðareglur. Markmiðið er að aðstoða Bjargarverk ehf. við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur á Íslandi. Ábyrgð á reikningsskilum hvílir á stjórn félagsins en ársreikningurinn er byggður á gögnum félagsins og upplýsingum frá stjórnendum þess.

Við höfum hvorki kannað né endurskoðað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Reykjavík, 30. september 2024

GTG endurskoðun ehf.

Guðrún Torfhildur Gísladóttir
löggiltur endurskoðandi

Skýrsla stjórnar

Aðalstarfsemi félagsins er þvottahús og efналаugar.

Ársreikningurinn er í öllum meginatriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Samkvæmt rekstrarreikningi nam rekstrartap félagsins 8,8 millj.kr. á árinu. Eigið fé félagsins í lok árs var neikvætt um 25,6 millj.kr. en var neikvætt um 16,8 millj.kr. í byrjun árs. Stjórn félagsins leggur til að rekstrartapi ársins verði ráðstafað til næsta árs. Að öðru leyti vísast til ársreikningsins varðandi fjárhagsstöðu félagsins og rekstur þess á liðnu ári.

Stöðugildi hjá félaginu voru 7 og launagreiðslur félagsins námu um 39,5 millj.kr. á árinu. Stöðugildi hjá félaginu á fyrra ári voru 7 og launagreiðslur félagsins námu um 34,2 millj.kr. á árinu 2022.

Hluthafar með meira en 10% eignarhlut eru:

Guðrún Erla Sigurðardóttir	500.000	100,0%
	<u>500.000</u>	

Stjórn Bjargarverks ehf. og framkvæmdastjóri staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2023 með undirritun sinni.

Reykjavík, 30. september 2024

Stjórn:

Framkvæmdastjóri:

Rekstrarreikningur ársins 2023

	Skýr.	2023	2022
Rekstrartekjur			
Sala vöru og þjónustu	11	61.275.972	65.815.981
Aðrar tekjur	12	1.441.138	182.250
		<u>64.343.460</u>	<u>65.998.231</u>
Rekstrargjöld			
Vörunotkun	13	4.723.432	7.486.824
Laun og tengd gjöld	12, 14	48.191.117	41.689.046
Annar rekstrarkostnaður	13	16.922.976	16.008.059
Afskriftir	4, 7	1.251.311	482.552
		<u>71.088.836</u>	<u>65.666.481</u>
Hagnaður (tap) fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		(6.745.376)	331.750
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld			
Vaxtatekjur, verðbætur og arður		26.418	3.086
Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur	2	(2.091.014)	(2.030.268)
		<u>(2.064.596)</u>	<u>(2.027.182)</u>
Tap ársins		<u>(8.809.972)</u>	<u>(1.695.432)</u>

Efnahagsreikningur

Eignir

	Skýr.	2023	2022
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	4, 7		
Bífreið		3.960.000	623.650
Vélar, tæki og innréttingar		1.300.725	1.562.036
Fastafjármunir		5.260.725	2.185.686
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur:			
Viðskiptakröfur	5	9.646.903	8.986.707
Aðrar kröfur		1.677	681
Handbært fé:	6		
Sjóður og bankainnstæður		480.640	211.366
Veltufjármunir		10.129.220	9.198.754
Eignir alls		15.389.945	11.384.440

31. desember 2023

Skuldir og eigið fé

	Skýr.	2023	2022
Eigið fé	8		
Hlutfé		500.000	500.000
Ójafnað tap		(26.135.442)	(17.325.470)
Eigið fé		<u>(25.635.442)</u>	<u>(16.825.470)</u>
Langtímaskuldir	9		
Langtímaskuldir		15.388.289	12.614.001
Næsta árs afborganir langtímaskulda		(1.579.113)	(1.485.681)
Langtímaskuldir		<u>13.809.176</u>	<u>11.128.320</u>
Skammtímaskuldir			
Bankalán		2.885.112	2.529.683
Viðskiptaskuldir		2.986.933	1.596.376
Ýmsar skammtímaskuldir		19.765.053	11.469.850
Næsta árs afborganir langtímaskulda	9	1.579.113	1.485.681
Skammtímaskuldir		<u>27.216.211</u>	<u>17.081.590</u>
Skuldir alls		<u>41.025.387</u>	<u>28.209.910</u>
Skuldir og eigið fé alls		<u>15.389.945</u>	<u>11.384.440</u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

Aðalstarfsemi Bjargarverks ehf. er þvottahús og efnalaugar og er félagið með aðalstarfsstöð í Reykjavíkurborg.

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga. Ársreikningurinn er byggður á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Fjárhæðir eru í íslenskum krónum.

Innlausn tekna

2. Tekjur eru færðar í ársreikninginn þegar kröfuréttur myndast.

Lotun gjalda

3. Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

Varanlegir rekstrarfjármunir

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

Bifreið	5 ár
Innréttingar áhöld og tæki	5 ár

Viðskiptakröfur

5. Viðskiptakröfur eru færðar að nafnvirði.

Handbært fé

6. Sjóður og bankainnstæður teljast til handbærs fjár í efnahagsreikningi og við gerð sjóðstreymis.

Varanlegir rekstrarfjármunir

7. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir, sem reiknaðar eru sem fastur árlegur hundraðshluti, greinast þannig:

	Bifreið	Vélar, tæki og innréttingar	Samtals
Heildarverð 1.1. 2023	2.379.032	7.039.697	9.418.729
Afskrifað áður	(1.755.382)	(5.477.661)	(7.233.043)
	623.650	1.562.036	2.185.686
Viðbót á árinu	4.950.000	0	4.950.000
Selt og niðurlagt á árinu	(623.650)	0	(623.650)
Afskrifað á árinu	(990.000)	(261.311)	(1.251.311)
Heildareign 31.12. 2023	3.960.000	1.300.725	5.260.725
Afskriftarhlutföll	20%	20%	

Eigið fé

8. Hlutfé félagsins nam 500 þús.kr. í lok ársins. Eitt atkvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut í félaginu.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Ójafnað tap	Samtals
Flutt frá fyrra ári	500.000	(17.325.470)	(16.825.470)
Tap ársins		(8.809.972)	(8.809.972)
Eigið fé samtals 31.12. 2023	500.000	(26.135.442)	(25.635.442)

Langtímaskuldir

9. Yfirlit um langtímaskuldir:

Íslandsbanki	11.766.220
Ergo	3.622.069
	15.388.289
Árið 2024	1.579.113
Árið 2025	1.612.599
Árið 2026	1.648.631
Árið 2027	1.687.402
Árið 2028	1.729.121
Afborgun síðar	7.131.423
Langtímaskuldir alls	15.388.289

Skattamál

10. Skattstofnar félagsins sem fram koma í uppgjörinu eru neikvæðir, og kemur því ekki til greiðslu opinberra gjalda á árinu 2024.

Uppsafnað skattalegt rekstrartap félagsins til næsta árs nam um 25,9 millj.kr. í lok ársins.