

Situs ehf

Ársreikningur 2019

Situs ehf
Tjarnargötu 11
101 Reykjavík
kt. 490306-0640

Efnisyfirlit

Bls.

Áritun óháðs endurskoðanda
Skýrsla stjórnar
Rekstrarreikningur
Efnahagsreikningur
Sjóðstreymi
Skýringar

3
4
5
6
8
9

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og hluthafa Situs ehf

Við höfum veitt faglega aðstoð við gerð ársreiknings ársins 2019 fyrir Situs ehf byggt á þeim upplýsingum sem stjórnendur félagsins hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar.

Við höfum notað faglega þekkingu okkar á sviði reikningsskila og ársreikningagerðar að því markmiði að aðstoða fyrirtækið við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög um ársreikninga.

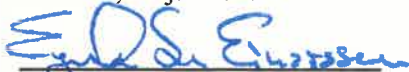
Við höfum fylgt fyrirmælum siðareglna, þar á meðal grundvallarreglunum um heilindi, hlutlægni og faglega hæfni og varkárni.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

Ársreikningur og þær upplýsingar sem koma fram í honum eru á ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra. Ársreikningur er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum stjórnenda félagsins

Þar sem fagleg aðstoð við gerð ársreikninginn er ekki staðfestingarverkefni er þess ekki krafist af okkur að staðfesta nákvæmni eða heild þeirra upplýsinga sem stjórnendur hafa lagt fram. Þar af leiðandi veitum við hvorki álit byggt á endurskoðun né ályktun byggða á könnun um hvort ársreikningurinn sé gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Garðabæ, 16. júlí 2020



Löggiltur endurskoðandi

Skýrsla stjórnar

Aðalstarfsemi félagsins er starfsemi höfuðstöðva

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og íslenskar reikningsskilavenjur.

Rekstur ársins 2019

Tap varð af rekstri félagsins á rekstrarárinu að fjárhæð 5,6 m.kr. Eigið fé í lok ársins var jákvætt um 4,1 m.kr. skv. efnahagsreikningi. Vísað er til ársreikningsins um jöfnun taps og aðrar breytingar á bókfærðu eigin fé.

Einungis voru greidd stjórnarlaun á árinu 2019

Hlutfé félagsins nam 500 þús. kr. þann 31.12.2019 og greinist það eftirfarandi:

	<u>Eignarhlutur</u>	<u>%</u>
Íslenska ríkið	270.000	54%
Reykjavíkurborg	230.000	46%
	<u>500.000</u>	<u>100%</u>

Yfirlýsing stjórnar

Samkvæmt bestu vitneskju er það álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstrarafkomu á árinu 2019, efnahag 31. desember 2019 og breytingu á eigin fé á árinu 2019 í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga.

Stjórn Situs ehf staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2019 með undirritun sinni.

Reykjavík, 16. júlí 2020

Stjórn:

Ólafur Þorvaldursson
Guðrún Þorvaldursson
Guðrún Þorvaldursson

Rekstrarreikningur ársins 2019

	Skýr	2019	2018
Rekstrartekjur	7		
Aðrar tekjur.....		0	0
Rekstrartekjur alls		<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrargjöld	8		
Laun og launatengd gjöld.....		3.568.764	4.809.898
Annar rekstrarkostnaður.....		2.074.376	1.572.348
Rekstrargjöld alls		<u>5.643.140</u>	<u>6.382.246</u>
Tap ársins fyrir fjármagnsliði		<u>(5.643.140)</u>	<u>(6.382.246)</u>
Fjármagnsliðir	5		
Vaxtatekjur.....		32.695	57.010
Fjármagnsliðir alls		<u>32.695</u>	<u>57.010</u>
Tap ársins fyrir skatta		<u>(5.610.445)</u>	<u>(6.325.236)</u>
Tekjuskattur.....		0	0
Tap ársins		<u>(5.610.445)</u>	<u>(6.325.236)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

Eignir	Skýr	2019	2018
Veltufjármunir			
Aðrar skammtímakröfur	4	7.193	12.542
Handbært fé	3	4.090.019	10.364.715
Veltufjármunir alls		<u>4.097.212</u>	<u>10.377.257</u>
Eignir samtals		<u>4.097.212</u>	<u>10.377.257</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

Eigið fé og skuldir	Skýr	2019	2018
Eigið fé	6		
<i>Annað eigið fé</i>			
Hlutafé		500.000	500.000
Lögbundinn varasjóður		125.000	125.000
Óráðstafað eigið fé		3.472.212	9.082.657
Eigið fé alls		<u>4.097.212</u>	<u>9.707.657</u>
Skammtímaskuldir			
Ógreiddur kostnaður		0	669.600
Skammtímaskuldir alls		<u>0</u>	<u>669.600</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>0</u>	<u>669.600</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>4.097.212</u>	<u>10.377.257</u>

Sjóðstreymi ársins 2019

	Skýr	2019	2018
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins		(5.610.445)	(6.325.236)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Hreint veltufé frá rekstri		<u>(5.610.445)</u>	<u>(6.325.236)</u>
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		5.349	4.009
Hækkun (lækkun) rekstrartengdra skulda:			
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir		<u>(669.600)</u>	<u>223.441</u>
		<u>(664.251)</u>	<u>227.450</u>
	Handbært fé (til) rekstrar	<u>(6.274.696)</u>	<u>(6.097.786)</u>
Fjárfestingahreyfingar			
		<u>0</u>	<u>0</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
		<u>0</u>	<u>0</u>
Breyting á handbæru fé		(6.274.696)	(6.097.786)
Handbært fé í byrjun tímabils	3	<u>10.364.715</u>	<u>16.462.501</u>
Handbært fé í árslok		<u><u>4.090.019</u></u>	<u><u>10.364.715</u></u>

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

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 kostnaðarverðisreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Innlausn tekna

Tekjur af sölu á þjónustu eru færðar í rekstrarreikning þegar eignarhald flyst til kaupanda. Tekjur eru ekki færðar ef veruleg óvissa er um innheimtu þeirra, tengdan kostnað eða að vörinni verði mögulega skilað.

Tekjur ársins	2019	2018
Aðrar tekjur.....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Handbært fé

Handbært fé samanstendur af óbundnum bankainnistæðum.

4. Aðrar skammtímakröfur

Aðrar skammtímakröfur sundurliðast þannig:	2019	2018
Fjármagnstekjuskattur.....	7.193	12.542
	<u>7.193</u>	<u>12.542</u>

5. Fjármunatekjur og

	2019	2018
Fjármunatekjur:		
Vaxtatekjur	32.695	57.010
	<u>32.695</u>	<u>57.010</u>
Fjármagnsgjöld:		
Vaxtagjöld og verðbætur	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

6. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	Hlutafé	Lögbundinn varasjóður	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Staða 1.1	500.000	125.000	9.082.657	9.707.657
Hagnaður ársins			(5.610.445)	(5.610.445)
Staða 31.12	<u>500.000</u>	<u>125.000</u>	<u>3.472.212</u>	<u>4.097.212</u>

Sundurliðanir

7. Rekstrartekjur	2019	2018
Rekstrartekjur greinast þannig:		
Aðrar tekjur.....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
8. Rekstrargjöld		
Rekstrargjöld greinast þannig:		
Laun og launatengd gjöld		
Stjórnarlaun.....	3.000.000	4.050.000
Lífeyrissjóðsmótframlag.....	345.000	447.750
Tryggingagjald.....	220.764	308.098
Endurhæfingarsjóður.....	3.000	4.050
	<u>3.568.764</u>	<u>4.809.898</u>
Annar rekstrarkostnaður		
Aðkeypt þjónusta.....	731.600	731.600
Lögfræðileg aðstoð.....	1.324.692	823.275
Annar kostnaður.....	18.084	17.473
	<u>2.074.376</u>	<u>1.572.348</u>