

Nýherji hf.
Ársuppgjör
samstæðunnar
2009

Nýherji hf.
Borgartúni 37
105 Reykjavík

Kt. 530292-2079

Rekstrarreikningur og yfirlit um heildarafkomu ársins 2009

	2009	2008 Endurgert*
Seldar vörur og þjónusta	14.332.361	14.912.611
Vörunotkun og kostnaður við selda þjónustu	(6.355.377)	(6.820.197)
Vergur hagnaður	7.976.984	8.092.414
Aðrar tekjur	14.182	23.256
Laun og launatengd gjöld	(6.080.445)	(5.952.442)
Annar rekstrarkostnaður	(1.972.928)	(1.854.161)
Afskriftir	(272.513)	(250.337)
Virðisrýrnun viðskiptavildar	(322.281)	0
(Rekstrartap) -hagnaður	(657.001)	58.730
Fjármunatekjur	56.571	62.914
Fjármagnsgjöld	(723.873)	(1.543.083)
Hrein fjármagnsgjöld	(667.302)	(1.480.169)
Tap fyrir tekjuskatt	(1.324.303)	(1.421.439)
Tekjuskattur	(36.949)	220.427
Tap ársins	(1.361.252)	(1.201.012)
Rekstrarliðir færðir beint á eigið fé:		
Þýðingarmunur vegna starfsemi erlendra dótturfélaga	8.100	429.527
Endurmat fasteigna	813.726	0
Tekjuskattur af endurmati fasteigna	(146.471)	0
Rekstrarliðir færðir beint á eigið fé samtals	675.355	429.527
Heildartap ársins	(685.897)	(771.485)

* Endurgert, framsetningu breytt

Efnahagsreikningur 31. desember 2009

	2009	2008
		Endurgert
Eignir		
Rekstrarfjármunir	2.102.780	1.385.968
Óefnislegar eignir	3.958.241	4.150.655
Tekjuskattseign	94.172	242.323
Verðbréfaeign og samningar	18.361	38.028
Fastafjármunir	<u>6.173.554</u>	<u>5.816.974</u>
Birgðir	630.646	646.674
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur	2.405.527	3.198.669
Handbært fé	385.195	467.690
Veltufjármunir	<u>3.421.368</u>	<u>4.313.033</u>
Eignir samtals	<u><u>9.594.922</u></u>	<u><u>10.130.007</u></u>
Eigið fé		
Hlutfé	274.956	275.706
Yfirverðsreikningur innborgaðs hlutfjár	1.083.645	1.097.145
Annað bundið eigið fé	1.139.073	464.330
(Ójafnað) óráðstafað eigið fé	(1.245.013)	104.820
Eigið fé hluthafa móðurfélagsins	<u>1.252.661</u>	<u>1.942.001</u>
Hlutdeild minnihluta	11.320	21.965
Eigið fé samtals	<u>1.263.981</u>	<u>1.963.966</u>
Skuldir:		
Vaxtaberandi skuldir	1.523.003	2.669.106
Tekjuskattsskuldbinding	3.218	0
Langtímaskuldir	<u>1.526.221</u>	<u>2.669.106</u>
Vaxtaberandi skuldir	4.014.101	2.342.727
Skattar ársins til greiðslu	0	16.222
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir	2.790.619	3.137.986
Skammtímaskuldir	<u>6.804.720</u>	<u>5.496.935</u>
Skuldir samtals	<u>8.330.941</u>	<u>8.166.041</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u><u>9.594.922</u></u>	<u><u>10.130.007</u></u>

Eiginfjáryfirlit árið 2009

	Yfirverðs- reikningur innborgaðs		Annað bundið eigið fé	(Ójafnað) óráð- stafað eigið fé	Eigið fé hluthafa móður- félagsins	Hlutdeild minni- hluta	Eigið fé samtals
	Hlutfé	hlutfjár					
Árið 2008							
Eigið fé 1.1.2008	225.635	153.266	29.361	1.341.450	1.749.712	14.249	1.763.961
Heildartap ársins			422.369	(1.201.249)	(778.880)	7.395	(771.485)
Hækkun hlutfjár	45.000	941.313			986.313		986.313
Keypt eigin hlutabréf	(3.934)	(82.267)			(86.201)		(86.201)
Seld eigin hlutabréf	9.005	184.833			193.838		193.838
Áfallinn kostnaður vegna kaupréttarsamninga			12.600		12.600		12.600
Flutt á óráðstafað eigið fé	(100.000)			100.000	0		0
Seldur minnihluti í dótturfélagi						321	321
Greiddur arður, 0,60 kr. á hlut				(135.381)	(135.381)		(135.381)
Eigið fé 31.12.2008	<u>275.706</u>	<u>1.097.145</u>	<u>464.330</u>	<u>104.820</u>	<u>1.942.001</u>	<u>21.965</u>	<u>1.963.966</u>
Árið 2009							
Eigið fé 1.1.2009	275.706	1.097.145	464.330	104.820	1.942.001	21.965	1.963.966
Heildartap ársins			675.355	(1.356.506)	(681.151)	(4.746)	(685.897)
Upplausn á endurmati			(6.673)	6.673	0		0
Keypt eigin hlutabréf	(750)	(13.500)			(14.250)		(14.250)
Bakfærður kostnaður vegna kaupréttarsamninga			(3.729)		(3.729)		(3.729)
Keyptur minnihluti í dótturfélagi						(5.899)	(5.899)
Bakfært vegna ónýtt söluréttar			9.790		9.790		9.790
Eigið fé 31.12.2009	<u>274.956</u>	<u>1.083.645</u>	<u>1.139.073</u>	<u>(1.245.013)</u>	<u>1.252.661</u>	<u>11.320</u>	<u>1.263.981</u>

Sjóðstreymisyfirlit ársins 2009

	2009	2008
Rekstrarhreyfingar:		
Tap ársins	(1.361.252)	(1.201.012)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:		
Afskriftir	272.513	250.337
Virðisryrnun viðskiptavildar	322.281	0
Hagnaður af sölu eigna og matsbreyting eignarhluta	347	(2.929)
Hrein fjármagnsgjöld	667.302	1.480.169
Tekjuskattur	36.949	(220.427)
	(61.860)	306.138
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:		
Birgðir, lækkun	9.830	46.902
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	482.125	(835.766)
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun	(249.095)	1.009.097
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum	242.860	220.233
Innheimtar vaxtatekjur	56.571	61.235
Greidd vaxtagjöld	(280.096)	(431.956)
Greiddur tekjuskattur	(16.222)	(76.270)
Handbært fé (til) frá rekstri	(58.747)	79.380
Fjárfestingarhreyfingar:		
Fjárfesting í rekstrarfjármunum	(126.513)	(281.890)
Eignfærðar óefnislegar eignir	(45.469)	0
Söluverð rekstrarfjármuna	3.018	3.706
Fjárfesting í dótturfélögum að frádrögnum yfirteknu handbæru fé	0	(1.164.671)
Langtímakröfur, breyting	19.667	(7.599)
Fjárfestingarhreyfingar	(149.297)	(1.450.454)
Fjármögnunarhreyfingar:		
Selt nýtt hlutafé	0	636.457
Keypt eigin hlutabréf	(14.250)	(86.201)
Seld eigin hlutabréf	0	193.838
Greiddur arður	0	(135.381)
Afborganir langtímalána	(72.717)	(430.126)
Vaxtaberandi skammtímaskuldir, hækkun	191.220	1.459.213
Fjármögnunarhreyfingar	104.253	1.637.800
(Lækkun) hækkun á handbæru fé	(103.791)	266.726
Áhrif gengisbreytinga á handbært fé	21.296	83.082
Handbært fé í ársbyrjun	467.690	117.882
Handbært fé í árslok	385.195	467.690
Fjárfestingar og fjármögnun án greiðsluáhrifa:		
Fjárfesting í dótturfélagi	0	(349.856)
Selt hlutafé	0	349.856

Ársfjórðungayfirlit

Ársfjórðungayfirlit

Rekstur samstæðunnar greinist þannig á ársfjórðunga:

	1. árs- fjórðungur	2. árs- fjórðungur	3. árs- fjórðungur	4. árs- fjórðungur	Samtals
Árið 2009					
Seldar vörur og þjónusta	3.558.212	3.479.234	3.301.404	3.993.511	14.332.361
Vörunotkun og kostnaður við selda þjónustu	(1.516.692)	(1.457.235)	(1.369.377)	(2.012.073)	(6.355.377)
Vergur hagnaður	2.041.520	2.021.999	1.932.027	1.981.438	7.976.984
Aðrar tekjur	1.712	6.216	3.241	3.013	14.182
Laun og launatengd gjöld	(1.562.913)	(1.601.522)	(1.356.518)	(1.559.492)	(6.080.445)
Annar rekstrarkostnaður	(488.146)	(535.596)	(471.376)	(477.810)	(1.972.928)
Afskriftir	(42.868)	(53.371)	(55.294)	(120.980)	(272.513)
Virðisrýrnun viðskiptavildar	0	(179.827)	0	(142.454)	(322.281)
Rekstrarhagnaður -(tap)	(50.695)	(342.101)	52.080	(316.285)	(657.001)
Fjármunatekjur	30.592	(11.390)	5.004	32.365	56.571
Fjármagnsgjöld	(106.411)	(245.349)	(176.365)	(195.748)	(723.873)
Hrein fjármagnsgjöld	(75.819)	(256.739)	(171.361)	(163.383)	(667.302)
Tap fyrir tekjuskatt	(126.514)	(598.840)	(119.281)	(479.668)	(1.324.303)
Tekjuskattur	16.416	(84.431)	(1.700)	32.766	(36.949)
Tap tímabilsins	(110.098)	(683.271)	(120.981)	(446.902)	(1.361.252)
Rekstrarliðir færðir beint á eigið fé:					
Þýðingarmunur erl. dótturfélaga.....	(48.788)	79.467	14.068	(36.647)	8.100
Endurmat fasteigna	0	813.726	0	0	813.726
Tekjuskattur af endurmati fasteigna	0	(122.059)	0	(24.412)	(146.471)
Rekstrarliðir færðir beint á eigið fé samtals	(48.788)	771.134	14.068	(61.059)	675.355
(Heildartap) hagnaður tímabilsins ..	(158.886)	87.863	(106.913)	(507.961)	(685.897)
EBITDA	(7.827)	(108.903)	107.374	(52.851)	(62.207)

Ársfjórðungayfirlit, frh.:

Ársfjórðungayfirlit, frh.:

	1. árs- fjórðungur	2. árs- fjórðungur	3. árs- fjórðungur	4. árs- fjórðungur	Samtals
Árið 2008					
Seldar vörur og þjónusta	3.426.504	3.828.400	3.663.945	3.993.762	14.912.611
Vörunotkun og kostnaður við selda þjónustu	(1.570.268)	(1.657.180)	(1.813.029)	(1.779.720)	(6.820.197)
Vergur hagnaður	1.856.236	2.171.220	1.850.916	2.214.042	8.092.414
Aðrar tekjur	0	9.738	5.236	8.282	23.256
Laun og launatengd gjöld	(1.368.632)	(1.550.423)	(1.425.538)	(1.607.849)	(5.952.442)
Annar rekstrarkostnaður	(342.313)	(507.455)	(305.658)	(698.735)	(1.854.161)
Afskriftir	(45.240)	(59.491)	(55.304)	(90.302)	(250.337)
Rekstrarhagnaður (-tap)	100.051	63.589	69.652	(174.562)	58.730
Fjármunatekjur	11.849	9.800	13.625	27.640	62.914
Fjármagnsgjöld	(525.698)	(164.831)	(403.039)	(449.515)	(1.543.083)
Hrein fjármagnsgjöld	(513.849)	(155.031)	(389.414)	(421.875)	(1.480.169)
Tap fyrir tekjuskatta	(413.798)	(91.442)	(319.762)	(596.437)	(1.421.439)
Tekjuskattur	72.401	519	57.930	89.577	220.427
Tap tímabilsins	(341.397)	(90.923)	(261.832)	(506.860)	(1.201.012)
Rekstrarliðir færðir beint á eigið fé:					
Þýðingarmunur erl. dótturfélaga.....	132.549	2.011	61.004	233.963	429.527
Heildartap tímabilsins	(208.848)	(88.912)	(200.828)	(272.897)	(771.485)
EBITDA	145.291	123.080	124.956	(84.260)	309.067