

**ÁRSREIKNINGUR
2009
ÍSLENSK ÆTTLEIÐING**

Kt: 531187-2539

EFNISYFIRLIT

	Bls.
SKÝRSLA STJÓRNAR	2
ÁRITUN ENDURSKOÐENDA	3
REKSTRARREIKNINGUR	4
EFNAHAGSREIKNINGUR	5
YFIRLIT UM SJÓÐSTREYMI	6
SKÝRINGAR OG SUNDURLIÐANIR	7-9

ÁRITUN STJÓRNENDA

Við undirritaðir stjórnarmenn Íslenskrar ættleiðingar staðfestum hér, með undirritun okkar, árs-reikning félagsins fyrir árið 2009.

Reykjavík, 24. mars 2010

Ágúst Hlynur Guðmundsson gjaldkeri

Finnir Oddsson varaformaður

Guðbjörg Grímsdóttir meðstjórnandi

Hörður Svavarsson formaður

Karl Steinar Valsson meðstjórnandi

Margrét Rósa Kristjánsdóttir varamaður

Pálmi Finnbogason varamaður

Vigdís Ósk Sveinsdóttir ritari

ÁRITUN ENDURSKOÐANDA

Til stjórnar Íslenskrar ættleiðingar:

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Íslenskrar ættleiðingar fyrir árið 2009. Ársreikningurinn hefur að geyma áritun stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum:

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Samkvæmt því ber þeim að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Ábyrgð stjórnenda nær einnig til þess að beitt sé viðeigandi reikningsskilaaðferðumog reikningshaldslegu mati miðað við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðenda:

Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnumá grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju. Samkvæmt því ber okkur að skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að fullnægjandi vissa fáiist um að ársreikningurinn sé í öllum meginatriðum án annmarka.

Endurskoðunin felur meðal annars í sér greiningu, úrtakskannanir og athuganir á gögnum til að sannreyna fjárhæðir og aðrar upplýsingar sem fram koma í ársreikningnum. Endurskoðunin felur einnig í sér athugun á þeim reikningsskilaaðferðum og matsreglum sem notaðar eru við gerð ársreikningsins og mat á framsetningu hans í heild. Við teljum að endurskoðunin sé nægjanlega traustur grunnur til að byggja álit okkar á.

Álit:

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2009, efnahag þess 31. desember 2009 og breytingu á handbæru fé árið 2009, í samræmi við lög, samþykktir félagsins og góða reikningsskilavenju.

Reykjavík, 24. mars 2010



Þórhallur Björnsson

Viðskiptafræðingur og löggiltur endurskoðandi

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2009

REKSTRARTEKJUR

	Skýr	2009	2008
Tekjur.....		<u>14.408.221</u>	<u>17.554.866</u>
	3	<u>14.408.221</u>	<u>17.554.866</u>

REKSTRARGJÖLD

Laun og launatengd gjöld.....	4	7.738.756	8.092.069
Funda- og kynningarkostnaður.....	5	1.258.848	3.032.984
Rekstrarkostnaður.....	6	<u>4.512.329</u>	<u>5.988.082</u>
		<u>13.509.933</u>	<u>17.113.135</u>
Rekstrarárangur fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		<u>898.288</u>	<u>441.731</u>

FJÁRMUNATEKJUR OG FJÁRMAGNSGJÖLD

Fjármunatekjur.....		470.465	2.947.312
Fjármagnsgjöld.....		<u>(66.999)</u>	<u>(85.451)</u>
	7	<u>403.466</u>	<u>2.861.861</u>

REKSTRARÁRANGUR

<u>1.301.754</u>	<u>3.303.592</u>
------------------	------------------

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DESEMBER 2009

EIGNIR	Skýr	2009	2008
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Áhöld og tæki.....		316.848	396.060
Fastafjármunir	8	<u>316.848</u>	<u>396.060</u>
VELTUFJÁRMUNIR			
Viðskiptamenn.....		3.804.976	2.077.527
Handbært fé.....		10.740.394	8.715.303
Veltufjármunir		<u>14.545.370</u>	<u>10.792.830</u>
EIGNIR SAMTALS		<u><u>14.862.218</u></u>	<u><u>11.188.890</u></u>
EIGIÐ FÉ			
Eigið fé		12.451.727	11.150.874
Eigið fé	9	<u>12.451.727</u>	<u>11.150.874</u>
LANGTÍMASKULDIR			
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0
SKAMMTÍMASKULDIR			
Viðskiptamenn.....	10	531.060	38.016
Laun og launatengd gjöld.....	11	1.740.694	0
Aðrar skammtímaskuldir.....		138.737	0
		<u>2.410.491</u>	<u>38.016</u>
Skuldir samtals		<u>2.410.491</u>	<u>38.016</u>
EIGIÐ FÉ OG SKULDIR SAMTALS		<u><u>14.862.218</u></u>	<u><u>11.188.890</u></u>

SJÓÐSTREYMI ÁRIN

2009

2008

2007

FRÁ REKSTRI

Hagnaður (tap) ársins.....	1.301.754	3.303.592	484.565
Mismunur á rekstrarárangri og handbæru fé frá rekstri			
<i>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á hreint veltufé</i>			
Afskriftir fastafjármuna.....	79.212	99.015	123.769
Hreint veltufé frá rekstri	<u>1.380.966</u>	<u>3.402.607</u>	<u>608.334</u>
Breyting á eignum og skuldum			
Viðskiptakröfur lækkun (hækkun).....	(1.727.449)	(1.274.340)	236.265
Lánadrottinnar (lækkun) hækkun.....	2.372.475	(23.216)	(55.649)
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum	<u>645.026</u>	<u>(1.297.556)</u>	<u>180.616</u>
Handbært fé frá (til) rekstri	<u>2.025.992</u>	<u>2.105.051</u>	<u>788.950</u>

FJÁRFESTINGAHREYFINGAR

Fjárfestingar í varanlegum rekstrarfjármunum

Tölvubúnaður.....	0	0	0
Húsbúnaður og innréttingar.....	0	0	0
Ráðstöfun handbærs fjár	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR

Ný langtímalán.....	0	0	0
Leiðrétting vegna fyrra árs.....	(901)	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(901)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	2.025.091	2.105.051	788.950
Handbært fé í ársbyrjun	8.715.303	6.610.252	5.821.302
Handbært fé í árslok	<u><u>10.740.394</u></u>	<u><u>8.715.303</u></u>	<u><u>6.610.252</u></u>

REIKNINGSSKILAAÐFERÐIR

- 1 Ársreikningur félagsins er í samræmi við lög nr. 144/1994 um ársreikninga og er hann í megin atriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Framsetning ársreikningsins er til samræmis við reglugerð nr. 696/1996.
- 2 Eignir eru afskrifaðar miðað við áætlaðan endingartíma þeirra.

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti af bókfærðu verði fastafjármuna í upphafi ársins, afskriftir fastafjármuna sem bættust við á árinu eru afskrifaðar af stofnverði þeirra.

SUNDURLIÐANIR:

3 FRAMLÖG

	2009	2008
Félagsgjöld.....	1.496.000	1.405.000
Staðfestinga og lokagreiðslur.....	2.560.000	4.290.500
Framlög úr ríkissjóði.....	9.500.000	9.500.000
Aðrar tekjur.....	852.221	2.359.366
Tekjur samtals	14.408.221	17.554.866

4 LAUN OG LAUNATENGÐ GJÖLD

Laun	6.712.722	7.083.050
Lífeyrissjóðsgjöld.....	537.012	566.585
Tryggingagjald.....	454.461	408.704
Önnur launatengd gjöld.....	34.561	33.730
	7.738.756	8.092.069

5 FÉLAGSSTARF

Aðildargjöld.....	134.484	90.517
Jólaball.....	187.000	169.691
Fæðslufundur og annað félagsstarf.....	720.464	2.600.403
Foreldramorgnar og kakkapartý.....	38.000	154.061
CCAA samskiptakerfi.....	173.700	0
Ýmis kostnaður.....	5.200	18.312
	1.258.848	3.032.984

6 REKSTRARKOSTNAÐUR

	2009	2008
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		
Sími og internet.....	263.092	236.061
Burðargjöld.....	362.941	424.270
Bækur blöð og tímarit.....	7.680	28.153
Ritföng, pappír og prentun.....	151.061	234.983
Tölvukostnaður.....	104.303	187.291
Endurskoðun.....	321.459	183.948
Ferðakostnaður.....	168.956	788.846
Móttökur og ráðstefnur.....	143.400	235.392
Fundarkostnaður.....	34.425	237.539
Kaffikostnaður.....	35.888	59.972
Þýðingakostnaður.....	178.728	477.078
Vegabréfsáritanir og skjalakostnaður.....	297.650	115.050
Gjafir og styrkir.....	30.890	54.600
Útgáfa.....	431.010	382.967
Akstur.....	54.000	2.350
Afskrifaðar kröfur.....	4.000	167.000
Annar kostnaður.....	0	46.957
Afskriftir fastafjámuna.....	79.212	99.015
	<u>2.668.695</u>	<u>3.961.472</u>
Annar rekstrarkostnaður		
Húsaleiga.....	1.409.376	1.589.789
Rafmagn og hiti.....	88.565	65.366
Öryggisgæsla.....	196.125	179.214
Vátryggingar.....	45.280	35.435
Viðhald húsnæðis.....	52.880	155.193
Annar húsnæðiskostnaður.....	51.408	1.613
	<u>1.843.634</u>	<u>2.026.610</u>
SAMTALS	<u><u>4.512.329</u></u>	<u><u>5.988.082</u></u>

7 FJÁRMUNATEKJUR OG FJÁRMAGNSGJÖLD

Fjármunatekjur greinast þannig:		
Vaxtatekjur	206.524	480.410
Gengismunur.....	<u>263.941</u>	<u>2.466.902</u>
	<u>470.465</u>	<u>2.947.312</u>
 Fjármunagjöld greinast þannig:		
Vaxtagjöld, verðbætur, gengismunur og bankakostnaður.....	(66.999)	(85.451)
	<u>(66.999)</u>	<u>(85.451)</u>
Hrein fjármagnsgjöld samtals.....	<u>403.466</u>	<u>2.861.861</u>

8 FASTAFJÁRMUNIR

	2009	2008
Fastafjármunir greinast þannig:	Áhöld og tæki	Áhöld og tæki
Stofnverð 01.01.....	<u>396.060</u>	<u>495.075</u>
	396.060	495.075
Afskrifað á árinu 20%.....	<u>(79.212)</u>	<u>(99.015)</u>
Bókfært verð 31.12.2009	<u>316.848</u>	<u>396.060</u>

9 EIGIÐ FÉ

Eigið fé 01.01.....	11.150.874	7.847.282
Leiðrétting vegna fyrra árs.....	(901)	
Frá rekstri.....	<u>1.301.754</u>	<u>3.303.592</u>
	<u>12.451.727</u>	<u>11.150.874</u>

10 SKAMMTÍMAKRÖFUR OG FYRIRFRAMGREIDDUR KOSTNAÐUR

Útlagt vegna ættleiðinga.....	1.810.691	1.235.829
Eldri félagsgjöld.....	498.285	642.300
Óinnheim félagsgjöld vegna 2009.....	1.496.000	0
Aðrar kröfur.....	<u>0</u>	<u>199.398</u>
	<u>3.804.976</u>	<u>2.077.527</u>

11 LAUN OG LAUNATENGÐ GJÖLD

Laun.....	956.877	0
Staðgreiðsla.....	432.567	0
Lífeyrissjóður.....	241.809	0
Tryggingagjald.....	<u>109.441</u>	<u>0</u>
	<u>1.740.694</u>	<u>0</u>

