

Leiðsögn - félag leiðsögumanna (félagssjóður)
Sameining við VR 30. apríl 2025
- árshlutayfirlit janúar til apríl

Unnið af:
Fjármála- og rekstrasvið VR
Oddur Gunnar Jónsson, sviðsstjóri
28 ágúst 2025

Leiðsögn - Rekstrarreikningur janúar til apríl 2025

	Janúar til apríl 2025	Árið 2024
Rekstrartekjur		
Almenn félagsgjöld	5.010.207	19.316.760
Aðildargjöld	2.521.738	7.835.000
Umsýslugjald - aðrir sjóðir Leiðsagnar	1.445.533	4.336.600
Aðrar tekjur	0	13.500
	<u>8.977.478</u>	<u>31.501.860</u>
Rekstrargjöld		
Iðgjöld og skattar - ASÍ	669.074	1.363.147
Útbreiðslu- og félagsmál	709.207	4.489.128
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	10.569.404	29.256.440
Afskriftir fastafjármuna	28.325	84.975
	<u>11.976.010</u>	<u>35.193.690</u>
Rekstrarafkoma án fjármagnsliða	(2.998.532)	(3.691.830)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		
Fjármunatekjur	606.069	1.980.624
Fjármagnsgjöld	(1.076)	(89.400)
Fjármagnstekjuskattur	(170.491)	(434.985)
	<u>434.502</u>	<u>1.456.239</u>
Rekstrarafkoma ársins	<u>(2.564.030)</u>	<u>(2.235.591)</u>

Leiðsögn - Efnahagsreikningur 30. apríl 2025

	Allir sjóðir	
	30.04.2025	31.12 2024
Eignir		
Fastafjármunir		
Varanlegir rekstrarfjármunir		
Aðrir rekstrarfjármunir	927.016	955.341
Fastafjármunir samtals	<u>927.016</u>	<u>955.341</u>
Veltufjármunir		
Verðbréf	4.667	4.667
Óinnheimtar tekjur	4.082.128	3.135.639
Handbært fé	33.359.442	33.021.529
Veltufjármunir samtals	<u>37.446.237</u>	<u>36.161.835</u>
Eignir samtals	<u><u>38.373.253</u></u>	<u><u>37.117.176</u></u>
Eigið fé og skuldir		
Eigið fé		
Óráðstafað eigið fé	14.899.903	17.463.933
Eigið fé samtals	<u>14.899.903</u>	<u>17.463.933</u>
Skuldir		
Skammtímaskuldir		
Skuldir við aðra sjóði Leiðsagnar	16.984.011	11.097.150
Aðrar skammtímaskuldir	6.489.339	8.556.093
Skuldir samtals	<u>23.473.350</u>	<u>19.653.243</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u><u>38.373.253</u></u>	<u><u>37.117.176</u></u>

Leiðsögn - Yfirlit um sjóðstreymi janúar til apríl 2025

	Allir sjóðir	
	Janúar til apríl 2025	Árið 2024
Rekstrarhreyfingar		
Rekstrarafkoma	(2.564.030)	(2.235.591)
Verðbreyting verðbréfaeignar		(283)
Afskriftir	28.325	84.975
	(2.535.705)	(2.150.899)
Skammtímakröfur, hækkun	(946.489)	27.353
Skammtímaskuldir, hækkun	3.820.107	11.308.370
Handbært fé frá rekstri	337.913	9.184.824
Hækkun handbærs fjár	337.913	9.184.824
Handbært fé í upphafi árs	33.021.529	23.836.705
Handbært fé í árslok	33.359.442	33.021.529

Sundurliðanir og skýringar janúar til apríl:

Iðgjöld

Iðgjald 1% er tekjufært miðað við innheimt iðgjöld til 31. júlí 2025. Aðildargjöld eru lotuð á ársgrundvöll og fyrirframinnheimt iðgjöld færð til skuldar.

Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður:

Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður greinist þannig:

Laun	2.205.660
Stjórnarlaun	100.000
Launatengd gjöld	471.260
	2.776.920
Aðkeypt þjónusta VR	5.000.000
Endurskoðun og reikningsskil	971.540
Önnur aðkeypt þjónusta	193.269
Húsaleiga	478.945
Rekstur og viðhald búnaðar	971.216
Annar kostnaður	177.514
	10.569.404