

Allar fjárhæðir skal færa í heilum krónum

RSK

Framtalið berist	0010
Ríkisskattstjóri - Skattstofan Akranesi	
Stíllholti 16-18	
300 Akranesi	Sími 442 1000

Nafn - Póstfang	0040
Dalaveitur ehf.	
Miðbraut 11	
370 Búðardal	

Kennitala	0020
590117-1880	
Sveitarfélag	0030 Sveitarfélagsnúmer
Dalabyggð	3811

Framtal unnið af					
0115	☐	Bókari/skm.	0130	☐	Eiganda/starfsm.
0110	☒	Lögg. endsk	0120	☐	Öðrum aðk. vtaða
0135	☐	Ársreikningur áritaður			
Áritun löggilts endurskoðanda á ársreikn		0180	☒	Án endurskoðunar	
0140	☐	Án fyrirv.	0160	☐	Án álits
0190	☐	Ekkí af löggiltum endurskoðanda			
0150	☐	Með fyrirv.	0170	☐	Neikvæð áritun

Aðal atv. innugrein, heiti	Númer atv. innugreinar	0200	Leiðrétt atv. innugr., nr.	0210	Aðal vsk. númer
Hitaveita	35300				128264
0230	☐	Einstaklingur með rekstur	0240	☒	Skattskyldur lögaðili
0250	☐	Samreistur, ekkí sjálfstaður skattaðili	0260	☐	Takmörkuð skattskylda

Samrekstraraðilar, skipting tekna, eigna o.fl.

0060	☐	Framhaldsblað RSK 4.14	0295		Fjöldi ársverka hjá framteljanda		
Kennitala		Reiknað endurgjald	Hluti af hreinum tekjum/tapi	* +/-	Hluti af hreinni eign/skuld	* +/-	Hluti af staðgreiðslu
0700		0710	0720		0730		0740
0700		0710	0720		0730		0740
0700		0710	0720		0730		0740
0700		0710	0720		0730		0740

Álagningargrunnur gjalda og fleira

0290 ☐ Framteljandi er skattskyldur til fjársýsluskatts

Hreinar tekjur	0900	Stofn til tryggingagjalds í staðgreiðslu	0980
Yfirfæranlegt tap til næsta árs	29.355.806	Stofn til tryggingagjalds utan staðgreiðslu	0981
Hrein eign	0920	Stofn til fjársýsluskatts í staðgreiðslu	0984
Skuldir umfram eignir	13.925.106	Stofn til fjársýsluskatts utan staðgreiðslu	0986
Jöfnunarverðmæti hlutabréfa	0960	Stofn til jöfnunargjalds alþjónustu	0985
Arðstekjur sameignarfélags	0970	Stofn til sérstaks skatts á fjármálafyrirtæki	0987
Stofn til sérstaks fjársýsluskatts	0989	Rannsóknar- og þróunarkostnaður hjá nýsköpunarfyrirtæki skv. eyðubl. 4.21	0988

Staðgreiðsla skatts af fjármagnstekjum

Af arði	9000	Af vöxtum	9010
---------	------	-----------	------

Athugasemdir

4433

Það staðfestist að viðlögðum drengskap að skýrsla þessi er gefin eftir bestu vitund.

0990
1.9.2021
Dagsetning og undirskrift
0990
1.9.2021
Dagsetning og undirskrift

0990
1.9.2021
Dagsetning og undirskrift
0990
1.9.2021
Dagsetning og undirskrift

Rekstur
Tekjur

Kennitala
590117-1880

Virðisaukaskattsskyld sala 24%	+	1017		Söluhagnaður	+	1050
			21.316.700			
Virðisaukaskattsskyld sala 11%	+	1027		Aðrar tekjur	+	1060
			85.888			
Velta undanþegin virðisaukaskatti (12. gr.) s.s. útlutn. á vöru og þjón.	+	1030		Stuðningur vegna greiðslu launa á uppsagnarfresti	+	1065
Starfsemi undanþegin virðisaukaskatti (2. gr.) s.s. heilbrigðisþj., félagsl. þj., kennsla, íþróttir, almenningssamg. o.ðl.	+	1040		Leiðrétting rekstrartekna m.t.t. ársreiknings *	+	1070
					-	-15.874.266
				Rekstrartekjur samtals Samtala reita 1010 til 1070 *	=	1090
						5.528.322

Gjöld - Sundurliðun m.t.t. vsk. Vsk. 24% Vsk. 11% Ekki vsk.

Hráfniskaup innanlands	+	2010	2025	2030		
Hráfniskaup erlend	+	2040	2055	2060		
Rekstrarvörur og annar framleiðslukostnaður	+	2070	2085	2090		
					202.357	
Vörukaup innanlands	+	2100	2115	2120		
Vörukaup erlend	+	2130	2145	2150		
Aðkeypt innlend vinna og þjónusta til endursölu	+	2160	2165	2170		
Aðkeypt erlend vinna og þjónusta til endursölu	+	2171	2172	2173		
Húsaleiga / Aðstöðuleiga	+	2180		2190		
Viðhald fasteigna	+	2200		2210		
Annar rekstrarkostnaður fasteigna	+	2220	2235	2240		
Sölu­kostnaður	+	2250	2255	2260		
Rekstur flutningatækja	+	2270	2277	2280		
Aðkeyptur akstur og annar flutningskostnaður	+	2290	2295	2300		
Ferðakostnaður	+	2310	2325	2330	25,5%	2475
Ýmis aðkeypt þjónusta, innanlands	+	2340	2345	2350	24,5%	2480
Ýmis aðkeypt þjónusta, erlend	+	2351	2352	2353	24%	2477
Annar skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	+	2360	2375	2380	14%	2490
Lausafjárleiga, fjármögnunar-leiga o.ðl., innanlands	+	2390		2400	11%	2497
Lausafjárleiga, fjármögnunar-leiga o.ðl., erlend	+	2401		2403	7%	2495
Gjaldfærðir rekstrarfjármunir	+	2410		2420	Undanþegin velta (12. gr.)	2500
Viðhaldskostnaður	+	2430		2440		
Starfsmannatengdur kostnaður	+	2450	2465	2470	Undanþegin starfsemi (2. gr.)	2505
Ýmis annar kostnaður *	+	2510	2525	2530		
	-					
					21.364	
		2800	2815	2820		2830
Samtals *	=	793.771		3.258.560		

Rekstur frh.

Nafn	0011
Dalaveitur ehf.	

Kennitala
590117-1880

Gjöld - Önnur sundurliðun gjalda

Samtals reitir 2800, 2815 2820 og 2830	=	2990			3632
Birgðir fullunninna vara í upphafi reikningsárs	+	3005	Söluhagnaður af hlutabréfum	+	3632
Birgðir annarra vara í upphafi reikningsárs	+	3010	Sölutap af hlutabréfum	-	3634
Birgðir fullunninna vara í lok reikningsárs	-	3015	Tekjur/gjöld af fjármálagæmingum *	+	3637
Birgðir annarra vara í lok reikningsárs	-	3020	Vaxtagjöld, verðbætur o.þ.h. til ótengdra aðila	-	3640
Laun	+	3030	Vaxtagjöld, verðbætur o.þ.h. til tengdra aðila (sbr. 57. gr. b skattal.)	-	3642
Dagpeningar	+	3040	Niðurfærsla verðbréfaeignar *	+	3645
Ökutækjastyrkur	+	3050	Tekjufærsla vegna eftirgjafar skulda	+	3665
Önnur laun	+	3070	Óreglulegar tekjur	+	3670
Reiknað endurgjald	+	3080	Óregluleg gjöld	-	3671
Mótframlag í lífeyrissjóð	+	3085	Hlutdeild í rekstrarafkomu ósjálfstæðra skattaðila *	+	3680
Önnur launatengd gjöld	+	3090	Tekjuskattur *	-	3690
Reiknuð hlunnindi	+	3100	Önnur gjöld	-	3700
Gjafir og framlög (þó ekki til stjórmmálaflokka)	+	3105	Hagnaður/tap skv. ársreikningi Samtala reita 3600 til 3700 *	=	3990
Gjafir og framlög til stjórmmálaflokka	+	3115	Skattaleg leiðrétting söluhagnaðar/sölutaps *	+	4020
Framlög til aðgerða vegna kolefnisjöfnunar	+	3117	Frádráttur vegna söluhagnaðar hlutabréfa	-	4027
Sölutap	+	3120	Frestun annars söluhagnaðar	-	4030
Fyrmingar	+	3130	Söluhagnaður frá fyrri árum	+	4040
Kostnaður skv. rekstraryfirlitum fólksbifreiða	+	3140	Skattaleg leiðrétting fyrminga *	+	4060
Rekstur fólksbifreiða	+	3150	Aukafyrming skv. skattalögum	-	4070
Risna og gjafir til viðskiptamanna	+	3160	Skattaleg leiðrétting á kröfum og ábyrgðum *	+	4080
Leiðrétting á launaliðum m.t.t. *	+	3170	Niðurfærsla viðskiptakrafna í upp- hafi reikningsárs skv. skattalögum	+	4090
Eignfærð rekstrargjöld	+	3180	Niðurfærsla viðskiptakrafna í lok reikningsárs skv. skattalögum	-	4091
Leiðr. á kröfum og ábyrgðum m.t.t. ársreiknings *	+	3190	Niðurfærsla birgða í upphafi reikningsárs skv. skattalögum	+	4092
Aðrar leiðréttingar rekstrargjalda *	+	3290	Niðurfærsla birgða í lok reikningsárs skv. skattalögum	-	4093
Rekstrargjöld samtals *	=	3590	Skattaleg leiðrétting á hlutdeild í rek- strarafkomu ósjálfst. skattaðila *	+	4100
Samtala reita 2990 til 3290	=	3600	Skattaleg leiðrétting vegna arðs frá hlutdeildarfélagi	+	4105
Rekstrartekjur mínus rekstrargj. Mismunur reita 1090 og 3590	=	3610	Fenginn arður til frádráttar	-	4115
Vaxtatekjur og verðbætur	+	3620	Álag vegna frestaðs söluhagnaðar	+	4130
Gengismunur peningalegra eigna og skulda *	+	3622	Ófrádráttarbær opinber gjöld *	+	4140
Arður af innlendum hlutabréfum	+	3624	Óskattskyldar tekjur	-	4150
Arður af erlendum hlutabréfum	+	3626	Ófrádráttarbær kostnaður	+	4160
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага *	+		Frestun tekjufærslu vegna eftirgjafar skulda	-	4167

Rekstur frh.

Kennitala
590117-1880

Gjöld - Önnur sundurliðun gjalda

Frestun tekjufærslu vegna greiðslu hluta launakostn. á uppsagnarfresti	-	4175	Ónotað tap 2012	-	4540
Dreifing á tekjufærslu 2/3 gengishagnaðar	-	4395	Ónotað tap 2013	-	4550
Tekjufærsla gengishagnaðar vegna dreifingar frá fyri árum	+	4396	Ónotað tap 2014	-	4560
Dreifing á gjaldafærslu 2/3 gengistaps	+	4397	Ónotað tap 2015	-	4570
Gjaldafærsla gengistaps vegna dreifingar frá fyri árum	-	4398	Ónotað tap 2016	-	4580
Tekjufærsla vegna erlends eignarhalds á lágskattasvæðum skv. 4.25	+	4399	Ónotað tap 2017	-	4590
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14d	+	4400	Ónotað tap 2018	-	4600
Tekjustofn vegna frestunar á greiðslu tekjuskatts 2020	+	4440	Ónotað tap 2019	-	4610
Ónotað tap 2010	-	4520	Hreinar teljur/yfirf. tap til næsta árs Samtala reita 3990 til 4610	*	4990
				=	-29.355.806
Ónotað tap 2011	-	4530	Hreinar teljur án yfirfæranlegs taps Samtala reita 3990 til 4400		Upplýsingareitur
				=	-9.804.987

Efnahagur

Óefnislegar eignir	+	5010	Eigið fé samtals í upph. reikningsárs (flutt úr reit 6238 á bls. 7)	*	6670
				=	-4.590.176
Fasteignir - Mannvirki, lóðir og fasteignaréttindi	+	5022	Breytingar á eigið fé á árinu (flutt úr reit 6276 á bls. 7)	*	6680
				=	-9.344.930
Aðrir varanlegir rekstrarfjármunir	+	5027	Eigið fé samtals við lokreikningsárs (flutt úr reit 6278 á bls. 7)	*	6690
		113.694.269		=	-13.935.106
Eignarhlutir í innlendum félögum (öðrum en dóttur- og hlutdeildarfel.)	+	5030	Víkjandi lán	+	6705
Eignarhlutir í innlendum dóttur- og hlutdeildarfélögum	+	5035	Efirlaunaskuldbindingar	+	6710
Eignarhlutir í erlendum félögum (öðrum en dóttur- og hlutdeildarfel.)	+	5040	Tekjuskattsskuldbinding	*	6720
				-	
Eignarhlutir í erlendum dóttur- og hlutdeildarfélögum	+	5045	Erlendar langtímaskuldir	+	6730
Hlutdeild í eigin fé ósjálftæðra skattaðila	+	5050	Skuldir við tengda aðila sem ekki eru vaxtareiknaðar	+	6740
	-				
Kröfur á tengda aðila sem ekki eru vaxtareiknaðar	+	5060	Skuldir við tengda aðila sem eru vaxtareiknaðar	+	6750
					97.602.345
Kröfur á tengda aðila sem eru vaxtareiknaðar	+	5070	Aðrar langtímaskuldir	+	6760
					71.857.555
Aðrar kröfur	+	5080	Erlendar skammtímaskuldir	+	6770
Hráfnisbirgðir	+	5090	Innborganir fyrir afhendingu (24% skattþrep)	+	6787
Vörur og verk í vinnslu	+	5100	Innborganir fyrir afhendingu (11% skattþrep)	+	6797
Birgðir fullunninna vara (framleiðslufyrirtækja)	+	5110	Viðskiptaskuldir	+	6800
Vörubirgðir (aðrar)	+	5120	Næsta árs afborganir af langtímalánum	+	6810
					4.969.681
Viðskiptakröfur	+	5130	Ógreiddur virðisaukaskattur	+	6825
Aðrar skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður	+	5140	Aðrar fyrirframheimtar tekjur	+	6830
		12.382.594			
Inneign virðisaukaskatts	+	5145	Aðrar skammtímaskuldir	+	6840
		1.250.760			1.332.436
Verðbréf	+	5150	Skuldir samtals Samtala reita 6705 til 6840	*	6990
				=	175.762.017
Handbært fé	+	5160			
		30.800.805			
Aðrar eignir	+	5170			
		2.447.723			
Eignir samtals Samtala reita 5010 til 5170	*	=	5990		
			161.826.911		

Nafn	0012
Dalaveitur ehf.	

Kennitala	590117-1880
-----------	-------------

Efnahagur frh.

Eigið fé samtals		7000	Skattaleg leiðrétting á	*	+	7100
Sjá reit 6690 á bls. 4	*	=	-13.935.106	kröfum og ábyrgðum	-	
Varanlegir rekstrarfjármunir		7030				7105
(þ.m.t. fasteignir) skv. ársreikningi	-	113.694.269	Niðurfærsla birgða		-	
Óefnislegar eignir skv. ársreikningi	-	7040	Arður (reiknaður)		+	7110
Fasteignir á fasteignamatssverði	+	7050	Efirlaunaskuldbindingar		+	7120
Aðrir varanlegir rekstrarfjármunir		7060				7130
skv. skattalögum	+	113.704.269	Tekjuskattsskuldbinding		+	
Óefnislegar eignir		7070	Ófrádráttarþær opinber gjöld		+	7140
skv. skattalögum	+				+	
Skattaleg leiðr. á hlutdeild í eigin	*	7080	Aðrar leiðréttingar skv.	*	+	7190
fé ósjálftæðra skattaðila	-		yfirliti		-	
Skattaleg leiðr. á eignarhlutum í	+	7090	Hrein eign /skuldir umfram	*		7990
öðrum félögum	-		eignir Samtala reita 7000 til 7190		=	-13.925.106

Samanburður virðisaukaskattsskýrsla við bókhald og ársreikning

		Samkv. bókhaldi og ársreikningi	Samkv. virðisaukaskattsskýrslum	Mismunur
Skattskyld velta	+	0505	0555	0605
án vsk. í 25,5% þrepi	-			
Skattskyld velta	+	0500	0550	0600
án vsk. í 24,5% þrepi	-			
Skattskyld velta	+	0507	0557	0607
án vsk. í 24% þrepi	-	21.316.700	21.316.700	
Skattskyld velta	+	0510	0560	0610
án vsk. í 14% þrepi	-			
Skattskyld velta	+	0517	0567	0617
án vsk. í 11% þrepi	-	85.888	85.888	
Skattskyld velta	+	0515	0565	0615
án vsk. í 7% þrepi	-			
Undanþegin velta (12. gr.)	+	0520	0570	0620
	-			
Útskattur	+	0530	0580	0630
	-	5.125.446	5.125.446	
Innskattur	+	0540	0590	0640
	-	13.043.840	13.037.816	6.024

Ýmis innskattur

Bakfærður innskattur	+	0650	Innskattur greiddur í		0680
	-		tolli vegna innflutnings		
Innskattur af eignfærðum kostnaði	+	0660	24% af kaupverði innfluttra		0690
	-	12.853.335	rekstrarfjármunir		
Innskattur af eignfærðri		0670	Annar handfærður	+	0695
fjármögnunarleigu			innskattur skv. yfirliti	-	

* Varðandi formerki: Fjárhæðir fá gildi í samræmi við formerki (+ eða -) sem prentað er framan við reit. Reitir sem geta tekið mismunandi formerki eru merktir með stjömu. Þegar fjárhæð í reit sem merktur er með stjömu á að vera neikvæð þarf framteljandi að gefa fjárhæðinni mínus formerki (t.d. -12.345).

Skýringarreitir ef árituðum vsk-fjárhæðum er breytt

4435

Kennitala
590117-1880

Yfirlit eiginfjárreikninga.

Staða í upphafi árs, breytingar á árinu og staða í árslok.

Hlutfé (stofnfé í sameignarfélögum)

		6070
Staða í upphafi reikningsárs	+	15.500.000
Innborgða hlutfé við stofnun/stofnfé	+	6072
Hækkun hlutfjár skv. samþykktum	+	6074
Lækkun hlutfjár skv. samþykktum	-	6076
Breytingar vegna samruna eða skiptingar	* -	6078
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14	* -	6080
Breytingr á árinu samtals Samtala reita 6072 til 6080	* =	6082
Staða í lok reikningsárs Samtala reita 6070 og 6082	=	6084 15.500.000

Eigin hlutir

		6086
Staða í upphafi reikningsárs	+	
	* -	6088
Kaup og sala eigin hluta		
Breytingar vegna samruna eða skiptingar	* -	6090
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14	* -	6092
Breytingr á árinu samtals Samtala reita 6088 til 6092	* =	6094
Staða í lok reikningsárs Samtala reita 6086 og 6094	=	6096

Yfirverðsreikningur innborgaðs hlutfjár

		6098
Staða í upphafi reikningsárs	+	
Innborgða hlutfé við stofnun/stofnfé	+	6100
Hækkun hlutfjár skv. samþykktum	+	6102
Lækkun hlutfjár skv. samþykktum	-	6104
	* -	6106
Kaup og sala eigin hluta		
Breytingar vegna samruna eða skiptingar	* -	6108
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14	* -	6110
Breytingr á árinu samtals Samtala reita 6100 til 6110	* =	6112
Staða í lok reikningsárs Samtala reita 6098 og 6112	=	6114

Lögbundinn varasjóður

		6116
Staða í upphafi reikningsárs	+	
Tillag í varasjóð	+	6118
Breytingar vegna samruna eða skiptingar	* -	6120
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14	* -	6122
Breytingr á árinu samtals Samtala reita 6118 til 6122	* =	6124
Staða í lok reikningsárs Samtala reita 6116 og 6124	=	6126

Endurmatsreikningur varanlegra rekstrarfjármuna

		6128
Staða í upphafi reikningsárs	+	
Matsbreytingar endurmats varanlegra rekstrarfjármuna	* -	6130
Afskrift/upplausn endurmatsreiknings	-	6132
Breytingar vegna samruna eða skiptingar	* -	6134
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14	* -	6136
Breytingr á árinu samtals Samtala reita 6130 til 6136	* =	6138
Staða í lok reikningsárs Samtala reita 6128 og 6138	=	6140

Gangvirðisreikningu fjáreigna

		6142
Staða í upphafi reikningsárs	+	
Matsbreytingar gangvirðis fjármálagerninga	* -	6144
Upplausn gangvirðisreiknings vegna sölu á fjármálagerningum	* -	6146
Breytingar vegna samruna eða skiptingar	* -	6148
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14	* -	6150
Breytingr á árinu samtals Samtala reita 6144 til 6150	* =	6152
Staða í lok reikningsárs Samtala reita 6142 og 6152	=	6154

Nafn	Kennitala
Dalaveitur ehf.	590117-1880

Hlutdeildarreikningur

		6156
Staða í upphafi reikningsárs	+	
Hlutdeild ársins vegna dóttur- og hlutdeildarfélaga	* +	6158
	-	
Leiðrétting á hlutdeild vegna arðs	-	6160
Breytingar vegna samruna eða skiptingar	* +	6162
	-	
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14	* +	6164
	-	
Breytingr á árinu samtals Samtala reita 6158 til 6164	* =	6166
Staða í lokreikningsárs Samtala reita 6156 og 6166	=	6168

Þýðingarmunur

		6170
Staða í upphafi reikningsárs	* +	
	-	
Þýðingarmunur ársins (breyting)	* +	6172
	-	
Breytingar vegna samruna eða skiptingar	* +	6174
	-	
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14	* +	6176
	-	
Breytingr á árinu samtals Samtala reita 6172 til 6176	* =	6178
Staða í lokreikningsárs Samtala reita 6170 og 6178	* =	6180

Aðrir bundnir eiginfjárreikningar

		6182
Staða í upphafi reikningsárs	* +	
	-	
Breytingar vegna samruna eða skiptingar	* +	6184
	-	
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14	* +	6186
	-	
Breytingr á árinu samtals Samtala reita 6184 til 6186	* =	6188
Staða í lokreikningsárs Samtala reita 6182 og 6188	* =	6190

Aðrir frjálsir eiginfjárreikningar

	*	+	6192
Staða í upphafi reikningsárs		-	
	*	+	6194
Lækkun hlutaðfár skv. samþykktum		-	
Breytingar vegna samruna eða skiptingar	*	+	6196
		-	
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14	*	+	6198
		-	
Breytingr á árinu samtals Samtala reita 6194 til 6198	*	=	6200
Staða í lokreikningsárs Samtala reita 6192 og 6200	*	=	6202

Óráðstafað eigið fé

	*	+	6204
Staða í upphafi reikningsárs		-	-20.090.176
	*	+	6206
Lækkun hlutaðfár skv. samþykktum		-	
Hagnaður (tap) skv. ársreikningi að frádregnu tillagi í varasjóð	*	+	6208
		-	-9.344.930
Reiknað endurgjald		+	6210
			6212
Úttekt úr rekstri		-	
			6214
Framlög til rekstrar		+	
Greiddur arður til hluthafa (úthlutaður)		-	6216
Hlutdeild ársins vegna dóttur- og hlutdeildarfélaga	*	+	6218
		-	
Leiðrétting á hlutdeild vegna arðs		+	6220
Afskrif/upplausn endurmatsreikninga		+	6222
Matsbreyting gangvirðis fjármálageminga	*	+	6224
		-	
Upplausn gangvirðisreikninga vegna sölu á fjármálagemingum	*	+	6226
		-	
	*	+	6228
Kaup og sala eigin hluta		-	
Breytingar vegna samruna eða skiptingar	*	+	6230
		-	
Aðrar leiðréttingar skv. framhaldsblaði 4.14	*	+	6232
		-	
Breytingr á árinu samtals Samtala reita 6206 til 6232	*	=	6234
			-9.344.930
Staða í lokreikningsárs Samtala reita 6204 og 6234	*	=	6236
			-29.435.106

Samtölur eiginfjárreikninga og breytingar ársins (færist í reiti 6670, 6680, og 6690 á bls. 4)

Staða eigin fjár í upphafi reikningsárs (færist í reit 6670 á bls. 4)	*	6238
	=	-4.590.176
Breytingar á árinu samtals (færist í reit 6680 á bls. 4)	*	6276
	=	-9.344.930
Staða eigin fjár í lokreikningsárs (færist í reit 6690 á bls. 4)	*	6278
	=	-13.935.106

6238 = 6070 - 6086 + 6098 + 6116 + 6128 + 6142 + 6156 + 6170 + 6182 + 6192 + 6204

6276 = 6082 - 6094 + 6112 + 6124 + 6138 + 6152 + 6166 + 6178 + 6188 + 6200 + 6234

6278 = 6084 - 6096 + 6114 + 6126 + 6140 + 6154 + 6168 + 6180 + 6190 + 6202 + 6236

Kennitala
590117-1880

Stofn til tryggingagjalds í staðgreiðslu

Laun	+	9600	874.000
Ökutækjastyrkir	+	9603	
Önnur laun	+	9606	
Reiknað endurgjald	+	9609	
Mótframlag í lífeyrissjóð	+	9612	99.575
Reiknuð hlunnindi	+	9615	
StaðgreiðsluskylDIR dagpeningar	+	9618	
Leiðrétting á stofni til tryggingagjalds í staðgreiðslu	+	9621	
	-		
Launagreiðslur til erlendra starfsmanna með A1 vottorð	-	9623	
Stofn til almenns tryggingagjalds í staðgreiðslu	=	9625	973.575

Stofn til tryggingagjalds utan staðgreiðslu

Laun undanþegin staðgreiðslu	+	9630	
Reiknuð hlunnindi	+	9636	
Stofn til tryggingagjalds utan staðgreiðslu	=	9650	
Stofn til fjársýsluskatts utan staðgreiðslu	=	0986	

Sundurliðun eftir mánuðum á ofangreindum stofni til almenns tryggingagjalds í staðgreiðslu

Janúar	+	9661	
Febrúar	+	9662	
Mars	+	9663	
Apríl	+	9664	
Mái	+	9665	
Júní	+	9666	
Júlí	+	9667	
Ágúst	+	9668	
Sept.	+	9669	
Okt.	+	9670	
Nóv.	+	9671	
Des.	+	9672	973.575
Alls	=	9675	973.575

Launagreiðslur vegna sjómennsku á fiskiskípum (einnig innifaldar í stofni til tryggingagjalds)

Janúar	+	9681	
Febrúar	+	9682	
Mars	+	9683	
Apríl	+	9684	
Mái	+	9685	
Júní	+	9686	
Júlí	+	9687	
Ágúst	+	9688	
Sept.	+	9689	
Okt.	+	9690	
Nóv.	+	9691	
Des.	+	9692	
Alls	=	9695	

Sundurliðun eftir mánuðum - Launagreiðslur til erlendra starfsmanna með A1 vottorð

Jan.	+	9701	
Feb.	+	9702	
Mars	+	9703	
Apríl	+	9704	
Mái	+	9705	
Júní	+	9706	
Júlí	+	9707	
Ágúst	+	9708	
Sept.	+	9709	
Okt.	+	9710	
Nóv.	+	9711	
Des.	+	9712	
Alls	=	9715	

Stofn til fjársýsluskatts í staðgreiðslu

Jan.	+	9721	
Feb.	+	9722	
Mars	+	9723	
Apríl	+	9724	
Mái	+	9725	
Júní	+	9726	
Júlí	+	9727	
Ágúst	+	9728	
Sept.	+	9729	
Okt.	+	9730	
Nóv.	+	9731	
Des.	+	9732	
Alls	=	9735	

Nafn	0013	Kennitala	0028
Dalaveitur ehf.		590117-1880	
Miðbraut 11			
370 Búðardal			

Sundurliðun á reitum 1030, 1040, 1060, 1070, 3170, 3180, 3190, 3290, 4080, 4150, 4160, 4382, 4384, 4386, 4390, 4391, 6080, 6092, 6110, 6122, 6136, 6150, 6164, 6176, 6186, 6198, 6232, 7190, 0695 og 9621

Reitarnúmer	4403	Upphæð +/-	4413	Skýring	4423
4160		17.900		Útvarpsgjald - ófrádráttarbært	
1070		-15.874.266		Eignfærð tengigjöld	

Samrekstraraðilar, skipting tekna, eigna o.fl.

Kennitala	Reiknað endurgjald	Hluti af hreinum tekjum/tapi	+	Hluti af hreinni eign/skuld	+	Hluti af staðgreiðslu
0700	0710	0720	-	0730	-	skatts af fjárm.tekjum
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
0700	0710	0720		0730		0740
Samtals flutt á RSK 1.04	=					

0990		1.9.2021	
	Dagsetning og undirskrift		Dagsetning og undirskrift

Leiðréttingarskýrsla virðisaukaskatts

Allar fjárhæðir skal færa í heilumkrónum.
Skýrsla þessi er ekki fyrir þá sem hafa styttri
uppgjörstimabil en tvo mánuði.
Leiðbeiningar eru á bakhlið 2. samrits.

Vegna ársins
2020

Leiðrétting er vegna:

☐	Fyrri skila
☐	Breytingar á forsendum árssk.m.
☐	Breytingar á forsendu 6 mån. sk.

Rekstraraðili

Nafn rekstraraðila Dalaveitur ehf.		Kennitala 590117-1880	VSK - númer 128264
Heimili rekstraraðila Miðbraut 11		Póstnúmer og pósthólf 370 Búðardal	Pósthólfsnúmer og pósthólf 100
Sveitarfélag 3811 Dalabyggð	Starfssemi Fjarskipti um streng	Atvinnugrein 61-10-0	Kennitala einstaklingsfyrirtækis 590117-1880

Sundurliðun á tímabil samkvæmt bókhaldi á ársreikningi

Timabil	Skattskyld velta án vsk í 24% þrepi	Skattskyld velta án vsk í 25,5% þrepi	Skattskyld velta án vsk í 11% þrepi	Undanþegin velta	Útskattur	Innskattur	Til greiðslu (inneign) skv. bókhaldi	Til greiðslu (inneign) skv. inns. skýrslu
1.	3.866.938				928.065	112.433	815.632	889.176
janúar febrúar	Skattskyld velta án vsk í 7% þrepi		Álag á vangr. virðisaukaskatt			Inneign	73.544	
2.	1.562.335				374.960	63.010	311.950	275.176
mars apríl	Skattskyld velta án vsk í 7% þrepi		Álag á vangr. virðisaukaskatt		Til greiðslu		36.774	
3.	6.163.609				1.479.266	5.819.563	-4.340.297	-4.184.633
maí júní	Skattskyld velta án vsk í 7% þrepi		Álag á vangr. virðisaukaskatt			Inneign	155.664	
4.	1.926.878				462.451	1.313.963	-851.512	-805.682
júlí ágúst	Skattskyld velta án vsk í 7% þrepi		Álag á vangr. virðisaukaskatt			Inneign	45.830	
5.	498.552		40.842		124.145	2.916.571	-2.792.426	-2.852.424
september október	Skattskyld velta án vsk í 7% þrepi		Álag á vangr. virðisaukaskatt		Til greiðslu		59.998	
6.	7.298.388		45.046		1.756.568	2.818.300	-1.061.732	-1.233.983
nóvember desember	Skattskyld velta án vsk í 7% þrepi		Álag á vangr. virðisaukaskatt		Til greiðslu		172.251	
Samtals	21.316.700		85.888		5.125.455	13.043.840	-7.918.385	-7.912.370
	B Samtals skattskyld velta í 7% þrepi		J. Samtals álag á vangreiddan vsk.		K. Samtals til gr.	L. Samtals inneign	M. Mismunur (J+K-L) til gr. (inneign)	
					269.023	275.038	-6.015	

Athugasemdir

dk hugbúnaður

Undirritaður staðfestir að skýrsla þessi er gefin eftir bestu vitund og í fullu samræmi við fyrirliggjandi gögn.

1.9.2021

Undirskrift

Dagsetning