

RAFRAENT UNDIRRITAD

Jóhannes Sveinbjörnsson

Kt. 1204705319

Dags. 7.1.2022 15:13:00

Ástæða: Undirritun

RAFRAENT UNDIRRITAD

Halla Eirksdóttir

Kt. 1808592849

Dags. 7.1.2022 20:48:48

Ástæða: Undirritun

RAFRAENT UNDIRRITAD

Sigurður Sævar Gunnarsson

Kt. 0110735819

Dags. 7.1.2022 15:28:11

Ástæða: Undirritun

RAFRAENT UNDIRRITAD

Unnsteinn Snorri Snorrason

Kt. 1612764729

Dags. 9.1.2022 10:18:47

Ástæða: Undirritun

RAFRAENT UNDIRRITAD

Eymundur Sveinn Einarsson

Kt. 0811663319

Dags. 7.1.2022 15:33:27

Ástæða: Undirritun

RAFRAENT UNDIRRITAD

Þórður Heiðar Þórarinnsson

Kt. 1708763429

Dags. 10.1.2022 10:30:44

Ástæða: Undirritun

RAFRAENT UNDIRRITAD

Gunnar Þórarinnsson

Kt. 1912627869

Dags. 7.1.2022 16:54:33

Ástæða: Undirritun



LOPI

Íslenskur textílnaður hf.

Ársreikningur 2021

Íslenskur textílnaður hf.

Völuteigi 6

270 Mosfellsbær

kt. 561091-1109

Efnisyfirlit

Bls.

Áritun óháðs endurskoðanda	2
Skýrsla stjórnar	4
Rekstrarreikningur	6
Efnahagsreikningur	7
Eigið fé og skuldir	8
Sjóðstreymi	9
Skýringar	10

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og hluthafa Íslensks textílnaðar hf.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Íslensks textílnaðar hf. fyrir rekstrarárið 2021. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2021, efnahag þess 31. október 2021 og breytingu á handbæru fé á árinu 2021 í samræmi við lög um ársreikninga.

Grundvöllur fyrir álit

Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Ábyrgð okkar samkvæmt þeim stöðlum er nánar lýst í kaflanum um ábyrgð endurskoðanda hér fyrir neðan. Við erum óháð Íslenskum textílnaði hf. í samræmi við settar siðareglur fyrir endurskoðendur á Íslandi og höfum við uppfyllt ákvæði þeirra. Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrg fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Stjórn og framkvæmdastjóri eru einnig ábyrg fyrir því innra eftirliti sem nauðsynlegt er varðandi gerð og framsetningu ársreikningsins, þannig að hann sé án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Við gerð ársreikningsins eru stjórn og framkvæmdastjóri ábyrg fyrir því að meta rekstrarhæfi Íslensks textílnaðs hf. Ef við á, skulu stjórn og framkvæmdastjóri setja fram viðeigandi skýringar um rekstrarhæfi og hvers vegna ákveðið var að beita forsendunni um rekstrarhæfi við gerð og framsetningu ársreikningsins, nema stjórn og framkvæmdastjóri hafi ákveðið að leysa félagið upp eða hætta starfsemi, eða hafa enga aðra raunhæfa möguleika en að gera það.

Stjórn skal hafa eftirlit með gerð og framsetningu ársreikningsins.

Ábyrgð endurskoðanda á endurskoðun ársreikningsins

Markmið okkar er að afla nægjanlegrar vissu um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka og að gefa út áritun sem felur í sér álit okkar. Nægjanlega víska er mikil víska, en ekki trygging þess að endurskoðun framkvæmd í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla muni uppgötva allar verulegar skekkjur séu þær til staðar. Skekkjur geta orðið vegna mistaka eða sviksemi og eru álitnar verulegar ef þær gætu haft áhrif á fjárhagslega ákvarðanatöku notenda ársreikningsins, einar og sér eða samanlagðar.

Endurskoðun okkar í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla byggir á faglegri dómgreind og beitum við faglegri tortryggni í gegnum endurskoðunina. Við framkvæmum einnig eftirfarandi:

- Greinum og metum hættuna á verulegri skekkju í ársreikningnum, hvort sem er vegna mistaka eða sviksemi, hönnum og framkvæmum endurskoðunaraðgerðir til að bregðast við þeim hættum og öflum endurskoðunargagna sem eru nægjanleg og viðeigandi til að byggja álit okkar á. Hættan á að uppgötva ekki verulega skekkju vegna sviksemi er meiri en að uppgötva ekki skekkju vegna mistaka, þar sem sviksemi getur falið í sér samsæri, skjalafals, misvísandi framsetningu ársreiknings, að einhverju sé viljandi sleppt eða að farið sé framhjá innri eftirlitsaðgerðum.
- Öflum skilnings á innra eftirliti, sem snertir endurskoðunina, í þeim tilgangi að hanna viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki í þeim tilgangi að veita álit á virkni innra eftirlits félagsins.
- Metum hvort reikningsskilaaðferðir sem notaðar eru, og tengdar skýringar, séu viðeigandi og hvort reikningshaldslegt mat stjórnenda sé raunhæft.

Áritun óháðs endurskoðanda frh.

- Ályktum um notkun stjórnenda á forsendunni um rekstrarhæfi og metum á grundvelli endurskoðunarinnar hvort verulegur vafi leiki á rekstrarhæfi eða hvort aðstæður séu til staðar sem gætu valdið verulegum efasemdum um rekstrarhæfi. Ef við teljum að verulegur vafi leiki á rekstrarhæfi ber okkur að vekja sérstaka athygli á viðeigandi skýringum ársreikningsins í áritun okkar. Ef slíkar skýringar eru ófullnægjandi þurfum við að víkja frá fyrirvaralausri áritun. Niðurstaða okkar byggir á endurskoðunargögnum sem aflað er fram að dagsetningu áritunar okkar. Engu að síður geta atburðir eða aðstæður í framtíðinni valdið óvissu um rekstrarhæfi félagsins.

- Metum í heild sinni hvort ársreikningurinn gefi glögga mynd af undirliggjandi viðskiptum og atburðum, metum framsetningu, uppbyggingu, innihald og þar með talið skýringar með tilliti til glöggrar myndar.

Okkur ber skylda til að upplýsa stjórn meðal annars um áætlað umfang og tímasetningu endurskoðunarinnar og veruleg atriði sem komu upp í endurskoðun okkar, þar á meðal verulega annmarka á innra eftirlit sem komu fram í endurskoðuninni, ef við á.

Staðfesting vegna annara ákvæða laga

Í samræmi við ákvæði 2. mgr. 104 gr. laga nr. 3/2006 um ársreikninga staðfestum við samkvæmt okkar bestu vitund að í skýrslu stjórnar sem fylgir ársreikningi þessum eru veittar þær upplýsingar sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga og koma ekki fram í skýringum.

Garðabæ 7. janúar 2022

Endurskoðun og Ráðgjöf ehf.

Rafrænt undirritað

Eymundur Sveinn Einarsson

Löggiltur endurskoðandi

Skýrsla stjórnar

Félagið er hlutafélag og er heiti þess Íslenskur textíliðnaður hf. Tilgangur félagsins er kaup og sala á ull, bandi og öðru hráefni, rekstur ullarþvottastöðvar og rekstur bandvinnslu, útflutningur og innflutningur, markaðsstarfsemi, bókaútgáfa, leiga og kaup á fasteignum og lausafé, rekstur fasteigna og önnur sú starfsemi, sem er nauðsynleg í þessu sambandi. Að áliti stjórnar og framkvæmdastjóra Íslensks textíliðnaðar hf. koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í lok rekstrarárs, rekstarangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.

Ístex kaupir nær alla ull sem framleidd er hérlendis og þvær hana í þvottastöð sinni á Blönduósi. Betri hluti ullarinnar er nýttur í ullarbandvinnslu Ístex, en lakari hlutinn fer í útflutning. Handprjónaband úr íslenskri ull er selt hérlendis og erlendis. Hér má nefna Plötulopa, Álafosslopa, Bulkylopa, og Léttlopa. Fyrirtækið framleiðir einnig og selur ullarteppi, gefur út handprjónabækur með fjölbreyttri hönnun og framleiðir vélprjónaband, vefnaðarband og gólfteppaband. Fjöldi ársverka á árinu 2021 var 44.

Rekstur ársins 2021 og áhrif COVID-19

Rekstur félagsins einkenndist af mikilli eftirspurn í Lopa-handprjónabandi. Framleiðsla var aukin um rúm 130 tonn af handprjónabandi en heildarmagn af bandi jókst um 55 tonn. Sala á handprjónabandi jókst um 50% á árinu. Verð á ullarhandprjónabandi hækkaði á árinu, en lágt verð á heimsmarkaði á ull var ákveðin hindrun að hækka verð á bandi enn frekar. Fjárfest var í nýrri dokkuvél sem verður afhent í nóvember 2021. Ullarviðskipti með íslenska ull glæddust á árinu miðað við fyrra ár, en verð héldust lág. Sala á sængum, sængurull og Lopiloft jukust talsvert á árinu eða um tæp 108%. Teppasala lifnaði við um byrjun sumars og náði hámarki í september þegar allar vörulínur voru uppseldar.

Félagið náði ekki að vinna upp í allar sölupantanir vegna aukinnar eftirspurnar, en um 130 tonn voru í sölupöntunum í lok árs. Sterkrar sölu er áfram vænst og leitað er leiða til að auka framleiðslugetu og/eða ná meira jafnvægi.

Framleiðslukostnaður hækkaði á árinu, m.a. vegna launahækkana og nauðsynjar þess að framleiða á kvöldin til að anna eftirspurn. Kaup á íslenskri ull dróst saman um rúm 14 tonn af hreinni ull. Tekjur félagsins hækkuðu um 366 milljónir króna á milli ára eða sem nemur 43%.

Fjárfest var á árinu í nýrri dokkuvél sem verður afhent í nóvember 2021 sem mun auka afköst og öryggi við dokkunina. Innheimtur gengu vel á árinu og lausafjárstaða er mun betri en verið hefur undanfarin misseri.

Covid-19 hafði veruleg áhrif á reksturinn á árinu 2021, bæði jákvæð og neikvæð. Handprjónabandið hefur vaxið hratt síðustu 24 mánuði, en vænst er að annað hefði geta vaxið hraðar, líkt og Lopiloft og sængur.

Áætlun fyrir árið 2022 gerir ráð fyrir um 1.300 milljóna króna rekstrartekjum og að nokkur hagnaður verði af rekstri félagsins. Stórir óvissuþættir eru þó Covid-19, aðgengi að framleiðslu, hugsanlegar bilanir, gengismál og verðbólga.

Niðurstaða rekstrarreiknings er 114,0 milljóna króna hagnaður af rekstri félagsins á liðnu rekstrarári fyrir skatta. Þrátt fyrir góða rekstrarafkomu leggur stjórn til að ekki verði greiddur arður af hlutafé vegna rekstrarársins 2020-2021 meðal annars vegna áframhaldandi óvissu vegna áhrifa Covid-19 faraldursins svo og til að styrkja fjárhagsstöðu félagsins vegna mögulegra fjárfestinga á næstu misserum. Að öðru leiti vísast til ársreikningsins um ráðstöfun hagnaðar og aðrar breytingar á bókfærðu eigin fé.

Skýrsla stjórnar frh.

Hluthafar

Hluthafar í félaginu í lok árs 2021 voru 2485, en voru 2509 í upphafi árs.

Hlutfé skiptist á eftirfarandi máta.

Landssamtök sauðfjárbænda	10.611.409	18,8%
Tannín ehf.	6.176.425	11,0%
Ístex - eigin hlutir	4.185.002	7,4%
Valdimar Halldórsson	1.204.046	2,1%
Ámundakinn ehf.	928.302	1,6%
Kaupfélag Árnesinga	828.000	1,5%
Kaupfélag Vestur-Húnavetninga	736.000	1,3%
Steingrímur Aðalsteinsson	640.316	1,1%
Tækifæri hf.	460.000	0,8%
Kaupfélag Steingrímsfjarðar	184.000	0,3%
Aðrir hluthafar	30.419.500	54,0%
	<u>56.373.000</u>	<u>100%</u>

Yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjórnar

Stjórn og framkvæmdastjóri Íslensks textíliðnaðar hf. staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir rekstrarárið 1. nóvember 2020 til 31. október 2021 með undirritun sinni.

Mosfellsbæ, 7. janúar 2022

Í stjórn

Rafrænt undirritað

Gunnar Þórarinnsson
Formaður

Jóhannes Sveinbjörnsson

Halla Eiríksdóttir

Unnsteinn Snorri Snorrason

Þórður Heiðar Þórarinnsson

Sigurður Sævar Gunnarsson
Framkvæmdastjóri

Rekstrarreikningur ársins 2021

	Skýr	2021	2020
Rekstrartekjur	1		
Vörusala		1.208.679.495	848.117.175
Aðrar tekjur		15.863.115	3.746.432
		<u>1.224.542.611</u>	<u>851.863.607</u>
Rekstrargjöld			
Kostnaðarverð seldra vara		916.698.444	760.363.174
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		52.966.139	63.879.447
Sölu- og markaðskostnaður		82.863.431	74.345.136
		<u>1.052.528.013</u>	<u>898.587.757</u>
Rekstrarafkoma fyrir afskriftir		<u>172.014.597</u>	<u>(46.724.150)</u>
Afskriftir	3	(23.588.417)	(22.901.985)
Afkoma fyrir fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		<u>148.426.180</u>	<u>(69.626.135)</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	13		
Fjármunatekjur		1.636.665	16.140.383
Fjármagnsgjöld		(36.005.799)	(31.801.199)
		<u>(34.369.134)</u>	<u>(15.660.816)</u>
Afkoma fyrir tekjuskatt		<u>114.057.046</u>	<u>(85.286.951)</u>
Tekjuskattur	8	(20.510.814)	17.803.097
Afkoma ársins		<u>93.546.232</u>	<u>(67.483.855)</u>

Efnahagsreikningur 31. október 2021

Eignir	Skýr	2021	2020
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir			
Þróunarkostnaður	2	71.142.754	45.466.829
Óefnislegar eignir alls		<u>71.142.754</u>	<u>45.466.829</u>
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi	3	95.033.248	98.578.313
Vélar, framleiðslutæki og vöruþróun		118.736.031	128.564.802
Innréttingar og búnaður, verkfæri og áhöld		6.294.905	5.444.295
Flutningatæki		2.869.503	209.047
Fyrirframgreiðslur		61.058.400	0
Tekjuskattseign	8	0	11.910.662
Varanlegir rekstrarfjármunir alls		<u>283.992.087</u>	<u>244.707.119</u>
Varanlegir rekstrarfjármunir alls		<u>355.134.841</u>	<u>290.173.948</u>
Veltufjármunir			
Vörubirgðir	4	384.505.975	405.432.009
Vörubirgðir alls		<u>384.505.975</u>	<u>405.432.009</u>
Skammtímakröfur			
Viðskiptakröfur	5	190.165.720	210.090.372
Aðrar skammtímakröfur		14.693.632	4.489.860
Skammtímakröfur alls		<u>204.859.352</u>	<u>214.580.232</u>
Handbært fé			
Bankainnstæður	6	98.165.312	10.903.407
Handbært fé alls		<u>98.165.312</u>	<u>10.903.407</u>
Veltufjármunir alls		<u>687.530.640</u>	<u>630.915.648</u>
Eignir samtals		<u>1.042.665.481</u>	<u>921.089.596</u>

Eigið fé og skuldir 31. október 2021

Eigið fé og skuldir	Skýr	2021	2020
Eigið fé	7		
Hlutfé		52.187.998	52.359.786
Lögbundinn varasjóður		14.812.116	14.812.116
Bundið eigið fé		102.376.829	73.987.016
Óráðstafað eigið fé		160.836.771	96.522.542
Eigið fé alls		<u>330.213.714</u>	<u>237.681.460</u>
Tekjuskattsskuldbinding	8		
Reiknuð tekjuskattsskuldbinding		8.600.153	0
Skuldbindingar alls		<u>8.600.153</u>	<u>0</u>
Langtímaskuldir	9		
Langtímalán		388.950.504	343.502.783
Langtímaskuldir og skuldbindingar alls		<u>397.550.657</u>	<u>343.502.783</u>
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir		110.000.000	203.383.368
Viðskiptaskuldir		114.117.655	65.567.177
Næsta árs afborganir af langtímaskuldum	9	29.000.002	21.000.002
Aðrar skammtímaskuldir		61.783.453	49.954.805
Skammtímaskuldir alls		<u>314.901.110</u>	<u>339.905.352</u>
Skuldir samtals		<u>712.451.767</u>	<u>683.408.135</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>1.042.665.480</u>	<u>921.089.596</u>

Sjóðstreymi ársins 2021

	Skýr	2021	2020
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins		93.546.232	(67.483.855)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	3	23.588.417	22.901.985
Áfallnir vextir og verðbætur lána	13	(5.147.549)	(6.165.747)
Reiknaður tekjuskattur ekki til greiðslu	8	20.510.814	(17.803.098)
Hreint veltufé frá rekstri		<u>132.497.913</u>	<u>(68.550.714)</u>
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:			
Ýmsar skammtímakröfur		9.720.880	(25.723.982)
Birgðir	4	20.926.034	(34.688.435)
Ýmsar skammtímaskuldir		60.379.123	17.684.628
		<u>91.026.039</u>	<u>(42.727.789)</u>
Handbært fé til rekstrar		<u>223.523.952</u>	<u>(111.278.502)</u>
Fjárfestingahreyfingar			
Kaupverð fastafjármuna	3	(8.104.438)	(3.503.243)
Fyrirframgreiðslur		(61.058.400)	0
Kaupverð óefnislegra eigna	2	(31.297.134)	(32.919.717)
		<u>(100.459.972)</u>	<u>(36.422.960)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Lántaka		80.000.000	240.000.000
Afborganir langtímalána	8	(21.404.730)	(11.361.845)
Skammtímafjármögnun		(93.383.368)	(71.478.461)
Kaupverð eigin hluta	7	(1.013.978)	(1.858.395)
		<u>(35.802.074)</u>	<u>155.301.299</u>
Breyting á handbæru fé		87.261.906	7.599.839
Handbært fé í byrjun tímabils		<u>10.903.407</u>	<u>3.303.568</u>
Handbært fé í árslok		<u>98.165.312</u>	<u>10.903.407</u>

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferð

Ársreikningur Íslensks textíliðnaðar hf. fyrir árið 2021 tekur til rekstrarárs félagsins frá 1. nóvember 2020 til 31. október 2021. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við góða reikningsskilavenju og í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra reikningsári.

Stjórn félagsins ákvað með tilliti til varanlegrar hækkunar á fasteignaverði að endurmeta fasteign félagsins að Völuteigi í Mosfellsbæ í lok reikningsárs 2007. Endurmatið var gert með tilliti til opinbers mats og mat fasteignasala á eigninni.

Tekjur af sölu á vörum 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.

Samanburðarfjárhæðir

Breytingar voru gerðar á framsetningu ársreiknings fyrir árið 2021 miðað við árið á undan samkvæmt 13. gr. laga um ársreikninga nr. 3/2006. Breytingarnar sem áttu sér stað og hafa áhrif á flokkun samanburðarfjárhæða í ársreikningi eru eftirfarandi:

Í áður birtum ársreikningi var vörusala sundurliðuð í innlenda- (318,9 m.kr.) og erlenda vörusölu (529,2 kr.).

Í áður birtum ársreikningi var kostnaðarverð seldra vara sundurliðuð í framleiðslu- og dreifingarkostnað ullardeildar (186,8 m.kr.) og framleiðslu og dreifingarkostnað banddeildar (573,5 m.kr.).

2. Óefnislegar eignir

Kostnaður sem fellur til vegna þróunarverkefna sem tengjast hönnun og þróun á nýjum eða endurbættum vörum er færður sem óefnisleg eign þegar líklegt er talið að verkefnið muni skila árangri, að teknu tilliti til viðskipta- og tæknilegs fýsileika þess, og hægt er að mæla kostnað með áreiðanlegum hætti. Annar þróunarkostnaður er gjaldfærður þegar hann fellur til. Þróunarkostnaður sem áður hefur verið gjaldfærður er ekki eignfærður á seinna tímabili.

Óefnislegar eignir greinast þannig:	Þróunar- kostnaður
Staða 1.11	49.976.086
Keypt á árinu	31.297.134
Staða 31.10	81.273.220
Afskrifað áður	4.509.257
Afskrift ársins	5.621.209
	10.130.466
Bókfært verð 31.10	71.142.754

3. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru stíglækkandi út líftíma viðkomandi eignar þar til niðurlagsverði er náð.

	Fasteignir og lóðir	Vélar- og framleiðslutæki	Innréttingar og áhöld	Flutningstæki	Samtals
Staða 1.11	604.865.086	359.111.672	19.934.594	2.090.474	986.001.826
Keypt á árinu	0	3.941.226	1.287.043	2.876.169	8.104.438
Staða 31.10	604.865.086	363.052.898	21.221.637	4.966.643	994.106.264
Afskrifað áður	506.286.773	230.546.870	14.490.299	1.881.427	753.205.369
Afskrift ársins	3.545.065	13.769.997	436.433	215.713	17.967.208
	509.831.838	244.316.867	14.926.732	2.097.140	771.172.577
Bókfært verð 31.10	95.033.248	118.736.031	6.294.905	2.869.503	222.933.687

Fasteigna- og váttryggingamat greinist þannig:	Fasteignamat	Váttryggingamat	Bókfært verð
Fasteignir og lóðir, Völuteig 6, 7.459,4 fm	1.399.000.000	1.726.650.000	95.033.248
Vélar, áhöld og tæki		670.640.070	127.900.439
	1.399.000.000	2.397.290.070	222.933.687

Skýringar

4. Birgðir

Birgðir hráefna og fullunninna vara eru metnar við framleiðslukostnaðar-verði að teknu tilliti til úreltra og gallaðra vara. Birgðir eru váttryggðar fyrir 184,5 milljónum.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Birgðir 31.10	394.887.648	414.552.016
Varúðarfærsla	(10.381.673)	(9.120.007)
Samtals	<u>384.505.975</u>	<u>405.432.009</u>
Niðurfærsluhlutfall	2,63%	2,20%

5. Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu að fjárhæð 10,3 m.kr. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða, heldur er myndaður mótreikningur til að mæta þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting niðurfærslu viðskiptakrafna á árinu greinist þannig:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Viðskiptakröfur	200.456.336	229.838.083
Niðurfærsla viðskiptakrafna	(10.290.616)	(19.747.711)
	<u>190.165.720</u>	<u>210.090.372</u>

6. Handbært fé

Handbært fé samanstendur af óbundnum bankainnistæðum.

7. Eigið fé

Heildar hlutfé félagsins er kr. 56.373.000 eins og kveðið er á um í samþykktum þess. Eitt athvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut í félaginu.

Á árinu keypti félagið eigin hluti að nafnverði 171.788.- á genginu 4,5 til 5,50. Í októberlok 2021 voru í eigu félagsins hlutir að nafnverði kr. 4.185.002.- Eigin hlutir félagsins nema um 7,42% af heildar hlutfé og eru þeir færðir til lækkunar á bókfærðu hlutfé félagsins í lok árs.

Hlutfé samkvæmt ársreikningi nemur kr. 52.187.998.- og greinist það þannig:

Heildar hlutfé samkvæmt samþykktum félagsins	56.373.000	100,00%
Eigin hlutir	(4.185.002)	-7,42%
Hlutfé samkvæmt ársreikningi	<u>52.187.998</u>	<u>92,58%</u>

	Hlutfé	Lögbundinn varasjóður	Óráðstafað eigið fé	Bundið eigið fé	Samtals
Staða 1.nóvember 2020	52.359.786	14.812.116	96.522.542	73.987.016	237.681.460
Breyting ársins			(28.389.813)	28.389.813	0
Keypt eigin bréf	(171.788)		(842.190)		(1.013.978)
Afkomu ársins			93.546.232		93.546.232
Staða 31.okt	<u>52.187.998</u>	<u>14.812.116</u>	<u>160.836.771</u>	<u>102.376.829</u>	<u>330.213.714</u>

Bundið eigið fé skiptist eftirfarandi:

	Staða 1.nóv.20	Breyting ársins	Samtals
Endurmatsreikningur fastafjármuna	70.601.266	(39.367.191)	31.234.075
Bundið eigið fé vegna þróunarkostnaðar	45.466.829	25.675.925	71.142.754
Yfirverðsreikningur eigin hluta	(42.081.079)	42.081.079	0
	<u>73.987.016</u>	<u>28.389.813</u>	<u>102.376.829</u>

Yfirverðsreikningur eigin hluta skiptist eftirfarandi:

	Staða 1.nóv.20	Breyting ársins	Samtals
Staða 1. nóv. 2020	(42.081.079)	(842.190)	(42.923.269)
	<u>(42.081.079)</u>	<u>(842.190)</u>	<u>(42.923.269)</u>

Skýringar

8. Skuldbindingar

Tekjuskattur félagsins til greiðslu vegna rekstrarársins 2021 er að fjárhæð 0,- m.kr. en þá hafa verið nýttar heimildir skattalaga til sérstakra afskrifta, niðurfærslu viðskiptakrafna o.fl. Tekjuskattsskuldbinding félagsins hefur verið reiknuð og færð meðal skuldbindinga í efnahagsreikning. Tekjuskattsskuldbinding félagsins nam 730 þús kr. í lok ársins samkvæmt efnahagsreikning og skiptist þannig:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Tekjuskattsskuldbinding 1/11	11.910.662	(5.892.435)
Reiknaðir skattar (RR)	(20.510.814)	17.803.097
Skattur til greiðslu á næsta ári (EH)	0	0
Tekjuskattsskuldbinding 31/10	<u>(8.600.153)</u>	<u>11.910.662</u>
Tekjuskattsskuldbinding félagsins skiptist þannig á eftirfarandi liði:		
Varanlegir rekstrarfjármunir	(25.613.542)	(25.210.381)
Óefnislegar eignir	(3.223.878)	(1.097.192)
Niðurfærsla viðskiptakrafna	2.058.123	3.949.542
Niðurfærsla birgða	2.076.335	1.824.001
Gengismunur	224.824	(1.881.179)
Yfirfæranlegt tap	<u>15.877.985</u>	<u>34.325.871</u>
	<u>(8.600.153)</u>	<u>11.910.662</u>

9. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir og vaxtakjör þeirra:	Vextir	Eftirstöðvar
Landsbankinn hf. - NVT	2,70%	52.950.506
Landsbankinn hf. - ÓVT	4,27-4,53%	365.000.000
		<u>417.950.506</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda		29.000.002
Langtímaskuldir samkvæmt ársreikningi		<u>388.950.504</u>

Afborganir af langtímaskuldum félagsins í lok ársins greinast þannig á næstu ár:

Afborganir 1. nóv 2021 -31. okt 2022	29.000.002
Afborganir 1. nóv 2022 -31. okt 2023	29.000.002
Afborganir 1. nóv 2023 -31. okt 2024	29.000.002
Afborganir 1. nóv 2024 -31. okt 2025	29.000.002
Afborganir síðar	301.950.498
	<u>417.950.506</u>

10. Ábyrgðir og veðsetningar

Á eignum félagsins hvíla þinglýst veð og skuldbindingar til tryggingar skuldum þess, staða tryggingar í árslok 2021 voru að eftirstöðvum 306,7 m.kr.

Veðsetningar greinast þannig á eignaflokka:	Eftirstöðvar skuldbindinga	Bókfært verð veðsettra eigna
Fasteignir í Mosfellsbæ, vélar og tæki	<u>417.950.506</u>	<u>222.933.687</u>

11. Önnur mál

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Laun	386.504.550	347.290.690
Eignfærð laun	(22.416.821)	(12.397.622)
Launatengd gjöld	79.966.734	75.481.808
Annar starfsmannakostnaður	8.490.562	8.705.955
	<u>452.545.025</u>	<u>419.080.831</u>
Meðalfjöldi starfa	44,1	42,7

Heildarlaun og þóknarir til stjórnar og framkvæmdastjóra félagsins á reikningsárinu 2021 námu 17,8 m.kr. (2020:17,7 m.kr.)

Skýringar

12. Önnur mál frh.

Fyrirtækið hefur keypt rekstrarstöðvunartryggingu vegna bruna- og vatnstjóns og nemur bótafjárhæðin allt að 454,3 m.kr.

Fyrirtækið gerði samning við Ámundakinn ehf. árið 2004 um húsaleigu atvinnuhúsnæðis að Efstubraut 2 Blönduósi vegna ullarþvottadeildar. Samningurinn er bindandi til 20 ára og framlengist um 5 ár í senn, sé honum ekki sagt upp 2 árum fyrir lok leigutímabilsins. Samningurinn kveður á um mánaðarlegar leigugreiðslur að lágmarki kr. 345.000, sem taka breytingum í samræmi við byggingarvísitölu. Mánaðarleg greiðsla vegna húsaleigu nam um 1,1 m.kr. að meðaltali árið 2020.

13. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) sundurliðast þannig:

Fjármunatekjur	2021	2020
Vaxtatekjur	1.636.665	596.769
Gengishagnaður	0	15.543.614
	<u>1.636.665</u>	<u>16.140.383</u>
Fjármunagjöld		
Vaxtagjöld	(21.400.252)	(25.635.452)
Verðbætur og áfallnir vextir langtímaláns	(5.147.549)	(6.165.747)
Gengistap	(9.457.998)	0
	<u>(36.005.799)</u>	<u>(31.801.199)</u>

14. Sjóðstreymi:

	2021	2020	2019	2018	2017
Afkoma ársins	93.546.232	(67.483.855)	(63.927.363)	2.785.227	(13.981.686)
Afskriftir	23.588.417	22.901.985	35.227.898	36.918.173	41.164.190
Reiknaðir fjármagnsliðir	(5.147.549)	3.000.557	1.942.082	4.860.073	1.111.786
Breyting skattskuldbindingar	20.510.814	(17.803.098)	(18.450.148)	1.363.197	(3.424.735)
Hreint veltufé frá rekstri	<u>132.497.913</u>	<u>(59.384.410)</u>	<u>(45.207.532)</u>	<u>45.926.670</u>	<u>24.869.555</u>
Breyting á:					
Rekstrartengdum eignum	30.646.914	(60.621.219)	1.465.864	(116.045.218)	(49.846.517)
Rekstrartengdum skuldum	60.379.123	2.402.715	(38.709.384)	58.664.410	107.261.919
Handbært fé frá (til) rekstrar	<u>223.523.950</u>	<u>(117.602.914)</u>	<u>(82.451.052)</u>	<u>(11.454.138)</u>	<u>82.284.957</u>

15. Kennitölur:

Úr rekstrarreikningi:

	2021	2020	2019
Hagnaður fyrir afskriftir / rekstrartekjur	14,05%	(5,48%)	(2,99%)
Hagnaður af reglulegri starfsemi fyrir skatta / rekstrartekjur	9,31%	(10,01%)	(10,22%)
Hagnaður ársins / rekstrartekjur	7,64%	(7,92%)	(7,93%)

Úr efnahagsreikningi

	31.10.2021	31.10.2020	31.10.2019
Veltufjárhlutfall - veltufjármunir / skammtímaskuldir	2,18	1,86	1,46
Eiginfjárhlutfall - eigið fé / heildarfjármagn	31,67%	25,80%	37,10%
Innra virði hlutfjár - eigið fé / hlutfé	6,33	4,54	5,83