

ICEPRO

Ársreikningur 2018

Skýrsla stjórnar

Meginstarfsemi félagsins

IcePro er vettvangur samstarfs um rafræn viðskipti. Hlutverk IcePro er að tryggja einfalt og samræmt verklag í Rafrænum viðskiptum þar sem alþjóðlegar verklagsreglur og staðlar á sviði rafrænna viðskipta eru lagðir til grundvallar. Nefndin vinnur að útbreiðslu þessara reglna á Íslandi.

Starfsemin á árinu

Starfsemin á árinu var í jafnvægi eftir mikinn samdrátt og tap á árinu 2017. Tekjustofn félagsins voru aðildargjöld félagsmanna og var starfinu stýrt af framkvæmdastjóra í hlutastarfi. Tap ársins nam kr. 97 þúsundum króna í samanburði við 3,6 milljóna króna tap árið 2017.

Það er álit stjórnar félagsins að allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun félagsins, komi fram í ársreikningnum.

Framtíðaráform

Gert er ráð fyrir svipuðum umsvifum í starfsemi félagsins á árinu 2019 og raunin var á nýliðnu ári, áfram verður aðhald í kostnaði sem þýðir að rekstur félagsins mun verða í jafnvægi á árinu 2019. Stjórn félagsins mun áfram leita allra leiða til að auka tekjur þess og umsvíf.

Ráðstöfun hagnaðar

Stjórnin vísar til ákvörðun á komandi aðalfundi varðandi ráðstöfun á hagnaði ársins.

Stjórn ICEPRO, nefndar um rafræn viðskipti, staðfestir hér með ársreikning nefndarinnar fyrir árið 2018 með undirritun sinni.

Reykjavík, xx. febrúar, 2019

Í stjórn

Framkvæmdastjóri

Rekstrarreikningur ársins 2018

	Skýringar	2018	2017
Rekstrartekjur			
Þjónustusamningur			
Aðildargjöld	2	3.693.750	3.575.000
Styrkir vegna rafrænna viðskipta			
Aðrar tekjur			
		<u>3.693.750</u>	<u>3.575.000</u>
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	3	2.916.282	5.508.857
Annar rekstrarkostnaður	3	924.408	1.808.454
		<u>3.840.690</u>	<u>7.317.311</u>
Rekstrarhagnaður (-tap)		(146.940)	(3.742.311)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		101.502	166.627
Vaxtagjöld		(51.400)	(32.954)
		<u>50.102</u>	<u>133.673</u>
Hagnaður (Tap) ársins		<u>(96.838)</u>	<u>(3.608.638)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

Eignir	Skýringar	2018	2017
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur		150.000	540.000
Verðbréf			133.143
Bankainnstæður		<u>4.863.536</u>	<u>4.942.549</u>
		<u>5.013.536</u>	<u>5.615.692</u>
Eignir samtals		<u>5.013.536</u>	<u>5.615.692</u>
 Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé	4	<u>4.730.892</u>	<u>5.367.730</u>
Skuldir			
Skammtímaskuldir:			
Ógreidd laun og launatengd gjöld		242.644	241.750
Ógreiddur kostnaður		<u>40.000</u>	<u>6.212</u>
Skuldir samtals		<u>282.644</u>	<u>247.962</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>5.013.536</u>	<u>5.615.692</u>

Sjóðstreymi ársins 2018

Rekstrarhreyfingar	Skýringar	2018	2017
Hreint veltufé til rekstrar:			
Hagnaður (Tap) ársins		(96.838)	(3.608.638)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
Innleyst verðbréf		133.143	
Gengishækkun verðbréfa			(2.861)
		<u>36.305</u>	<u>(3.611.499)</u>
Lækkun (hækkun) rekstartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		390.000	165.355
Niðurfelldar eldri kröfur		(540.000)	
Skammtímaskuldir		<u>34.682</u>	<u>(390.990)</u>
Handbært fé (til rekstrar) / frá rekstri		<u>(79.013)</u>	<u>(3.837.134)</u>
Breyting á handbæru fé		(79.013)	(3.837.134)
Handbært fé í byrjun ársins		<u>4.942.549</u>	<u>8.779.683</u>
Handbært fé í árslok		<u><u>4.863.536</u></u>	<u><u>4.942.549</u></u>

Skýringar

1. Yfirlit um helstu reikningsskilaaðferðir

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Hér á eftir er gerð grein fyrir helstu reikningsskilaaðferðum.

1.1 Innlausn tekna

Aðildargjöld eru færð til tekna í rekstrarreikningi samkvæmt aðildarskrá.

1.2 Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði.

1.3 Verðbréf

Verðbréf eru færð á markaðsvirði

2. Rekstrartekjur

	2018	2017
Aðildargjöld		
Álögð aðildargjöld ársins	3.693.750	3.720.000
Afskriftir aðildargjalda		(145.000)
	<u>3.693.750</u>	<u>3.575.000</u>

3. Rekstrargjöld

Rekstrargjöld greinast þannig:

Laun og launatengd gjöld:

Laun	2.400.000	4.790.000
Lífeyrissjóður	288.000	367.980
Tryggingargjald	228.282	350.418
	<u>2.916.282</u>	<u>5.508.857</u>

Annar rekstrarkostnaður:

Skrifstofuþjónusta	495.100	1.080.000
Sími, internet og burðargjöld	34.641	131.257
Annar rekstur skrifstofu	147.375	319.367
Endurskoðun		
Fundir, ráðstefnur og annar kynningarkostnaður	157.292	125.230
Félagsgjöld	90.000	152.800
Sérverkefni - Landsumgjörð		1.611.008
Erlent samstarf		111.404
	<u>924.408</u>	<u>1.808.454</u>

4. Óráðstafað eigið fé

Óráðstafað eigið fé 1/1	5.367.730	8.976.368
Hagnaður (tap)ársins skv.ársreikningi	(96.838)	(3.608.638)

Afskrifaðar eldri kröfur

(540.000)

4.730.892

5.367.730

Ársreikningur

Starfsárið 01.01.2018 – 31.12.2018

Áritun endurskoðenda

Við höfum skoðað meðfylgjandi ársreikning ICEPRO fyrir starfsárið 01.01.2018-31.12.2018

Við endurskoðun voru gerðar þær kannanir á bókhaldi og bókhaldslögum sem taldar voru nauðsynlegar. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Það er álit okkar að ársreikningurinn sé gerður í samræmi við lög og samþykktir félagsins og gefi glögga mynd af rekstri félagsins á starfsárinu og efnahag þess 31.12.2018.

Reykjavík, xx. febrúar 2019

Hjörtur Grétarsson

Félagskjörin endurskoðandi

Hrannar Erlingsson

Félagskjörinn endurskoðandi