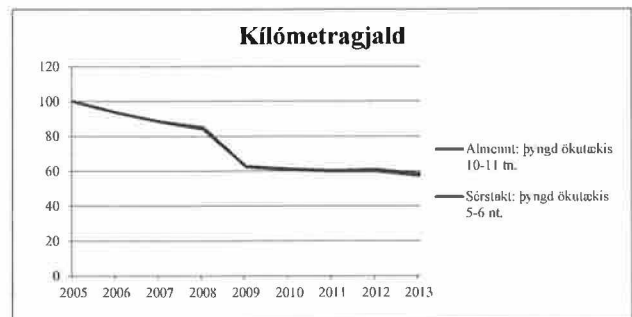
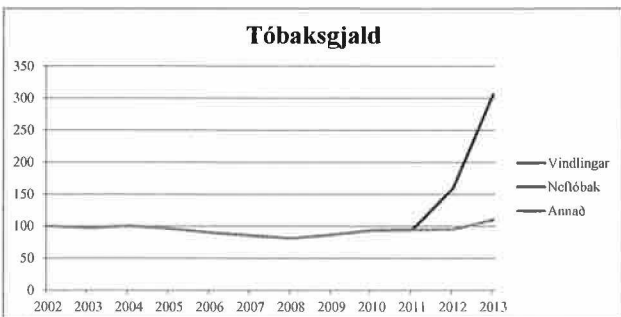
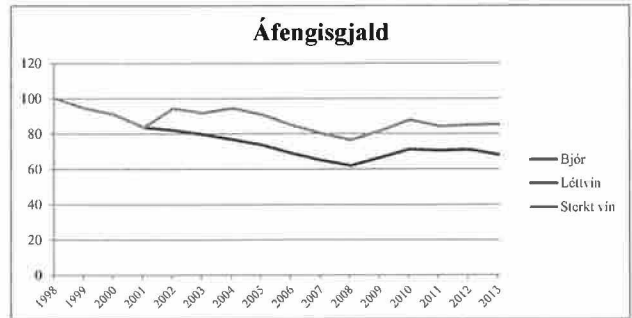
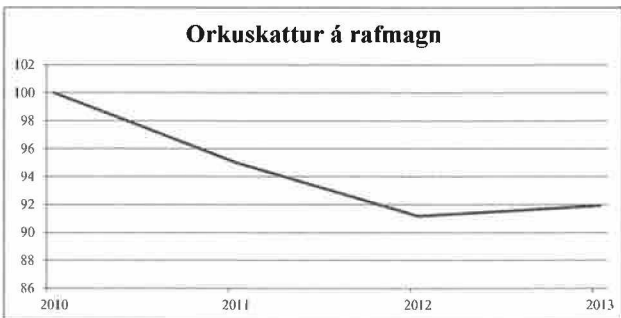
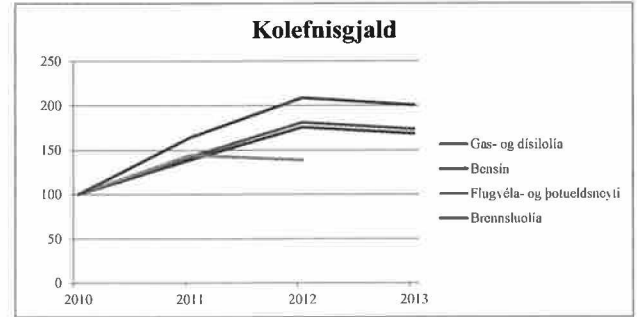
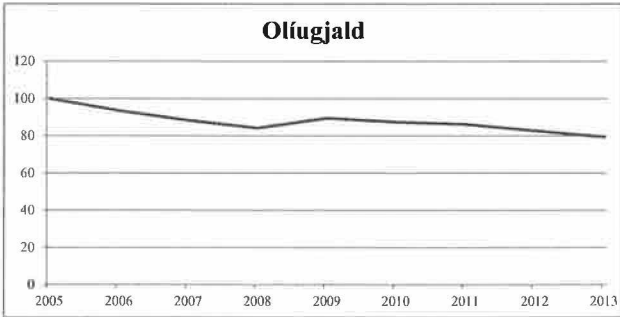
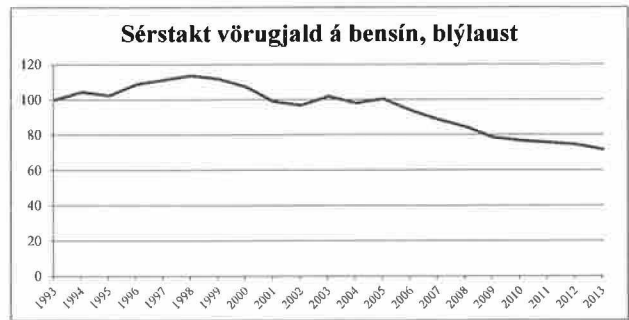
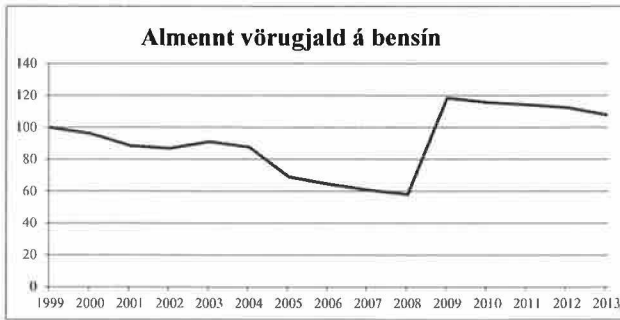


Alþingi
Erindi nr. Þ 143/1382
komudagur 2.4.2014

Þróun raunvirðis krónutölugjalda



Nafnvirði krónutölugjalda	Í upphafi			Desember 2013		Raunbreyting frá upphafi		
	mán.	gjald (kr.)	VNV	gjald (kr.)	VNV	nafnbr.	verðb.	raunbr.
Bensíngjöld og olíugjald								
Almennt vörugjald á bensín	okt. '99	10,50	193,3	24,46	418,9	133,0%	116,7%	7,5%
Sérstakt vörugjald á bensín, blýlaust*	júl. '93	22,40	167,7	39,51	418,9	76,4%	149,8%	-29,4%
Olíugjald	júl. '05	41,00	242,7	54,88	418,9	33,9%	72,6%	-22,4%
Almennt og sérstakt vörugjald á bensín**	okt. '99	39,10	193,3	63,97	418,9	63,6%	116,7%	-24,5%
Kolefnisgjald***								
Gas- og dísilolía	jan. '10	2,90	356,8	5,75	418,9	98,3%	17,4%	68,9%
Bensín	jan. '10	2,60	356,8	5,00	418,9	92,3%	17,4%	63,8%
Flugvéla- og þotueldsneyti	jan. '10	2,70	356,8		418,9		17,4%	
Brennsluolía	jan. '10	3,10	356,8	7,10	418,9	129,0%	17,4%	95,1%
Jarðolíugas	jan. '13	6,30	403,3	6,30	418,9	0,0%	3,9%	-3,7%
Orkuskattur á rafmagn								
Orkuskattur á rafmagn	jan. '10	0,120	356,8	0,126	418,9	5,0%	17,4%	-10,6%
Áfengisgjald****								
Bjór	jan. '95	58,70	172,1	91,33	418,9	55,6%	143,4%	-36,1%
Léttvín	júl. '98	52,80	183,6	82,14	418,9	55,6%	128,2%	-31,8%
Sterkt vín	júl. '98	57,50	183,6	111,85	418,9	94,5%	128,2%	-14,7%
Tóbaksgjald								
Vindlingar	jan. '02	213,51	221,5	439,83	418,9	106,0%	89,1%	8,9%
Neftóbak	jan. '02	2,52	221,5	14,42	418,9	472,2%	89,1%	202,6%
Annað	jan. '02	7,64	221,5	15,73	418,9	105,9%	89,1%	8,9%
Kílómetragjald								
Almennt: þyngd ökutækis 10-11 tn.	júl. '05	0,29	242,7	0,28	418,9	-3,4%	72,6%	-44,1%
Sérstakt: þyngd ökutækis 5-6 tn.	júl. '05	8,45	242,7	8,31	418,9	-1,7%	72,6%	-43,0%

*Sérstakt vörugjald á annað bensín en blýlaust er ekki með í töflunni þar sem það vegur mun minna en hitt.

**Hér er sýnd summa bensíngjaldanna tveggja þar sem hún skiptir máli fyrir neytandann og til hennar er horft við stefnumótun.

***Árið 2013 var kolefnisgjald á flugvéla- og þotueldsneyti lagt niður en kolefnisgjald á jarðolíugas tekið upp. Kolefnisgjaldið hækkaði fyrstu árin v. þrepaskiptrar innleiðingar sem miðast við 50% fyrsta árið, 75% annað árið og 100% það þriðja.

****Hér er miðað við árið 1998 en þá var gerð kerfisbreyting á áfengisgjaldinu í ljósi reynslu fyrstu ára þess.

Áfengis- og tóbaksverslun ríkisins

Ársreikningur 2013

Efnisyfirlit

	Bls.
Skýrsla og áritun forstjóra.....	3
Áritun endurskoðenda	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymi	7
Skýringar	8
Fylgiskjal	

Skýrsla og áritun forstjóra

Afkoma ÁTVR á árinu 2013 var á áætlun. Vörusala og vörunotkun voru 0,7% minni en áætlanir gerðu ráð fyrir. Hagnaður ársins nam rúmum 1.304 m.kr. Eignir námu 6.616 m.kr., skuldir voru 2.021 m.kr. og eigið fé nam 4.595 m.kr. í árslok 2013.

Áfengi var selt fyrir 22.844 m.kr. með virðisaukaskatti. Sala áfengis í lítrum jókst frá árinu á undan um 0,62% og seldust 18.653.012 lítrar, þar af var bjórsala 14.477.650 lítrar. Sala tóbaks nam 11.462 m.kr. með virðisaukaskatti. ÁTVR innheimtir tóbaksgjald. Gjaldið nam 5.502 m.kr. á árinu 2013 og hækkaði um 495 m.kr. frá árinu 2012. Sala vindlinga í magni dróst saman um 12,2%. Sala vindlinga nam 217.091 þúsund stykkjum og af vindlum seldust 6.602 þúsund stykki. Selt magn neftóbaks var 27.616 kg.

Nýtt tölvukerfi við birgðastýringu var að fullu tekið í notkun á árinu. Lagerum tóbaks var fækkað og nú er öll tóbaksdreifing til smásala komin á einn stað. Verulegt hagræði er af þessum aðgerðum og hafa birgðir áfengis lækkað um rúm 16% og birgðir tóbaks um 10%.

Eftir nokkurn samdrátt virðist salan á áfengi að vera að komast í jafnvægi. Tóbakssalan er enn að dragast saman og er samdrátturinn á árinu með því mesta sem sést hefur.

Á árinu fengu 601 starfsmenn greidd laun hjá ÁTVR. Margir eru í hlutastarfi. Lætur nærri að ársverk hafi verið 270 og hefur þeim fækkað um tvö frá 2012.

Viðskiptavinir ÁTVR eru ánægðir með þjónustuna en ÁTVR er ávallt í hópi efstu fyrirtækja í smásölu í Íslensku ánægjuvuginni.

Víða var unnið að endurnýjun og lagfæringum. Þær helstu voru eftirfarandi. Vínbúðin í Austurstræti var endurnýjuð á sama stað. Framkvæmdir við stækkun Vínbúðarinnar á Akureyri hófust á árinu og áformað að húsnæðið verði tekið í notkun næsta sumar. Vínbúðin á Kirkjubæjarklaustri var flutt í nýtt og stærra húsnæði. Vínbúðin í Grundarfirði var flutt í nýtt og stærra húsnæði. Vínbúðin á Patreksfirði var flutt í nýtt og stærra húsnæði. Húsnæði Vínbúðarinnar í Grindavík var stækkað og búðin endurnýjuð. Húsnæði Vínbúðarinnar í Stekkjarbakka var stækkað, bætt var við bjórkæli og starfsmannaaðstaða stækkuð og endurbætt. Unnið var að lagfæringum í höfuðstöðvum ÁTVR að Stuðlahálsi og framkvæmdum við reiðhjólageymslu var lokið.

Lögum um gjald af áfengi og tóbaki var breytt á árinu og voru bæði áfengis- og tóbaksgjöld hækkuð. Áfengisgjaldið var hækkað um 4,6% á sterkt áfengi. Tóbaksgjald á vindlinga og reyktóbak var hækkað um 20,3% og á neftóbak um 100%.

Forstjóri ÁTVR staðfestir ársreikning fyrirtækisins fyrir árið 2013 með undirritun sinni

Reykjavík, 31 mars 2014



Ívar J. Arndal,
forstjóri.

Áritun endurskoðenda

Til Áfengis- og tóbaksverslunar ríkisins

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Áfengis- og tóbaksverslunar ríkisins fyrir árið 2013. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu og áritun forstjóra, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Samkvæmt því ber þeim að skipuleggja og innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og framsetningu ársreiknings þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka. Ábyrgð stjórnenda nær einnig til þess að beitt sé viðeigandi reikningsskilaaðferðum og mati miðað við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðenda

Ábyrgð okkar felst í því álitum sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju og ákvæði laga um Ríkisendurskoðun. Samkvæmt því ber okkur að fara eftir settum siðareglum og skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðunin felur í sér aðgerðir til að staðfesta fjárhæðir og aðrar upplýsingar í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri áhættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum. Endurskoðunin felur einnig í sér mat á þeim reikningsskila- og matsaðferðum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina hafi verið aflað nægjanlegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu fyrirtækisins á árinu 2013, efnahag þess 31. desember 2013 og breytingu á handbæru fé á árinu 2013, í samræmi við lög um ársreikninga.

Ríkisendurskoðun, 31. mars 2014.



Sveinn Arason,
ríkisendurskoðandi.



Óskar Sverrisson
endurskoðandi.

Rekstrarreikningur árið 2013

	Skýr.	2013	2012
Rekstrartekjur			
Sala áfengis.....		18.202.216	17.846.025
Sala tóbaks.....		9.133.339	8.694.275
Sala umbúða o.fl.....		65.512	65.063
		<u>27.401.067</u>	<u>26.605.363</u>
Rekstrargjöld			
Vörunotkun.....	10	23.321.376	22.607.638
Laun og launatengd gjöld.....	11-13	1.596.572	1.531.951
Húsnæðiskostnaður.....		504.268	476.140
Markaðs- og dreifingarkostnaður.....		197.076	189.462
Stjórnunar- og skrifstofukostnaður.....		258.844	226.950
Annar rekstrarkostnaður.....		53.487	68.522
Afskriftir.....	15	183.589	174.528
		<u>26.115.212</u>	<u>25.275.190</u>
Rekstrarhagnaður.....		1.285.855	1.330.173
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	14	<u>18.223</u>	<u>9.985</u>
Hagnaður ársins		<u><u>1.304.078</u></u>	<u><u>1.340.158</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2013

	Skýr.	2013	2012
Eignir			
Rekstrarfjármunir.....	4,15	1.125.895	1.096.296
Eignarhlutir í öðrum félögum.....	5,16	7.500	7.500
Fastafjármunir samtals		<u>1.133.395</u>	<u>1.103.796</u>
Birgðir.....	6,17	1.187.565	1.400.471
Viðskiptakröfur	7,18	1.361.037	1.334.651
Handbært fé.....	8	2.934.010	2.742.300
Veltufjármunir samtals		<u>5.482.612</u>	<u>5.477.422</u>
Eignir samtals		<u><u>6.616.007</u></u>	<u><u>6.581.218</u></u>
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé.....	19	<u>4.595.462</u>	<u>4.491.384</u>
Eigið fé samtals		<u>4.595.462</u>	<u>4.491.384</u>
Skammtímaskuldir			
Lánardrottnar.....	9	1.461.280	1.606.536
Aðrar skammtímaskuldir.....		559.265	483.299
Skammtímaskuldir samtals		<u>2.020.545</u>	<u>2.089.835</u>
Eigið fé og kuldir samtals		<u><u>6.616.007</u></u>	<u><u>6.581.218</u></u>
Skuldbindingar.....	20		

Sjóðstreymi árið 2013

	Skýr.	2013	2012
Rekstrarhreyfingar			
Hagnaður ársins.....		1.304.078	1.340.158
<i>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi:</i>			
Afskriftir.....	15	183.589	174.528
Söluhagnaður af fastafjármunum.....		(707)	(1.450)
		<u>1.486.960</u>	<u>1.513.236</u>
Veltufé frá rekstri			
<i>Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:</i>			
Birgðir, lækkun (hækkun).....		212.906	(94.159)
Skammtímakröfur, lækkun.....		(26.386)	(22.532)
Skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun.....		(69.290)	118.665
		<u>117.230</u>	<u>1.974</u>
		<u>1.604.190</u>	<u>1.515.210</u>
Handbært fé frá rekstri			
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfestingar í rekstrarfjármunum.....	15	(216.577)	(215.978)
Söluverð rekstrarfjármuna.....		4.097	1.847
		<u>(212.480)</u>	<u>(214.131)</u>
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjármögnunarhreyfingar			
Arður til ríkissjóðs.....	19	(1.200.000)	(1.050.000)
		<u>(1.200.000)</u>	<u>(1.050.000)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Hækkun á handbæru fé.....		191.710	251.079
Handbært fé í ársbyrjun.....		<u>2.742.300</u>	<u>2.491.221</u>
Handbært fé í lok ársins		<u>2.934.010</u>	<u>2.742.300</u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskila

1. Ársreikningur Áfengis- og tóbaksverslunar ríkisins er gerður í samræmi við lög nr. 3/2006 um ársreikninga og reglugerð nr. 696/1996 um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga.

Ársreikningurinn byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum.

Skattar

2. Ríkisstofnanir og ríkisfyrirtæki greiða almennt ekki tekjuskatta.

Erlendir gjaldmiðlar og innlendar vísitölur

3. Eignir í erlendum gjaldmiðlum eru umreiknaðar í íslenskar krónur á kaupgengi í árslok en skuldir eru umreiknaðar á sölugengi. Viðskipti í erlendum gjaldeyri á árinu eru umreiknuð í íslenskar krónur á viðskiptadegi. Gengismunur sem myndast er færður í rekstrarreikning.

Peningalegar eignir og skuldir sem bundnar eru verðtryggingu eru færðar miðað við vísitölur sem tóku gildi 1. janúar 2013. Breytingar sem myndast eru færðar í rekstrarreikning.

Rekstrarfjármunir

4. Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði. Frá kostnaðarverði eru dregnar reiknaðar afskriftir.

Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur af kaupverði og öllum kostnaði við að koma eignunum á viðeigandi stað og í nothæft ástand.

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af kostnaðarverði miðað við áætlaðan endingartíma og eignarhaldstíma.

Eignarhlutar í öðrum félögum

5. Eignarhlutar í félögum eru færðir á nafnverði.

Skýringar

Birgðir

6. Birgðir samanstanda af endursöluvörum og rekstrarvörum. Birgðirnar eru metnar á síðasta innkaupsverði að teknu tilliti til gallaðra og úreltra vara.

Viðskiptakröfur

7. Greiðslukortakröfur eru færðar meðal viðskiptakrafna. Viðskiptakröfur eru færðar á kostnaðarverði.

Handbært fé

8. Handbært fé samanstendur af sjóði og bankainnstæðum.

Viðskiptaskuldir

9. Viðskiptaskuldir eru færðar á kostnaðarverði.

Vörunotkun

10. Tóbaksgjald er innheimt við sölu tóbaks og er því skilað mánaðarlega til Tollstjóra. Tóbaksgjaldið er skilgreint sem hluti af kostnaðarverði seldra vara í bókhaldi ÁTVR. Alls námu greiðslur tóbaksgjalds 5.502 m.kr. á árinu 2013 en voru 5.007 m.kr. á árinu 2012.

	2013	2012
Sundurliðun vörunotkunar		
Vörunotkun, áfengi.....	15.578.198	15.267.393
Vörunotkun, tóbak.....	7.717.265	7.313.187
Vörunotkun, umbúðir.....	25.913	27.058
	<u>23.321.376</u>	<u>22.607.638</u>

Starfsmannamál

11. Laun og launatengd gjöld sundurliðast þannig:

Dagvinnulaun.....	847.826	831.207
Yfirvinna.....	432.693	409.198
Launatengd gjöld.....	293.568	284.238
Viðbótarframlag til lífeyrissjóðs.....	16.410	6.186
Áfallið reiknað orlof, breyting.....	6.074	1.122
	<u>1.596.572</u>	<u>1.531.951</u>

12. Launagjöld hækka um 4,2% milli ára. Reiknuð ársverk á árinu 2013 voru 269,6 en ársverk reiknuð með sama hætti árið 2012 voru 272,2 sem er fækkun um 1,0%.

Skýringar

Laun og launatengd gjöld vegna forstjóra námu 15,8 m.kr. sem er sama fjárhæð og árið á undan.

Áunnið orlof starfsmanna til desemberloka er reiknað og fært í ársreikninginn. Það nam 93,0 m.kr. í árslok 2013 en til samanburðar var það 86,9 m.kr. árið áður.

13. Skuldbindingar ÁTVR vegna eftirlauna núverandi og fyrrverandi starfsmanna voru gerðar upp á árinu 1999. Skuldbindingar sem falla til árlega eru gerðar upp við Lífeyrissjóð starfsmanna ríkisins jafnóðum. Samkvæmt uppgjöri LSR námu lífeyrisskuldbindingar í árslok 2013, 19,3 m.kr. en greiðslur á árinu námu 14,4 m.kr.

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

14. Sundurliðun fjármunatekna og (fjármagnsgjalda)	2013	2012
Vaxtatekjur.....	136.157	120.029
Arðstekjur.....	0	750
Þóknanir vegna debet- og kreditkorta.....	(89.511)	(85.979)
Fjármagnstekjuskattur.....	(27.117)	(24.143)
Vaxtagjöld.....	(1.305)	(672)
	<u>18.223</u>	<u>9.985</u>

Skýringar

Rekstrarfjármunir

15. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Bifreiðar	Fasteignir	Innréttingar og annar bún.	Samtals
Stofnverð 1.1.2013.....	198.041	1.185.291	808.620	2.191.953
Viðbót á árinu.....	32.907	20.400	163.269	216.577
Selt og niðurlagt á árinu.....	(12.886)	0	(67.237)	(80.123)
Stofnverð 31.12.2013.....	<u>218.062</u>	<u>1.205.691</u>	<u>904.653</u>	<u>2.328.406</u>
Afskrifað 1.1.2013.....	82.158	649.866	363.631	1.095.655
Afskrifað á árinu.....	28.753	22.390	125.055	176.199
Selt og niðurlagt á árinu.....	(8.894)	0	(60.448)	(69.342)
Afskrifað 31.12.2013.....	<u>102.017</u>	<u>672.256</u>	<u>428.239</u>	<u>1.202.512</u>
Bókfært verð 31.12.2013.....	<u>116.045</u>	<u>533.436</u>	<u>476.414</u>	<u>1.125.895</u>
Afskriftarhlutföll.....	12-15%	2-4%	12-20%	

Gjaldfærð afskrift á rekstrarreikningi nemur 186.980 þús.kr. sem er samtala afskrifta ársins og afskrifta vegna niðurlagðra eigna.

Fasteignamat og váttryggingamat eigna félagsins í árslok greinist þannig:

	Fasteigna- mat	Brunabóta- mat	Bókfært verð
Fasteignir og lóðir.....	<u>1.750.706</u>	<u>2.949.170</u>	<u>533.436</u>

Eignarhlutar í félögum

16. Hlutabréf í Endurvinnslunni hf. eru færð á nafnverði 7.500 þús. kr. Á árinu 2013 var enginn arður greiddur til hluthafa.

Skýringar

Birgðir

17. Birgðir um áramót skiptast í áfengi, tóbak, umbúðir og rekstrarvörur:

	2013	2012
Áfengi.....	966.604	1.156.365
Tóbak.....	196.830	217.511
Umbúðir.....	12.491	12.146
Rekstrarvörubirgðir.....	11.640	14.449
	<u>1.187.565</u>	<u>1.400.471</u>

Viðskiptakröfur

18. Viðskiptakröfur sundurliðast þannig:

Kröfur vegna greiðslukorta.....	1.285.435	1.242.407
Viðskiptakröfur.....	75.602	92.244
	<u>1.361.037</u>	<u>1.334.651</u>

Eigið fé

19. Yfirlit eiginfjárreikninga:

	Óráðstafað eigið fé
Eigið fé 1.1.	4.491.384
Hagnaður skv. rekstrarreikningi.....	1.304.078
Arður til ríkissjóðs.....	(1.200.000)
Eigið fé 31.12.	<u>4.595.462</u>

Önnur mál

20. Í tengslum við starfsemi ÁTVR voru 36 húsaleigusamningar í gildi í árslok 2013. Þá voru í gildi 5 samningar um þjónustu við vínbúðir.

Skýringar

Kennitölur

21. Fimm ára yfirlit

	2013	2012	2011	2010	2009
Rekstur:					
Rekstrartekjur.....	27.401	26.605	25.487	25.365	25.244
Rekstrargjöld.....	(25.932)	(25.101)	(24.113)	(23.940)	(23.847)
Rekstrarhagn. f. afskr.	1.469	1.505	1.374	1.425	1.397
Afskriftir.....	(184)	(175)	(156)	(131)	(131)
Rekstrarhagnaður	1.286	1.330	1.218	1.294	1.266
Hreinar fjárm.tekjur.....	18	10	9	39	109
Hagnaður ársins	1.304	1.340	1.227	1.333	1.375
Efnahagur:					
Fastafjármunir.....	1.133	1.104	1.063	1.033	976
Veltufjármunir.....	5.483	5.477	5.109	4.655	4.187
Eignir alls	6.616	6.581	6.172	5.688	5.163
Eigið fé.....	4.595	4.491	4.201	3.974	3.641
Skammtímaskuldir.....	2.021	2.090	1.971	1.714	1.522
Eigið fé og kuldir alls	6.616	6.581	6.172	5.688	5.163

Helstu kennitölur um afkomu og fjárhagsstöðu fyrirtækisins á síðustu fimm árum:

	2013	2012	2011	2010	2009
Rek.hagn.f.afskr./EBITDA....	5,4%	5,7%	5,4%	5,6%	5,5%
Veltufjárhlutfall.....	2,71	2,62	2,59	2,72	2,75
Eiginfjárhlutfall.....	0,69	0,68	0,68	0,70	0,71
Arðsemi eigin fjár.....	29,0%	31,9%	30,9%	36,6%	42,6%

Sundurliðun gjalda 2013

Húsnæðiskostnaður	2013	2012	% br.
Húsaleiga.....	151.333.106	146.460.166	3,3%
Rafmagn.....	16.460.974	15.893.660	3,6%
Hiti, vatns- og fráveitugjöld.....	16.839.994	14.206.151	18,5%
Öryggisgæsla og ræsting.....	77.823.346	66.362.207	17,3%
Sameiginleg þjónusta.....	14.549.628	14.074.309	3,4%
Sorphirða.....	5.815.707	5.172.767	12,4%
Tryggingar.....	2.658.110	2.645.779	0,5%
Fasteignagjöld.....	28.177.471	26.582.810	6,0%
Önnur opinber gjöld.....	3.399.786	2.788.140	21,9%
Snjómokstur.....	5.606.113	6.243.411	-10,2%
Viðhald húsnæðis.....	147.340.463	156.000.856	-5,6%
Ýmis búnaður.....	20.733.836	11.998.489	72,8%
Annar húsnæðiskostnaður.....	13.529.040	7.711.140	75,4%
	504.267.574	476.139.885	5,9%
Markaðs- og dreifingakostnaður			
Fræðsla og kynningarstarfsemi.....	71.557.464	50.644.564	41,3%
Pokar og umbúðir.....	42.114.689	36.228.843	16,2%
Verðlistar og pöntunarlistar.....	4.665.754	13.083.857	-64,3%
Flutningskostnaður.....	54.248.314	58.952.750	-8,0%
Bifreiðakostnaður.....	19.479.624	25.788.496	-24,5%
Aðkeyptur akstur.....	1.516.748	2.147.403	-29,4%
Akstur starfsmannabifreiða.....	3.493.160	2.615.720	33,5%
	197.075.753	189.461.633	4,0%
Stjórnunar- og skrifstofukostnaður			
Sími og burðargjöld.....	19.204.394	13.010.470	47,6%
Prentun, ritföng, bækur o.fl.	12.658.716	9.321.191	35,8%
Ferðakostnaður.....	19.786.304	20.173.179	-1,9%
Aðkeypt sérfræðiþjónusta.....	37.978.401	40.878.348	-7,1%
Peningaflutningar.....	4.660.182	4.347.294	7,2%
Rekstur tölvukerfa og hugbúnaðar.....	109.683.990	85.455.956	28,4%
Risna og gjafir.....	15.273.266	16.585.073	-7,9%
Fundir og félagsgjöld.....	2.831.307	2.952.205	-4,1%
Endurmenntun.....	6.669.094	5.436.798	22,7%
Ráðningarþjónusta.....	1.762.093	3.527.841	-50,1%
Árshátíð og starfsmannaviðburðir.....	10.257.579	15.621.683	-34,3%
Ýmis starfsmannakostnaður.....	18.078.977	9.640.060	87,5%
	258.844.303	226.950.098	14,1%
Annar rekstrarkostnaður			
Samstarfssamningar.....	18.798.915	29.141.262	-35,5%
Kostnaður vegna mótuneytis.....	21.160.297	19.622.304	7,8%
Vinnufatnaður.....	6.814.712	8.488.189	-19,7%
Kaffikostnaður.....	6.774.379	6.279.945	7,9%
Óbein niðurfærsla viðskiptakrafna.....	(61.198)	4.990.418	-101,2%
	53.487.105	68.522.118	-21,9%