

Ársreikningur 2012

## Félag íslenskra rafvirkja

Félagssjóður  
Menningarsjóður



# Efnisyfirlit

	<b>Bls.</b>
Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna .....	2
Skýrsla stjórnar og áritun stjórnar á ársreikninginn .....	3
Rekstrarreikningur ársins 2012 .....	4
Efnahagsreikningur 31. desember 2012 .....	5 - 6
Skýringar .....	7 - 8
Sundurliðanir .....	9

## **Formaður:**

Jens H. Ragnarsson

## **Aðrir í stjórn:**

Bjarni Þór Ólafsson  
Eiríkur Sigurðsson  
Jón Ingi Skúlason  
Jón Ólafur Halldórsson  
Sigurður Sigurðsson  
Sigurjón Ingvarsson

## **Skoðunarmenn:**

Hermann Lúðvíksson  
Ólafur Hermannsson

## **Kjörinn endurskoðandi:**

Grant Thornton endurskoðun ehf.  
Theodór S. Sigurbergsson  
löggiltur endurskoðandi

# Áritun endurskoðenda

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Félags íslenskra rafvirkja fyrir árið 2012. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og skýringar. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum félagsins og á ábyrgð þeirra í samræmi við lög og reglur. Ábyrgð okkar felst í því álitum sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar.

Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt því ber okkur að skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka. Endurskoðunin felur í sér athuganir á gögnum með úrtakskönnunum til að sannreyna fjárhæðir og upplýsingar sem koma fram í ársreikningnum. Endurskoðunin felur einnig í sér athugun á þeim reikningsskilaaðferðum og matsreglum sem notaðar eru við gerð ársreikningsins og mat á framsetningu hans í heild. Við teljum að endurskoðunin sé nægjanlega traustur grunnur til að byggja álit okkar á.

Í samræmi við lög um ársreikninga eru stjórnendur ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins. Þeim ber að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Ábyrgð stjórnenda nær einnig til þess að beitt sé viðeigandi reikningsskilaaðferðum og reikningshaldslegu mati miðað við aðstæður.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2012 og efnahag þess 31. desember 2012 í samræmi við lög, samþykktir félagsins og góða reikningsskilavenju.

Reykjavík, 11. apríl 2013

**Grant Thornton endurskoðun ehf.**

Theodór S. Sigurbergsson  
löggiltur endurskoðandi

# Áritun skoðunarmanna

Við höfum yfirfarið ársreikning Félags íslenskra rafvirkja fyrir árið 2012 og leggjum til að hann verði samþykktur.

Reykjavík, 11. apríl 2013

Hermann Lúðvíksson

Ólafur Hermannsson

# Skýrsla stjórnar

Með vísan í áritun löggilts endurskoðanda staðfestir stjórn Félags íslenskra rafvirkja ársreikning þennan fyrir árið 2012 með áritun sinni.

Í Félagi íslenskra rafvirkja voru 1.774 félagar á árinu 2012.

Reykjavík, 11. apríl 2013

Stjórn:

# Rekstrarreikningur ársins 2012

	Skýr.	2012 Félags- sjóður	2012 Menningar- sjóður	2012 Samtals	2011 Samtals
<b>Rekstrartekjur</b>					
Félagsgjöld .....	6	33.262.522	0	33.262.522	31.203.103
Húsaleiga .....	7	0	9.504.744	9.504.744	8.466.742
		<u>33.262.522</u>	<u>9.504.744</u>	<u>42.767.266</u>	<u>39.669.845</u>
<b>Rekstrargjöld</b>					
Rekstrarkostnaður .....	8	24.740.490	3.760.473	28.500.963	34.138.118
Afskriftir .....	3	70.840	4.823.655	4.894.495	4.889.955
		<u>24.811.330</u>	<u>8.584.128</u>	<u>33.395.458</u>	<u>39.028.073</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði .....		8.451.192	920.616	9.371.808	641.772
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>					
Vaxtatekjur .....		1.693.205	60.417	1.753.622	1.456.158
Arður af hlutabréfum .....		0	2.702.356	2.702.356	1.176.128
Gengismunur .....		0	0	0	2.524
Hagnaður af verðbréfaeign .....		0	323.262	323.262	120.607
Vextir og þóknanir .....		0	(2.030.668)	(2.030.668)	(2.044.215)
Fjármagnstekjuskattur .....		(57.540)	(552.554)	(610.094)	(87.971)
		<u>1.635.665</u>	<u>502.813</u>	<u>2.138.478</u>	<u>623.231</u>
<b>Rekstrarafkoma ársins .....</b>		<u>10.086.857</u>	<u>1.423.429</u>	<u>11.510.286</u>	<u>1.265.003</u>

# Efnahagsreikningur

## Eignir

	Skýr.	2012 Félags- sjóður	2012 Menningar- sjóður	2012 Samtals	2011 Samtals
<b>Fastafjármunir</b>					
Varanlegir rekstrarfjármunir:	3				
Fasteign .....		0	228.346.622	228.346.622	230.075.380
Áhöld og tæki .....		202.182	0	202.182	273.022
Merkjasafn, fáni o.fl. ....		1.264.043	594.377	1.858.420	1.858.420
		<u>1.466.225</u>	<u>228.940.999</u>	<u>230.407.224</u>	<u>232.206.822</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:					
Hlutabréf .....	4	0	10.254.698	10.254.698	10.254.698
Verðbréf .....	5	0	1.473.285	1.473.285	1.690.224
		<u>0</u>	<u>11.727.983</u>	<u>11.727.983</u>	<u>11.944.922</u>
<b>Fastafjármunir</b>		<u>1.466.225</u>	<u>240.668.982</u>	<u>242.135.207</u>	<u>244.151.744</u>
<b>Veltufjármunir</b>					
Skammtímakröfur:					
Sambandsfjármunir .....		30.221.866	0	30.221.866	20.066.540
Handbært fé:	2				
Sjóður og bankainnstæður .....		306.979	3.338.084	3.645.063	3.054.157
<b>Veltufjármunir</b>		<u>30.528.845</u>	<u>3.338.084</u>	<u>33.866.929</u>	<u>23.120.697</u>
<b>Eignir samtals</b>		<u>31.995.070</u>	<u>244.007.066</u>	<u>276.002.136</u>	<u>267.272.441</u>

# 31. desember 2012

## Skuldir og eigið fé

	Skýr.	2012 Félags- sjóður	2012 Menningar- sjóður	2012 Samtals	2011 Samtals
<b>Eigið fé</b>					
Yfirfært frá fyrra ári .....		21.908.213	200.182.439	222.090.652	220.825.649
Rekstrarafkoma ársins .....		10.086.857	1.423.429	11.510.286	1.265.003
<b>Eigið fé</b>		<u>31.995.070</u>	<u>201.605.868</u>	<u>233.600.938</u>	<u>222.090.652</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>					
Sambandssjóður .....		0	42.401.198	42.401.198	45.181.789
<b>Skuldir</b>		<u>0</u>	<u>42.401.198</u>	<u>42.401.198</u>	<u>45.181.789</u>
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>		<u>31.995.070</u>	<u>244.007.066</u>	<u>276.002.136</u>	<u>267.272.441</u>

# Skýringar

## Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningur þessi er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður og er í samræmi við lög nr. 144/1994 um ársreikninga.

### Handbært fé

2. Sjóður og bankainnstæður teljast til handbærs fjár í efnahagsreikningi.

## Varanlegir rekstrarfjármunir

3. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir, sem reiknaðar eru sem fastur árlegur hundraðshluti, greinast þannig:

	Fasteign	Áhöld og tæki	Samtals
Heildarverð 1.1. 2012 .....	239.635.317	923.099	240.558.416
Afskrifað áður .....	<u>( 9.559.937)</u>	<u>( 650.077)</u>	<u>( 10.210.014)</u>
	230.075.380	273.022	230.348.402
Viðbót á árinu. ....	3.094.897	0	3.094.897
Afskrifað á árinu .....	<u>( 4.823.655)</u>	<u>( 70.840)</u>	<u>( 4.894.495)</u>
Heildareign 31.12. 2012 .....	<u>228.346.622</u>	<u>202.182</u>	<u>228.548.804</u>
Afskriftarhlutföll .....	2%	20 - 30%	
Opinbert mat fasteigna skiptist þannig:			
	Fasteignamat	Brunabótamat	Bókfært verð
	31.12. 2012	31.12. 2012	31.12. 2012
Hlutdeild í Stórhöfða 27, (85,30% af eign) .....	<u>152.124.020</u>	<u>243.147.650</u>	<u>228.346.622</u>
	<u>152.124.020</u>	<u>243.147.650</u>	<u>228.346.622</u>



## Áhættufé í öðrum félögum

4. Hlutabréfaeign Félags íslenskra rafvirkja sundurliðast:

	Nafnverð	Bókfært verð
Virðing hf. (2,98% af heildarhlutafé) .....	9.188.499	10.254.698
	<u>9.188.499</u>	<u>10.254.698</u>

## Verðbréf

5. Félagið á verðbréf bundin til lengri tíma, sem eru í slitameðferð. Bréfin eru færð til eignar meðal langtímakrafna.

Fyrirtækjabréf Landsbankans .....	1.473.285
	<u>1.473.285</u>

# Sundurliðanir ársins 2012

	2012	2012	2012	2011
	Félags- sjóður	Menningar- sjóður	Samtals	Samtals
<b>6. Félagsgjöld</b>				
Félagsgjöld samtals .....	95.035.774	0	95.035.774	89.151.738
Tillag í Menningarsjóð .....	( 3.801.430)	0	( 3.801.430)	( 3.566.069)
Tillag í Styrktarsjóð .....	( 950.357)	0	( 950.357)	( 891.517)
Tillag í Orlofssjóð .....	( 15.205.724)	0	( 15.205.724)	( 14.264.280)
Skattur RSÍ .....	( 41.815.741)	0	( 41.815.741)	( 39.226.769)
<b>Félagsgjöld</b>	<b>33.262.522</b>	<b>0</b>	<b>33.262.522</b>	<b>31.203.103</b>
<b>7. Húsaleiga o.fl.</b>				
Leigutekjur .....	0	8.905.878	8.905.878	8.466.742
Aðrar tekjur.....	0	598.866	598.866	0
<b>Húsaleiga o.fl.</b>	<b>0</b>	<b>9.504.744</b>	<b>9.504.744</b>	<b>8.466.742</b>
<b>8. Rekstrarkostnaður</b>				
Innheimtukostnaður .....	2.097.052	0	2.097.052	1.970.411
Laun- og launatengd gjöld .....	2.508.697	0	2.508.697	2.866.281
Skrifstofukostnaður (kostnaðarvog) .....	8.471.664	0	8.471.664	8.685.992
Funda- og fræðslukostnaður .....	4.929.803	0	4.929.803	4.658.448
Skattur til ASÍ .....	5.139.061	0	5.139.061	4.714.914
Rekstur húsnaðis og viðhald .....	0	4.204.952	4.204.952	6.335.092
World-skills .....	258.039	0	258.039	1.362.380
Annar kostnaður (bakfærður) .....	1.336.174	(444.479)	891.695	3.544.600
<b>Rekstrarkostnaður</b>	<b>24.740.490</b>	<b>3.760.473</b>	<b>28.500.963</b>	<b>34.138.118</b>