

**Þekkingarsetur
Vestmannaeyja ses.**
Ársreikningur
2021

Þekkingarsetur Vestmannaeyja ses.
Ægisgötu 2
900 Vestmannaeyjum
kt. 530308-1380

Þekkingarsetur Vestmannaeyja ses. Ársreikningur 2021

Efnisyfirlit

Könnunaráritun óháðs endurskoðanda	2
Skýrsla stjórnar	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Yfirlit um sjóðstreymi	6
Skýringar	7-15

Könnunararitun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og stofnaðila í Þekkingarsetri Vestmannaeyja ses.

Við höfum kannað meðfylgjandi ársreikning Þekkingarseturs Vestmannaeyja ses. fyrir árið 2021. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

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. Ef við á, skulu stjórn og framkvæmdastjóri setja fram viðeigandi skýringar um rekstrarhæfi og hvers vegna þau ákváðu að beita forsendunni um rekstrarhæfi við gerð og framsetningu ársreikningsins, nema stjórn og framkvæmdastjóri hafi ákveðið að leysa félagið upp eða hætta starfsemi, eða hafi enga aðra raunhæfa möguleika.

Ábyrgð endurskoðanda á könnun ársreikningsins

Ábyrgð okkar felst í ályktun okkar um ársreikninginn sem byggir á könnuninni. Könnun okkar var unnin í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRE 2400, sem fjallar um könnun óháðs endurskoðanda á ársreikningum. Samkvæmt staðlinum eigum við að leggja fram ályktun um hvort eitthvað hafi komið fram sem bendir til annars en að ársreikningurinn gefi glögga mynd í samræmi við lög um ársreikninga. Staðallinn gerir jafnframt kröfu um að við fylgjum siðareglum.

Slík könnun felur í sér fyrirspurnir, einkum til starfsmanna sem eru ábyrgir fyrir fjármálum og reikningsskilum félagsins ásamt greiningum á hinum ýmsu liðum reikningsskilanna og öðrum.

Könnun felur ekki í sér jafn viðtækar aðgerðir og endurskoðun sem unnin er í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla og er því ekki víst að við fáum vitneskju um öll mikilvæg atriði sem gætu komið í ljós við endurskoðun. Þar af leiðandi látum við álit um endurskoðun ekki í ljós.

Ályktun

Við könnun okkar kom ekkert fram sem bendir til annars en að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu, efnahag þess 31. desember 2019 og breytingu á handbæru fé á árinu, í samræmi við lög um ársreikninga.

Vestmannaeyjar, _____ 2022.

Deloitte ehf.

Jónas Gestur Jónasson
endurskoðandi

Hafsteinn Gunnarsson
endurskoðandi

Skýrsla stjórnar

Ársreikningur þekkingarseturs Vestmannaeyja ses. fyrir árið 2021 er gerður í samræmi við lög um

Tilgangur félagsins er að stuðla að almennri aukinni þekkingu og fjölbreytni atvinnulífs í Vestmannaeyjum

Starfsemin á árinu

Hagnaður félagsins á árinu samkvæmt rekstrarreikningi nam.....	9.721.904
Eignir félagsins í árslok samkvæmt efnahagsreikningi námu.....	95.940.364
Bókfært eigið fé í árslok samkvæmt efnahagsreikningi nam.....	69.636.939
Eiginfjárlutfall félagsins í árslok samkvæmt efnahagsreikningi nam.....	72,6%
Fjöldi ársverka á árinu nam.....	6

Óvissuþættir og ytra umhverfi

Áhrif COVID-19 á reikningsskilin eru óveruleg. Stjórnendur hafa tekið tillit til áhrifa COVID-19 á matskennda liði reikningsskilana, m.a. við mat á virðisrýrnun viðskiptavildar, rekstrarfjármuna og fjárfrafna.

Stofnaðilar

Í lok ársins voru stofnfélagar í félaginu 35 eins og í upphafi árs.

Tillaga til aðalfundar

Stjórn félagsins leggur til að hagnaður ársins verði yfirfærður til næsta árs, en vísar að öðru leyti í ársreikninginn um breytingar á eigin fé félagsins.

Yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjóra

Að áliti stjórnar og framkvæmdastjóra þekkingarseturs Vestmannaeyja ses. koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri

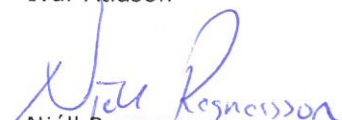
Stjórn og framkvæmdastjóri þekkingarseturs Vestmannaeyja ses. staðfestir hér með ársreikning félagsins

Vestmannaeyjum, 20. apríl 2022

Í stjórn


Arnar Sigurmundsson
stjórnarformaður


Ivar Atlason


Njáll Ragnarsson


Páll Guðmundsson

Brynhildur Davíðsdóttir

Þorsteinn Sigurðsson

Sæunn Stefánsdóttir

Framkvæmdastjóri


Hörður Baldvinsson

Rekstrarreikningur ársins 2021

	Skýr.	2021	2020
Rekstrartekjur		142.412.616	105.992.814
Kjarnarsvið			
Laun og annar starfsmannakostnaður	4	(70.099.181)	(54.122.587)
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		(15.747.480)	(10.534.612)
Annar rekstrarkostnaður		(41.937.017)	(35.742.900)
Afskriftir fastafjármuna	6	(5.176.186)	(4.857.395)
Rekstrarhagnaður		9.452.752	735.320
Fjármunatekjur		467.291	616.310
Fjármagnsgjöld		(198.139)	(151.726)
	5	269.152	464.584
Hagnaður ársins		9.721.904	1.199.904

Efnahagsreikningur 31. desember 2021

Eignir	Skýr.	31.12.2021	31.12.2020
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir	6	27.935.045	33.111.231
Eignarhlutar í dóttur- og hlutdeildarfélögum	7	500.000	500.000
Fjárfestingarverðbréf	8	300.000	300.000
		<u>28.735.045</u>	<u>33.911.231</u>
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur		27.016.818	5.793.751
Aðrar skammtímakröfur		0	1.500.000
Handbært fé		40.188.501	39.382.682
		<u>67.205.319</u>	<u>46.676.433</u>
Eignir		<u>95.940.364</u>	<u>80.587.664</u>
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé	9		
Stofnfé		7.700.000	7.700.000
Óráðstafað eigið fé		61.936.939	52.215.035
Eigið fé		<u>69.636.939</u>	<u>59.915.035</u>
Langtímaskuldir og skuldbindingar			
Fyrirfram greiddar tekjur	10	14.300.934	16.931.308
		<u>14.300.934</u>	<u>16.931.308</u>
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		3.321.649	1.424.920
Aðrar skammtímaskuldir		8.680.842	2.316.401
		<u>12.002.491</u>	<u>3.741.321</u>
Skuldir		<u>26.303.425</u>	<u>20.672.629</u>
Eigið fé og skuldir		<u>95.940.364</u>	<u>80.587.664</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2021

	Skýr.	2021	2020
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarhagnaður		9.452.752	735.320
Afskriftir		5.176.186	4.857.395
Söluhagnaður fastafjármuna		0	(1.115.350)
Veltufé frá rekstri án vaxta og skatta		14.628.938	4.477.365
Aðrar rekstartengdar eignir, (hækkun)		(19.723.067)	(916.059)
Rekstartengdar skuldir, hækkun, (lækkun)		8.261.170	(401.317)
Handbært fé frá rekstri án vaxta og skatta		3.167.041	3.159.989
Innborgaðir vextir og arður		467.291	616.310
Greiddir vextir		(198.139)	(151.726)
Handbært fé frá rekstri		3.436.193	3.624.573
Fjárfestingahreyfingar			
Keyptir/seldir varanlegir rekstrarfjármunir	6	0	(9.103.196)
		0	(9.103.196)
Fjármögnunarahreyfingar			
Fyrirfram innheimtar tekjur		0	8.000.000
Afborganir af leiguskuldbindingu		(2.630.374)	(2.039.994)
		(2.630.374)	5.960.006
Hækkun handbærs fjár		805.819	481.383
Handbært fé í upphafi árs		39.382.682	38.901.299
Handbært fé í lok árs		40.188.501	39.382.682

Skýringar

1. Almennar upplýsingar

Þekkingasetur Vestmannaeyja er sjálfseignarstofnun og starfar á grundvelli laga nr 33/1999 um sjálfseignarstofnanir.

Þekkingasetur Vestmannaeyja ses. er með heimilisfesti á Íslandi og er lögheimili félagsins að Ægisgötu 2, 900 Vestmannaeyjum .

2. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn 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 sem er starfrækslugjaldmiðill félagsins.

3. Mat og ákvarðanir

Við gerð ársreiknings þurfa stjórnendur, í samræmi við lög um ársreikninga, að taka ákvarðanir, meta og draga ályktanir sem hafa áhrif á eignir og skuldir á reikningsskiladegi, upplýsingar í skýringum og tekjur og gjöld. Við mat og ályktanir er byggt á reynslu og ýmsum öðrum þáttum sem taldir eru viðeigandi og mynda grundvöll þeirra ákvarðana sem teknar eru um bókfært verð eigna og skulda sem ekki liggur fyrir með öðrum hætti.

Breytingar á reikningshaldslegu mati eru færðar á því tímabili sem þær eiga sér stað.

4. Laun og annar starfsmannakostnaður

	2021	2020
Laun	54.994.682	43.949.576
Lífeyrissjóður	6.939.512	5.868.905
Önnur launatengd gjöld	4.892.083	3.930.812
Annar starfsm.kostnaður	(171.790)	373.294
	<u>66.654.487</u>	<u>54.122.587</u>
Meðalfjöldi stöðugilda	6	6

5. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Fjármunatekjur greinast þannig:	2021	2020
Vaxtatekjur af skuldabréfaeign	202.042	0
Gengishagnaður	(18.095)	0
Vaxtatekjur	<u>283.344</u>	<u>616.310</u>
	467.291	616.310
Fjármagnsgjöld greinast þannig:		
Vaxtagjöld af skammtímaskuldum við lánastofnanir	(70.162)	(49.770)
Dráttarvaxtagjöld	<u>(127.977)</u>	<u>(101.956)</u>
	<u>(198.139)</u>	<u>(151.726)</u>
	<u>269.152</u>	<u>464.584</u>

Skýringar

6. Varanlegir rekstrarfjármunir

	Skip og búnaður	Húsnæði og innréttingar	Áhöld, tæki og skrifstofubúnaður	Samtals
Kostnaðarverð				
Staða 1.1.2020	12.706.739	7.728.159	16.540.767	36.975.665
Eignfært á árinu	16.000.000			16.000.000
Selt og aflagt á árinu	(5.000.000)		(1.396.804)	(6.396.804)
Staða 1.1.2021	23.706.739	7.728.159	15.143.963	46.578.861
Staða 31.12.2021	23.706.739	7.728.159	15.143.963	46.578.861
Afskriftir				
Staða 1.1.2020	1.437.290	463.690	7.324.605	9.225.585
Afskrift ársins	1.606.107	417.321	2.833.967	4.857.395
Selt og aflagt á árinu	(112.500)		(502.850)	(615.350)
Staða 1.1.2021	2.930.897	881.011	9.655.722	13.467.630
Afskrift ársins	2.133.607	417.321	2.625.258	5.176.186
Staða 31.12.2019	5.064.504	1.298.332	12.280.980	18.643.816
Bókfært verð				
Staða 1.1.2020	11.269.449	7.264.469	9.216.162	27.750.080
Staða 1.1.2021	20.775.842	6.847.148	5.488.241	33.111.231
Staða 31.12.2021	18.642.235	6.429.827	2.862.983	27.935.045
Afskriftarhlutföll	6%	10-20%	20-35%	

7. Eignarhlutar í dóttur- og hlutdeildarfélögum

	Hlutdeild	Nafnverð	Bókfært verð eignar-hlutar	Gangvirði eignar-hlutar
Eignarhlutar í dótturfélögum:				
S30 Fasteignafélag ehf.	100,00%	500.000	500.000	500.000
Breyting eignarhluta í dóttur- og hlutdeildarfélögum greinist þannig:			2021	2020
Staða í ársbyrjun			500.000	4.500.000
Selt á árinu			0	(4.000.000)
Staða í árslok			500.000	500.000

8. Fjáreignir

Fjárfestingarverðbréf eru skráð á gangvirði. Gangvirðisbreytingar fjárfestingarverðbréfa eru færðar beint á gangvirðisreikning meðal eigin fjár. Breytingar á bókfærðu virði fjáreigna á gangvirði greinast þannig:

	Fjárfestingarverðbréf
Staða 1.1.2020	300.000
Staða 1.1.2021	300.000
Staða 31.12.2021	300.000

Skýringar

9. Eigið fé

Eigið fé greinist þannig:	Stofnfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals eigið fé
Eigið fé 1.1.2020	7.700.000	51.015.131	58.715.131
Hagnaður/(tap) ársins		1.199.904	1.199.904
Eigið fé 1.1.2021	7.700.000	52.215.035	59.915.035
Hagnaður/(tap) ársins		9.721.904	9.721.904
Eigið fé 31.12.2021	7.700.000	61.936.939	69.636.939

10. Fyrirfram greiddar tekjur

	Fyrirfram greidd húsaleiga	leiga á bát	Samtals
Staða 1.1.2020	10.971.302	0	10.971.302
Tekjufært á árinu vegna húsaleigu	(1.573.328)	0	(1.573.328)
Tekjufært á árinu vegna afnota af bát	0	(466.666)	(466.666)
Fyrirfram innheimtar tekjur á árinu.	0	8.000.000	8.000.000
Staða 1.1.2021	9.397.974	7.533.334	16.931.308
Tekjufært á árinu vegna húsaleigu	(1.830.374)	0	(1.830.374)
Tekjufært á árinu vegna afnota af bát	0	(800.000)	(800.000)
Fyrirfram innheimtar tekjur á árinu.	0	0	0
Staða 31.12.2021	7.567.600	6.733.334	14.300.934

11. Leigusamningar

Félagið hefur gert rekstrarleigusamninga um leigu á fasteignum og tækjum sem ekki eru færðir í efnahagsreikning. Samningsbundinn leigutími er til ársloka 2042 og er ekki hægt að segja samningi upp fyrr en 10 árum frá gildistöku. Gjaldfærðar leigugreiðslur námu 22,6 milljónum króna á árinu (2020: 25 milljónir). Taflan hér að neðan sýnir greiningu á lágmarksleigugreiðslum samkvæmt samningum þar sem félagið eru leigutaki. Upphæðir eru ekki núvartar.

	31.12.2021	31.12.2020
Innan árs	22.620.954	21.924.540
Eftir ár en innan 5 ára	90.483.816	87.698.160
5 ár og síðar	113.104.770	109.622.700
	226.209.540	219.245.400

Skýringar

12. Reikningsskilaaðferðir

Skráning tekna

Tekjur af vörusölu og þjónustu eru færðar þegar til þeirra hefur verið unnið. Vörusala er skráð þegar yfirráð yfir seldri vöru flytjast yfir til kaupanda, sem er almennt við afhendingu vöru. Þjónustutekjur eru eftir atvikum færðar á þeim tímapunkti þegar þjónustan hefur verið innt af hendi, eða samhliða því sem þjónustan er veitt. Sala er sýnd í rekstrarreikningi að teknu tilliti til afsláttar. Tekjur, sem innheimtar hafa verið á reikningsárinu en varða síðari reikningsár, eru færðar til skuldar í efnahagsreikningi sem fyrirframinnheimtar tekjur. Tekjur, sem varða reikningsárið en innheimtast eftir lok þess, eru færðar til eignar í efnahagsreikningi.

Skráning gjalda

Gjöld sem stofnað er til við öflun tekna á tímabilinu eru færð sem rekstrarkostnaður. Gjöld sem stofnað er til á reikningsárinu en varða síðari reikningsár eru færð til eignar í efnahagsreikningi sem fyrirframgreiddur kostnaður. Gjöld sem varða reikningsárið en koma til greiðslu síðar, eru færð til skuldar sem áfallinn kostnaður í efnahagsreikningi.

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Vaxtatekjur eru færðar fyrir viðkomandi tímabil í samræmi við viðeigandi höfuðstól og vaxtaþrósentu.

Fjármagnsgjöld eru færð í rekstrarreikning á því tímabili sem þau falla til. Lántökukostnaður er eignfærður og afskrifaður línulega yfir líftíma lánsins.

Viðskipti í öðrum myntum en íslenskum krónum eru umreiknuð yfir í krónur á gengi viðskiptadags. Gengismunur sem myndast við greiðslu skulda og innheimtu krafna er færður í rekstrarreikning. Peningalegar eignir og skuldir í erlendra mynt eru umreiknaðar miðað við gengi myntar árslok og er áfallinn gengismunur færður í rekstrarreikning á meðal fjármagnsliða.

Skattamál

Tekjuskattur er reiknaður og færður í ársreikninginn. Útreikningur hans byggir á afkomu fyrir skatta að teknu tilliti til varanlegra mismuna á skattalegri afkomu og afkomu samkvæmt ársreikningi. Tekjuskattshlutfall er 20%.

Tekjuskattur til greiðslu er tekjuskattur sem áætlað er að komi til greiðslu á næsta ári vegna skattskylds hagnaðar ársins auk leiðréttinga á tekjuskatti til greiðslu vegna fyrri ára.

Frestaður skattur stafar af mismun efnahagsliða í skattuppgjöri annars vegar og ársreikningi hins vegar. Mismunurinn stafar af því að tekjuskattstofn félagsins er miðaður við aðrar forsendur en reikningsskil þess.

Tekjuskattsinnæign er metin á reikningskiladegi og er einungis færð að því marki sem líklegt er að hún nýtist á móti skattskyldum hagnaði í framtíðinni.

Varanlegir rekstrarfjármunir

Eignir eru skráðar meðal varanlegra rekstrarfjármuna þegar líklegt er að hagrænn ávinningur tengdur eigninni muni nýtast félaginu og hægt er að meta kostnað vegna eignarinnar með áreiðanlegum hætti. Varanlegir rekstrarfjármunir eru upphaflega skráðir á kostnaðarverði. Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur af kaupverði og öllum beinum kostnaði við að koma eigninni í tekjuhæft ástand.

Varanlegir rekstrarfjármunir eru afskrifaðir línulega á áætluðum nýtingartíma þeirra, að teknu tilliti til vænts hrakvirðis.

Eignir þar sem eignarréttur er bundinn öðrum samkvæmt samningi um fjármögnunarleigu eru afskrifaðar á áætluðum nýtingartíma á sama grunni og eignir með fullum eignarrétti.

Hagnaður eða tap vegna sölu eigna er mismunur söliverðs og bókfærðs verðs eigna á söludegi, og er færður við rekstrarreikning við sölu.

Skýringar

Eignarhlutar í dótturfélögum

Dótturfélög eru félög þar sem móðurfélagið fer með yfirráð. Yfirráð grundvallast af því hvort fjárfestir; hefur ákvörðunarvald yfir fjárfestingunni, ber áhættu eða hefur réttinn til að njóta breytilegs ávinnings vegna þátttöku í fjárfestingunni, og getur með ákvörðunarvaldi haft áhrif á ávinning sinn af fjárfestingunni. Eignarhlutar í dótturfélögum eru færðir samkvæmt hlutdeildaraðferð og því færðir á kostnaðarverði að teknu tilliti til hlutdeildar í rekstri og annarra breytinga á eigin fé, og virðisrýrnunar einstakra fjárfestinga. Tap dótturfélaga umfram hlutdeild er aðeins gjaldfært hafi félagið gengist í ábyrgð eða stofnað til skuldbindinga fyrir þeirra hönd.

Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu. Niðurfærslan er ekki endanleg afskrift heldur er myndaður mótreykingur til að mæta hugsanlegu tapi sem kann að myndast í framtíðinni.

Handbært fé

Handbært fé félagsins samanstendur af sjóði og óbundnum bankainnstæðum.

Skuldbindingar

Skuldbindingar eru færðar upp í efnahagsreikningi ef líklegt þykir að félagið verði fyrir fjárhagslegum útgjöldum í framtíðinni vegna tiltekins atburðar eða viðskipta og hægt er að meta fjárhæð hennar með áreiðanlegum hætti.

Skuldbindingar vegna vöruábyrgða eru færðar á sóludegi viðkomandi vara og metnar af stjórnendum m.t.t. áætlaðs fjárástreymis sem ábyrgðirnar kunna að valda í framtíðinni.

Viðskiptaskuldir

Viðskiptaskuldir eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til áfallins kostnaðar.

Sundurliðanir

	2021	2020
Rekstrartekjur		
Kjarnasvið		
Seld þjónusta og húsaleiga þekkingarseturs	58.805.834	53.561.464
Ríkisframlag	31.300.000	32.350.000
Verkefnastyrkir	3.485.722	3.250.000
	<u>93.591.556</u>	<u>89.161.464</u>
Stoðsvið		
Framlags frá SASS - Atvinnumál.	11.732.648	11.016.000
Sala á bát og tuðru - Sjávarrannsóknir	0	5.815.350
Tekjur vegna Fab lab	31.983.819	0
Tekjur vegna Lóu	5.000.000	0
Aðrar tekjur	104.593	0
	<u>48.821.060</u>	<u>16.831.350</u>
Samtals rekstrartekjur	<u>142.412.616</u>	<u>105.992.814</u>

Kjarnasvið

Laun og annar starfsmannakostnaður

Vinnulaun	53.356.539	42.397.848
Bifreiðastyrkir	1.638.143	1.551.728
Dagpeningar	506.500	0
Tryggingagjald	3.777.005	3.163.477
Lífeyrissjóður	6.939.512	5.868.905
Sjóðagjöld	1.115.078	767.335
Áunnið orlof, breyting	2.926.194	0
Slysatryggingar starfsfólks	404.694	296.977
Námskeið og endurmenntun starfsmanna	12.000	0
Annar starfsmannakostnaður	(576.484)	76.317
	<u>70.099.181</u>	<u>54.122.587</u>

Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður

Kaffikostnaður	1.810.171	2.112.082
Rekstur upplýsingakerfis og hugbúnaðarþjónusta	2.900.887	2.246.603
Sími	451.373	394.844
Burðargjöld	117.570	193.599
Pappír, prentun og ritföng	29.157	168.090
Bækur, blöð og áskrift	48.302	32.987
Endurskoðun og reikningsskil	3.177.486	1.416.001
Önnur aðkeypt þjónusta	6.840.796	3.567.343
Fundir og ráðstefnur	316.238	233.185
Gjafir og styrkir	55.500	12.390
Risna	0	139.713
Annar kostnaður	0	17.775
	<u>15.747.480</u>	<u>10.534.612</u>

Sundurliðanir

	2021	2020
Annar rekstrarkostnaður		
Húsaleiga Ægisgata 2 og Strandvegur 50	22.620.954	25.089.467
Rafmagn og hiti	3.941.661	3.560.776
Viðhald húsnæðis	935.656	300.722
Öryggisþjónusta	0	5.503
Ræsting og hreinlætisvörur	416.338	307.188
Vátryggingar húsnæðis	0	792.978
Fasteignagjöld	299.878	532.146
Annar húsnæðiskostnaður	526.713	624.909
Gjaldfærð áhöld og tæki	9.642.326	1.376.743
Viðhald áhalda og tækja	1.611.121	1.860.020
Auglýsingar	250.658	36.400
Ferðakostnaður	651.885	269.275
Félagsgjöld	639.827	633.264
Framlög -kostn.vegna samstarfsverkefna	400.000	353.509
	<u>41.937.017</u>	<u>35.742.900</u>
Samtals kjarnasvið	<u>127.783.678</u>	<u>100.400.099</u>
Viðskiptakröfur		
	31.12.2021	31.12.2020
Innlendar viðskiptakröfur	27.016.818	5.793.751
	<u>27.016.818</u>	<u>5.793.751</u>
Handbært fé		
Handbært fé félagsins samanstendur af sjóði og óbundnum bankainnstæðum.		
	31.12.2021	31.12.2020
Óbundnar bankainnstæður í íslenskum krónum	34.102.053	39.382.682
Óbundnar bankainnstæður í erlendri mynt	6.086.448	0
	<u>40.188.501</u>	<u>39.382.682</u>
Viðskiptaskuldir		
	31.12.2021	31.12.2020
Innlendar viðskiptaskuldir	3.321.649	1.424.920
	<u>3.321.649</u>	<u>1.424.920</u>
Aðrar skammtímaskuldir		
	31.12.2021	31.12.2020
Ógreidd laun og launatengd gjöld	4.660.475	2.106.401
Skuldbinding vegna Fab lab	3.971.209	0
Aðrar skuldir	49.158	210.000
	<u>8.680.842</u>	<u>2.316.401</u>