

MENNINGARFÉLAGIÐ TJARNARBÍÓ

ÁRSREIKNINGUR 2021

EFNISYFIRLIT

ÁRITUN STJÓRNAR	2
ÁRITUN	3
REKSTRARREIKNINGUR.....	4
EFNAHAGSRERIKNINGUR.....	5
YFIRLIT UM SJÓÐSTREYMI.....	6
SKÝRINGAR OG SUNDURLIÐANIR.....	7 - 9

ÁRITUN STJÓRNAR OG FRAMKVÆMDASTJÓRA

Samkvæmt rekstrarreikningi var hagnaður af rekstri félagsins á rekstrarárinu 2021 að upphæð kr. 14.032.427.- Eigið fé félagsins í lok tímabilsins er jákvætt og nemur kr. 13.512.749.- þar af eru kr. 400.000.- stofnfé.

Á árinu störfuðu að meðaltali 19 starfsmenn í bæði fullu og hlutastarfi hjá félaginu og námu laun og launatengd gjöld kr. 25.193.589 .-

Stjórn og framkvæmdarstjóri Menningarfélagsins Tjarnarbío staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2021 með undirritun sinni.

Reykjavík, _____

Stjórn

Framkvæmdarstjóri

Á R I T U N ENDURSKOÐANDA

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Menningarfélagsins Tjarnarbíó fyrir árið 2021 byggt á þeim upplýsingum sem stjórn og framkvæmdastjóri félagsins hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRS 4410, sem fjallar um aðstoð við gerð ársreiknings.

Við höfum notað sérfræðipækkingu okkar á sviði reikningsskila og ársreikningagerðar til 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, faglega hæfni og varkárni.

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrgir fyrir ársreikningnum og nákvæmni og heild þeirra upplýsinga sem hann byggir á.

Þar sem aðstoð við gerð ársreiknings felur ekki í sér staðfestingavinnu er þess ekki krafist að við staðfestum nákvæmni eða heild þeirra upplýsinga sem stjórn og framkvæmdastjóri hafa lagt fram. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Reykjavík, _____

f.h. Endurskoðunar Flókagötu 65 ehf

REKSTRARREIKNINGUR 2021

	Skýr	2021	2020
REKSTRARTEKJUR			
Tekjur.....	4	43.183.383	40.727.686
Styrkir.....		27.996.729	22.076.500
		<u>71.180.112</u>	<u>62.804.186</u>
REKSTRARGJÖLD			
Sýningar.....	5	17.793.386	27.797.433
Verktakar, laun og launatengd gjöld.....	6	26.613.566	28.927.910
Sölu- og stjórnunarkostnaður.....	7	9.694.004	7.444.306
Húsnæðiskostnaður.....	8	3.061.713	3.153.304
Afskrifaðar viðskiptakröfur.....		0	19.234
		<u>57.162.669</u>	<u>67.342.187</u>
Rekstrarárangur fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		<u>14.017.443</u>	<u>(4.538.001)</u>
FJÁRMAGNSLIÐIR			
Vaxtatekjur og verðbætur.....		16.454	6.337
Vextir.....		(1.470)	(29.414)
		<u>14.984</u>	<u>(23.077)</u>
SKATTUR			
Fjármagnstekjuskattur.....		(3.385)	(560)
		<u>(3.385)</u>	<u>(560)</u>
Rekstrarárangur ársins		<u><u>14.029.042</u></u>	<u><u>(4.561.638)</u></u>
Ráðstöfun hagnaðar / (tap)			
Flutt til næsta árs.....		<u>14.029.042</u>	<u>(4.561.638)</u>
		<u><u>14.032.427</u></u>	<u><u>(4.561.078)</u></u>

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DESEMBER 2021

	Skýr	2021	2020
EIGNIR			
Veltufjármunir:			
Viðskiptakröfur.....		1.062.950	678.616
Aðrar kröfur.....		889.528	439.990
Greiðslukort.....		2.785.194	901.110
		<u>4.737.672</u>	<u>2.019.716</u>
Handbært fé.....		<u>12.709.087</u>	<u>1.586.762</u>
Veltufjármunir		<u>12.709.087</u>	<u>1.586.762</u>
Eignir samtals		<u><u>17.446.759</u></u>	<u><u>3.606.478</u></u>
EIGIÐ FÉ			
Stofnfé.....		400.000	400.000
Óráðstafað eigið fé.....	3	<u>13.112.749</u>	(1.069.678)
Eigið fé		<u>13.512.749</u>	<u>(669.678)</u>
SKULDIR			
Laun og launatengd gjöld.....	9	974.588	2.624.586
Skammtímaskuldir		<u>2.959.422</u>	<u>1.651.570</u>
Skammtímaskuldir		<u>3.934.010</u>	<u>4.276.156</u>
Skuldir samtals		<u><u>3.934.010</u></u>	<u><u>4.276.156</u></u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>17.446.759</u></u>	<u><u>3.606.478</u></u>

	2021	2020
FRÁ REKSTRI		
Rekstrarárangur hagnaður (tap)	14.032.427	(4.561.638)
Mismunur á rekstrarárangri og handbæru fé frá rekstri		
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á hreint veltufé.....	0	0
Hreint veltufé frá rekstri	<u>14.032.427</u>	<u>(4.561.638)</u>
Breyting á eignum og skuldum		
Skammtímakröfur lækkun-(hækkun).....	(2.567.956)	5.568.158
Skammtímaskuldir (lækkun)-hækkun.....	(342.146)	(1.026.001)
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum	<u>(2.910.102)</u>	<u>4.542.157</u>
Handbært fé frá rekstri	<u>11.122.325</u>	<u>(19.481)</u>
FJÁRFESTINGAHREYFINGAR		
Fjárfestingar í varanlegum rekstrarfjármunum		
Ráðstöfun handbærs fjár	<u>0</u>	<u>0</u>
FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR		
Fjármögnunarahreyfingar	<u>0</u>	<u>0</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	<u>11.122.325</u>	<u>(19.481)</u>
Handbært fé í ársbyrjun	1.586.762	1.606.243
Handbært fé í árslok	<u>12.709.087</u>	<u>1.586.762</u>

REIKNINGSSKILAÆÐFERÐIR

- 1 Ársreikningur félagsins er í samræmi við lög nr. 144/1994 um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga.
 Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum.
 Framsetning ársreikningsins er til samræmis við reglugerð nr. 696/1996
- 2 Í samræmi við heimild 4.gr. laga nr. 90/2003 um tekjuskatt greiða samtökin ekki tekjuskatt

3 Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Stofnfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Yfirfært frá fyrra ári.....	400.000 (	1.069.678) (	669.678)
Leiðréttingar frá fyrra ári.....		150.000	150.000
Frá rekstri.....		14.032.427	14.032.427
	400.000	13.112.749	13.512.749

SUNDURLIÐANIR

	2021	2020
4 Rekstrartekjur sundurliðast þannig:		
Seld þjónusta.....	8.726.362	7.335.627
Leigutekjur.....	4.868.398	4.706.570
Miðasala.....	29.588.623	28.437.489
Aðrar tekjur.....	0	248.000
	<u>43.183.383</u>	<u>40.727.686</u>
5 Sýningar		
Flytjendur.....	14.286.158	24.623.595
Tæknivinna og uppsetningar.....	530.562	636.384
Vöruflutningar og kostnaður v. innflutnings.....	0	0
Auglýsingar.....	1.814.697	694.719
Þóknarir vegna netsölu.....	1.161.969	1.842.735
	<u>17.793.386</u>	<u>27.797.433</u>
6 Laun og launatengd gjöld:		
Laun.....	20.501.787	22.512.518
Tryggingargjald.....	1.413.435	1.617.245
Lífeyrissjóður.....	2.994.521	3.304.006
Önnur launatengd gjöld og starfsmannakostnaður.....	283.846	80.484
	<u>25.193.589</u>	<u>27.514.253</u>
Aðkeypt þjónusta:		
Verktakar.....	1.419.977	1.413.657
	<u>1.419.977</u>	<u>1.413.657</u>
Laun og verktakar samtals:	<u>26.613.566</u>	<u>28.927.910</u>
7 Sölu- og stjórnunarkostnaður		
Sími, burðargjöld.....	478.795	281.447
Posaleiga.....	426.258	356.986
Pappír, prentun og ritföng.....	88.033	31.863
Fagtimarit.....	179.196	202.673
Rekstrarvörur.....	67.319	42.023
Rekstur tölvukerfis og heimasíða.....	931.864	1.330.675
Aðkeyptur akstur.....	39.200	0
Vörukaup veitinga.....	4.258.001	4.253.630
Gjaldfærð áhöld og tæki.....	656.769	27.732
Tækjaleiga og tæknivinna vegna viðburða.....	38.263	89.504
Stefgjöld.....	71.063	289.400
Aksturskostnaður.....	0	20.020
Ferðakostnaður.....	0	0
Reikningsleg aðstoð.....	1.960.000	0
Þjónustugjöld kortafyrirtækja.....	253.655	108.015
Kaffi, fundarkostnaður og gjafir.....	121.264	316.525
Námskeið og félagsgjöld.....	3.800	240
Annar kostnaður.....	120.524	93.573
	<u>9.694.004</u>	<u>7.444.306</u>

Framhald:

	2021	2020
8 Húsnæðiskostnaður		
Rafmagn, hiti og kalt vatn.....	1.394.057	1.728.252
Viðhald.....	298.337	278.343
Öryggisgæsla.....	504.215	220.218
Sorplosun.....	394.596	479.125
Hreinlætisvörur.....	352.555	265.551
Ræsting.....	117.953	181.815
	<u>3.061.713</u>	<u>3.153.304</u>
9 Laun og launatengd gjöld		
Ógreidd laun.....	0	1.447.319
Ógreiddur lífeyrissjóður og sjóðagjöld.....	465.183	455.529
Ógreidd staðgreiðsla.....	353.458	484.740
Ógreitt tryggingargjald.....	155.947	236.998
	<u>974.588</u>	<u>2.624.586</u>