

Bókmenntahátíðin í Reykjavík ses.

---

Ársreikningur

---

**2015**

án endurskoðunar eða könnunar

Bókmenntahátíðin í Reykjavík ses.  
Sturlugötu 5  
101 Reykjavík  
kt. 520803-3510

---

Bókmenntahátíðin í Reykjavík ses.

---

Ársreikningur

---

2015

án endurskoðunar eða könnunar

---

**Efnisyfirlit**

Áritun um aðstoð við gerð ársreiknings	2
Skýrsla stjórnar	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Yfirlit um sjóðstreymi	6
Skýringar	7 - 8

---

# Áritun um aðstoð við gerð ársreiknings

---

## Til stjórnar og hluthafa í Bókmenntahátíðarinnar í Reykjavík ses.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings fyrir fyrirtækið Bókmenntahátíðin í Reykjavík ses. vegna ársins 2015. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við alþjóðlegan staðal, ISRS 4410, um gerð óendurskoðaðra reikningsskila með það að markmiði að aðstoða Bókmenntahátíðarinnar í Reykjavík ses. við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur á Íslandi. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum stjórnenda félagsins. Stjórnendur félagsins eru ábyrgir fyrir ársreikningnum.

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

Kópavogur, 16. mars 2016

**Deloitte ehf.**

Knútur Þórhallsson  
endurskoðandi

# Skýrsla stjórnar

---

Ársreikningur Bókmenntahátíðarinnar í Reykjavík ses. fyrir árið 2015 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Tap Bókmenntahátíðarinnar í Reykjavík ses. á árinu 2015 nam kr. 3.182.599. Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins kr. 7.985.410, bókfært eigið fé í árslok er kr. 7.769.552 og er eiginfjárhlutfall félagsins 97%.

Sjálfs eignarstofnunin var stofnuð í ágúst 2003. Stofnfé var ákveðið kr. 581.000. Stofnendur voru 7 einstaklingar og skiptist stofnféið jafnt á milli þeirra.

Það er álit stjórnar og framkvæmdastjóra Bókmenntahátíðarinnar í Reykjavík ses. að í ársreikningi þessum komi fram allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.

Stjórn og framkvæmdastjóri Bókmenntahátíðarinnar í Reykjavík ses. staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2015 með undirritun sinni.

Reykjavík, 16. mars 2016

Í stjórn Bókmenntahátíðarinnar í Reykjavík ses.

# Rekstrarreikningur ársins 2015

---

	Skýr.	2015	2014
<b>Rekstrartekjur</b>			
Samningsbundnir styrkir .....		10.500.000	4.500.000
Aðrir styrkir .....		3.427.640	159.480
		<u>13.927.640</u>	<u>4.659.480</u>
<b>Rekstrargjöld</b>			
Bókmenntahátíð .....		(13.314.747)	(147.450)
Launakostnaður .....	2	(3.139.675)	0
Annar rekstrarkostnaður .....		(786.652)	(509.049)
		<u>(17.241.074)</u>	<u>(656.499)</u>
<b>(Rekstrartap), rekstrarhagnaður</b>		<u>(3.313.434)</u>	<u>4.002.981</u>
	3		
Fjármunatekjur .....		265.139	224.915
Fjármagnsgjöld .....		(134.304)	(47.018)
		<u>130.835</u>	<u>177.897</u>
<b>(Tap), hagnaður ársins</b>		<u>(3.182.599)</u>	<u>4.180.878</u>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2015

Eignir	Skýr.	31.12.2015	31.12.2014
<b>Veltufjármunir</b>			
Aðrar skammtímakröfur .....	4	221.000	0
Handbært fé .....	4	7.764.410	10.952.151
<b>Eignir</b>		<u>7.985.410</u>	<u>10.952.151</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>			
<b>Eigið fé</b>			
Stofnfé .....	5	581.000	581.000
Óráðstafað eigið fé .....		7.188.552	10.371.151
		<u>7.769.552</u>	<u>10.952.151</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Aðrar skammtímaskuldir .....	6	215.858	0
<b>Skuldir</b>		<u>215.858</u>	<u>0</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u>7.985.410</u>	<u>10.952.151</u>

## Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2015

	Skýr.	2015	2014
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
(Rekstrartap), rekstrarhagnaður .....		(3.313.434)	4.002.981
Veltufé (til), frá rekstri án vaxta og skatta		(3.313.434)	4.002.981
Aðrar rekstrartengdar eignir (hækkun), lækkun .....	4	(221.000)	800.000
Rekstrartengdar skuldir, hækkun, (lækkun) .....	6	215.858	(15.000)
<b>Handbært fé (til), frá rekstri án vaxta og skatta</b>		<b>(3.318.576)</b>	<b>4.787.981</b>
Innborgaðir vextir og arður .....	3	265.139	224.915
Greiddir vextir .....		(134.304)	(47.018)
<b>Handbært fé (til), frá rekstri</b>		<b>(3.187.741)</b>	<b>4.965.878</b>
(Lækkun), hækkun handbærs fjár .....		(3.187.741)	4.965.878
Handbært fé í upphafi árs .....		10.952.151	5.986.273
Handbært fé í lok árs .....		<u>7.764.410</u>	<u>10.952.151</u>

# Skýringar

## 1. Reikningsskilaaðferðir

### Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur Bókmenntahátíð í Reykjavík ses. fyrir árið 2015 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og settar reikningsskilareglur. Ársreikningurinn byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum.

Eftirfarandi er samantekt á helstu reikningsskilaaðferðum félagsins.

## 2. Laun og annar starfsmannakostnaður

	2015	2014
Laun .....	1.180.000	0
Verktakalaun .....	775.000	0
Stjórnarlaun .....	975.000	0
Lífeyrissjóður .....	94.400	0
Önnur launatengd gjöld .....	115.275	0
	<u>3.139.675</u>	<u>0</u>

## 3. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

	2015	2014
Vaxtatekjur af bankainnstæðum .....	265.139	224.915
	<u>265.139</u>	<u>224.915</u>
Fjármagnstekjuskattur .....	53.027	44.982
Önnur vaxtagjöld .....	81.277	2.036
	<u>134.304</u>	<u>47.018</u>

## 4. Aðrar peningalegar eignir

### Aðrar skammtíamkröfur

	31.12.2015	31.12.2014
Óinnheimtir styrkir .....	221.000	0
	<u>221.000</u>	<u>0</u>

### Handbært fé

Handbært fé félagsins samanstendur af sjóði og óbundnum bankainnstæðum.

	31.12.2015	31.12.2014
Óbundnar bankainnstæður í íslenskum krónum .....	7.764.410	10.952.151
	<u>7.764.410</u>	<u>10.952.151</u>



# Skýringar

---

## 5. Eigið fé

	Hlutfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2015 .....	581.000	10.371.151	10.952.151
Hagnaður/(tap) ársins .....		(3.182.599)	(3.182.599)
Eigið fé 31.12.2015 .....	581.000	7.188.552	7.769.552

## 6. Aðrar peningalegar skuldir

### Aðrar skammtímaskuldir

	31.12.2015	31.12.2014
Ógreidd laun og launatengd gjöld .....	145.858	0
Ógreiddir reikningar .....	70.000	0
	215.858	0

# Sundurliðanir

	2015	2014
<b>Rekstrartekjur</b>		
<b>Samningsbundnir styrkir:</b>		
Reykjavíkurborg .....	4.000.000	2.000.000
Mennta- og Menningamálaráðuneytið .....	2.500.000	2.500.000
Norræna húsið .....	4.000.000	0
	<u>10.500.000</u>	<u>4.500.000</u>
<b>Aðrir styrkir</b>		
Nordisk Kulturfond .....	0	159.480
Miðstöð Íslenskra Bókmennta .....	600.000	0
Félag ísl. Bókaútgefenda .....	1.500.000	0
Mál og menning .....	300.000	0
Alliance Francaise .....	221.000	0
Sendiráð USA .....	661.800	0
Aðrir styrkir .....	144.840	0
	<u>3.427.640</u>	<u>159.480</u>
	<u>13.927.640</u>	<u>4.659.480</u>
<b>Bókmenntahátíð</b>		
Flugmiðar .....	2.308.639	0
Hótel kostnaður .....	2.498.800	0
Dagpeningar .....	406.000	30.000
Bílaleigubílar .....	90.606	0
Skoðunaferðir .....	282.750	0
Ýmis kostnaður v/erlendra höfunda .....	60.023	0
Leigubílar .....	5.210	0
Þýðingar .....	308.194	0
Upplestur, stjórnun pallborðsumræða og annað tengt .....	700.000	0
Tónlist .....	490.000	91.500
Salarleiga .....	473.468	0
Veitingar .....	1.735.125	25.950
Auglýsingar og útgáfa .....	3.171.263	0
Burðagjöld og dreifing .....	3.589	0
Ljósmyndun .....	291.080	0
Námskeið .....	250.000	0
Upptaka og útsending .....	240.000	0
	<u>13.314.747</u>	<u>147.450</u>

## Sundurliðanir

---

	2015	2014
<b>Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður</b>		
Pappír, prentun og ritföng .....	24.274	0
Endurskoðun og uppgjör .....	117.908	501.216
Vefur, rekstur á léni .....	613.872	7.233
Símakostnaður .....	22.546	0
Bankakostnaður .....	8.052	600
	<u>786.652</u>	<u>509.049</u>