

Ljósliit ehf

Ársreikningur 2016

Drög

Rekstrarreikningur ársins 2016

| | Skýringar | 2016 | 2015 |
|---|-----------|--------------------------|-------------------------|
| Rekstrartekjur | | | |
| Sala | | 416.388.035 | 254.968.598 |
| Söluhagnaður fasteignar | | 10.395.150 | 0 |
| | | <u>426.783.185</u> | <u>254.968.598</u> |
| Rekstrargjöld | | | |
| Kostnaðarverð seldra vara | | 282.236.527 | 162.032.438 |
| Laun og launatengd gjöld | | 61.513.787 | 35.007.929 |
| Annar rekstrarkostnaður | | 30.278.511 | 11.017.912 |
| Afskriftir | | 35.803.987 | 35.320.763 |
| | | <u>409.832.812</u> | <u>243.379.041</u> |
| Rekstrarhagnaður | | 16.950.373 | 11.589.557 |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) | | | |
| Fjármunatekjur | | 35.968.453 | 3.997.582 |
| Fjármagnsgjöld | | (18.851.325) | (12.181.696) |
| | 1 | <u>17.117.128</u> | <u>(8.184.114)</u> |
| Áhrif af rekstri hlutdeildarfélaganna | | 1.035.365 | 0 |
| Hagnaður fyrir skatta | | 35.102.866 | 3.405.443 |
| Tekjuskattur | 7 | 0 | (1.631.227) |
| Hagnaður ársins | | <u><u>35.102.866</u></u> | <u><u>1.774.216</u></u> |

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

| Eignir | Skýringar | 2016 | 2015 |
|---|-----------|--------------------|--------------------|
| Fastafjármunir | | | |
| Óefnislegar eignir: | | | |
| Viðskiptavild | 2 | 19.287.411 | 38.574.821 |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | |
| Fasteignir | 3 | 157.003.787 | 131.460.949 |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur: | | | |
| Tekjuskattsinneign | 7 | 453.561 | 453.561 |
| Eignarhlutir í hlutdeildarfélagum | | 2.554.115 | 0 |
| Önnur hlutabréf á gangvirði | | 7.897.500 | 34.020.000 |
| Skuldabréf | | <u>2.393.428</u> | <u>0</u> |
| | | 13.298.604 | 34.473.561 |
| Fastafjármunir samtals | | 189.589.801 | 204.509.331 |
| Veltufjármunir | | | |
| Birgðir | | 72.343.034 | 67.478.912 |
| Veltufjáreignir | 4 | 10.254.557 | 3.037.500 |
| Viðskiptakröfur | 5 | 104.657.606 | 80.697.645 |
| Aðrar skammtímakröfur | | 2.614.924 | 40.501 |
| Handbært fé | | <u>2.103.341</u> | <u>25.867.033</u> |
| | | 191.973.463 | 177.121.591 |
| Eignir samtals | | <u>381.563.264</u> | <u>381.630.922</u> |

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

| Eigið fé og skuldir | Skýringar | 2016 | 2015 |
|---|-----------|---------------------------|---------------------------|
| Eigið fé | | | |
| Hlutafé | | 115.425.000 | 105.097.500 |
| Yfirverðsreikningur innborgaðs hlutafjár | | 25.515.148 | 4.112.622 |
| Sérstakur endurmatsreikningur | | 14.464.800 | 14.760.000 |
| Óráðstafað eigið fé | | <u>88.720.260</u> | <u>83.697.195</u> |
| | 6 | 244.125.208 | 207.667.316 |
| Skuldir | | | |
| Víkjandi lán og skuldbindingar : | | | |
| Tekjuskattsskuldbinding | 7 | 0 | 0 |
| Eftirlaunaskuldbinding | 8 | <u>7.593.750</u> | <u>6.682.500</u> |
| | | 7.593.750 | 6.682.500 |
| Langtímaskuldir: | | | |
| Skuldir við lánastofnanir | 9 | 52.386.597 | 66.951.516 |
| Skammtímaskuldir: | | | |
| Skuldir við lánastofnanir (Bankareikningslán) | | 5.005.155 | 14.580.000 |
| Viðskiptaskuldir | | 52.815.357 | 66.263.534 |
| Aðrar skammtímaskuldir | | 11.398.403 | 8.562.356 |
| Næsta árs afborganir af langtímaskuldum | 9 | 8.238.794 | 10.923.701 |
| Skattar ársins | 7 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | 77.457.709 | 100.329.590 |
| Skuldir samtals | | 137.438.056 | 173.963.606 |
| Eigið fé og skuldir samtals | | <u><u>381.563.264</u></u> | <u><u>381.630.922</u></u> |

Skýringar

1. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig: | 2016 | 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| Vaxtatekjur | 4.765.246 | 405.017 |
| Afskrift afalla af skuldabréfaeign | (39.843) | 0 |
| Gangvirðisbreyting af skammtímaverðbréfum | 309.971 | 0 |
| Fenginn arður | 5.000.000 | 145.800 |
| Gengismunur | 25.933.079 | 3.446.765 |
| | <u>35.968.453</u> | <u>3.997.582</u> |
| Vaxtagjöld og verðbætur á árinu | 18.351.325 | 11.938.696 |
| Matsbreyting hlutabréfa | 500.000 | 243.000 |
| | <u>18.851.325</u> | <u>12.181.696</u> |

2. Óefnislegar eignir

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Bókfært verð í ársbyrjun | 38.574.821 | 57.862.232 |
| Afskrift viðskiptavildar | (19.287.411) | (19.287.411) |
| Bókfært verð í árslok | 15.874.412 | 31.748.824 |

3. Varanlegir rekstrarfjármunir

Fasteignir

| | |
|--|--------------------|
| Bókfært verð í ársbyrjun | 131.460.949 |
| Viðbót ársins | 46.664.264 |
| Bókfært verð seldra eigna | (4.604.850) |
| Afskriftir | (16.516.576) |
| Bókfært verð í árslok | <u>157.003.787</u> |
| Bókfært verð í árslok greinist þannig: | |
| Kostnaðarverð | 184.670.625 |
| Afskrifað samtals | (27.666.838) |
| Bókfært verð í árslok | <u>157.003.787</u> |

Félagið seldi varanlega rekstrarfjármuni á árinu fyrir kr. 15.000.000.

4. Veltufjáreignir

2016

| | |
|--------------------------|-------------------|
| Staða í ársbyrjun | 3.037.500 |
| Keypt á árinu | 6.907.087 |
| Gangvirðisbreyting | 309.971 |
| Staða í árslok | <u>10.254.557</u> |

Allar veltufjáreignir félagsins voru í formi skuldabréfa

5. Viðskiptakröfur

2016

2015

| | | |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|
| Viðskiptakröfur | 117.415.106 | 91.389.645 |
| Niðurfærsla viðskiptakrafna | (12.757.500) | (10.692.000) |
| Viðskiptakröfur, nettó | <u>104.657.606</u> | <u>80.697.645</u> |

Skýringar

6. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

| | Hlutfé | Yfirverðsreikn. innb. hlutfjár | Endurmat eigna | Óráðstafað eigið fé | Samtals |
|--------------------------|-------------|-----------------------------------|-------------------|------------------------|--------------|
| Staða í ársbyrjun | 105.097.500 | 4.112.622 | 14.760.000 | 83.697.194 | 207.667.316 |
| Innborgað hlutfé | 10.327.500 | 21.402.526 | 0 | 0 | 31.730.026 |
| Afskrift endurmats | 0 | 0 | (295.200) | 295.200 | 0 |
| Hagnaður ársins | 0 | 0 | 0 | 35.102.866 | 35.102.866 |
| Greiddur arður | 0 | 0 | 0 | (30.375.000) | (30.375.000) |
| Staða í árslok | 115.425.000 | 25.515.148 | 14.464.800 | 88.720.260 | 244.125.208 |

7. Tekjuskattsskuldbinding (-inneign)

Breyting tekjuskattsskuldbindingar (-inneignar) á árinu greinast þannig:

| | |
|--|-----------|
| Tekjuskattsskuldbinding (-inneign) í ársbyrjun | (453.561) |
| Reiknaður tekjuskattur | 0 |
| Tekjuskattur til greiðslu 2011 vegna 2010 | 0 |
| | (453.561) |

Tekjuskattsskuldbinding (-inneign) greinist þannig á eftirfarandi liði:

| | Staða 1.1. | Staða 31.12. |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Varanlegir rekstrarfjármunir | 9.839.843 | |
| Endurmat | 2.952.000 | |
| Skammtímaverðbréf | 121.500 | |
| Viðskiptakröfur | (1.224.504) | |
| Vörubirgðir | 674.789 | |
| Gengismunur | 152.976 | |
| Eftirlaunaskuldbinding | (1.336.500) | |
| Yfirfæranlegt tap | (11.633.665) | |
| | (453.561) | 0 |

8. Eftirlaunaskuldbinding

| | |
|--------------------------------|-----------|
| Bókfært verð í ársbyrjun | 6.682.500 |
| Gjaldfært á árinu | 1.215.000 |
| Greitt á árinu | (303.750) |
| Bókfært verð í árslok | 7.593.750 |

9. Langtímaskuldir

| | Skuldabréf Arion Banki | Skuldabréf Landsbanki | Skuldabréf RBS, £ | Samtals |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------|--------------|
| Langtímaskuldir í ársbyrjun | 0 | 23.200.216 | 54.675.000 | 77.875.216 |
| Ný langtímalán á árinu | 12.150.000 | 0 | 0 | 12.150.000 |
| Verðbætur og gengismunur | 768.259 | 1.856.017 | (25.933.079) | (23.308.803) |
| Afborganir ársins | (303.750) | (5.787.272) | 0 | (6.091.022) |
| | 12.614.509 | 19.268.961 | 28.741.921 | 60.625.391 |