# Neyðarlínan ohf.

Ársreikningur

2012

Neyðarlínan ohf.
Skógarhlíð 14
101 Reykjavík
kt. 511095-2559

# Neyðarlínan ohf.

## Ársreikningur

## 2012

**Efnisyfirlit**


| | |
|---|---|
| Áritun endurskoðenda | 2 |
| Skýrsla stjórnar | 3 |
| Rekstrarreikningur | 4 |
| Efnahagsreikningur | 5-6 |
| Yfirlit um sjóðstreymi | 7 |
| Skýringar | 8-14 |

# Áritun endurskoðenda

**Til stjórnar og hluthafa í Neyðarlínunni ohf.**

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Neyðarlínunnar ohf. fyrir árið 2012. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, 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, 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.

**Ábyrgð endurskoðenda**
Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum, skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg vissa fáist um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og skýringum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits félagsins sem varðar gerð og framsetningu ársreikningsins, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits fyrirtækisins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á þeim reikningsskilaaðferðum og matsaðferðum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

**Álit**
Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2012, efnahag þess 31. desember 2012 og breytingu á handbæru fé á árinu 2012, í samræmi við lög um ársreikninga.

Kópavogur, 26. mars 2013

Deloitte ehf.

Knútur Þórhallsson

endurskoðandi

# Skýrsla stjórnar

Hlutafélagið Neyðarlínan ohf. var stofnað í október 1995. Tilgangur þess er rekstur neyðarvaktstöðvar vegna samræmda neyðarnúmersins 112, almenn svörun neyðarboða, vöktun öryggiskerfa og skyldur rekstur. Rekstur neyðarstöðvar er í samræmi við lög nr. 40/2008 um samræmda neyðarsvörun. Félagið ber einnig ábyrgð á rekstri Vakstöðvar siglinga í samræmi við lög nr. 41/2003 um vakstöð siglinga

Tap félagsins árið 2012 nam kr. 6.728.825 eignir í árslok kr. 514.364.879 og eigið fé í árslok kr. 158.012.320 eða 30,72 % eiginfjárhlutfall.

Í upphafi og lok árs voru hluthafar fjórir talsins og greinast hlutir þeirra þannig:

| | | |
|---|---|---|
| Ríkissjóður | 14.000.000 | 74% |
| Reykjavíkurborg | 2.000.000 | 11% |
| Landsvirkjun | 1.500.000 | 8% |
| Orkuveita Reykjavíkur | 1.500.000 | 8% |
| | 19.000.000 | 100% |

Stjórn félagsins leggur til að ekki verði greiddur arður til hluthafa á árinu 2013, en vísar að öðru leyti í ársreikninginn um breytingar á eigin fé félagsins og ráðstöfun hagnaðar.

Að áliti stjórnar og framkvæmdastjóra Neyðarlínunnar hf. koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok 2012, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun ársins

Stjórn og framkvæmdastjóri Neyðarlínunnar hf. staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2012 með undirritun sinni.

Reykjavík, 26. mars 2013

Í stjórn

Þórhallur Arason
Stjórnarformaður

Stefán Eiríksson

Ingilín Kristmannsdóttir

Guðgeir Eyjólfsson

Framkvæmdastjóri

Þórhallur Ólafsson

# Rekstrarreikningur ársins 2012

| | Skýr. | 2012 | 2011 |
|---|---|---|---|
| **Rekstrartekjur** | | | |
| Seld þjónusta og aðrar tekjur | | 955.439.223 | 900.708.804 |
| **Rekstargjöld** | | | |
| Laun og launatengd gjöld | 3 | (232.701.104) | (216.046.170) |
| Rekstur tækni- og fjarskiptabúnaðar | | (462.298.943) | (405.371.843) |
| Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður | | (36.653.113) | (45.797.125) |
| Rekstur húsnæðis | | (84.859.213) | (83.110.365) |
| Rekstur varðstofu | | (69.704.409) | (66.777.860) |
| Rekstur bifreiða | | (11.517.356) | (7.978.276) |
| Afskriftir | 6 | (51.071.864) | (48.842.109) |
| | | (948.806.002) | (873.923.748) |
| **Rekstrarhagnaður** | | 6.633.221 | 26.785.056 |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) | 4 | (17.613.088) | (18.740.443) |
| Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélags | 7 | 4.251.042 | 9.071.675 |
| **Hagnaður (tap)** | | (6.728.825) | 17.116.288 |

# Efnahagsreikningur

| Eignir | Skýr. | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|---|---|---|
| **Fastafjármunir** | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir | 6 | 317.198.444 | 339.681.498 |
| Eignarhlutur í hlutdeildarfélagi | 7 | 97.122.912 | 92.871.870 |
| | | 414.321.356 | 432.553.368 |
| **Veltufjármunir** | | | |
| Viðskiptakröfur | 8 | 82.036.367 | 66.543.946 |
| Aðrar skammtímakröfur | 9 | 2.759.158 | 4.423.473 |
| Öryggisfjarskipti ehf. | 13 | 14.765.859 | 59.999.575 |
| Handbært fé | | 482.139 | 30.022 |
| | | 100.043.523 | 130.997.016 |
| **Eignir** | | 514.364.879 | 563.550.384 |

| Eigið fé og skuldir | Skýr. | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|---|---|---|
| **Eigið fé** | 10 | | |
| Hlutafé | | 19.000.000 | 19.000.000 |
| Yfirverðsreikningur hlutafjár | | 89.914.713 | 89.914.713 |
| Óráðstafað eigið fé | | 49.097.607 | 55.826.429 |
| | | 158.012.320 | 164.741.142 |
| **Langtímaskuldir** | | | |
| Skuldir við lánastofnanir | 11 | 178.438.842 | 196.915.495 |
| **Skammtímaskuldir** | | | |
| Viðskiptaskuldir | 12 | 72.819.674 | 81.226.160 |
| Skuldir við lánastofnanir | | 29.644.914 | 43.493.148 |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda | 11 | 30.158.678 | 31.506.479 |
| Ógreiddur virðisaukaskattur | | 14.879.949 | 14.556.848 |
| Ógreidd laun og tengd gjöld | | 29.961.821 | 30.252.986 |
| Ógreidd opinber gjöld | | 448.681 | 858.126 |
| | | 177.913.717 | 201.893.747 |
| Skuldir alls | | 356.352.559 | 398.809.242 |
| **Eigið fé og skuldir** | | 514.364.879 | 563.550.384 |

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2012

| | Skýr. | 2012 | 2011 |
|---|---|---|---|
| **Rekstrarhreyfingar** | | | |
| Rekstrarhagnaður | | 6.633.221 | 26.785.056 |
| Afskriftir | 6 | 51.071.864 | 48.842.109 |
| Sölutap fastafjármuna | | 0 | 71.308 |
| Veltufé frá rekstri án vaxta og skatta | | 57.705.085 | 75.698.473 |
| Skammtímakröfur, (hækkun) | | (13.828.106) | (28.290.982) |
| Skammtímaskuldir, hækkun | | (8.783.983) | 17.497.772 |
| Handbært fé frá rekstri án vaxta og skatta | | 35.092.996 | 64.905.263 |
| Innborgaðir vextir | | 4.696.422 | 7.777.308 |
| Greiddir vextir | | (15.411.281) | (8.307.817) |
| Handbært fé frá rekstri | | 24.378.137 | 64.374.754 |
| **Fjárfestingahreyfingar** | | | |
| Keyptir/seldir varanlegir rekstrarfjármunir | 6 | (28.588.810) | (108.653.242) |
| Lækkun á láni til Öryggisfjarskipta ehf. | 7 | 45.233.716 | 55.251.925 |
| | | 16.644.906 | (53.401.317) |
| **Fjármögnunarhreyfingar** | | | |
| Afborganir langtímaskulda | | (26.722.692) | (84.731.563) |
| Skuldir við lánastofnanir, hækkun (lækkun) | | (13.848.234) | 43.401.232 |
| | | (40.570.926) | (41.330.331) |
| Hækkun (lækkun) handbærs fjár | | 452.117 | (30.356.894) |
| Handbært fé í ársbyrjun | | 30.022 | 30.386.916 |
| **Handbært fé í árslok** | | 482.139 | 30.022 |

## 1. Starfsemi

Neyðarlínan ohf. ("félagið") er hlutafélag og starfar á grundvelli laga nr. 2/1995 um hlutafélög.

Tilgangur þess er rekstur neyðarvaktstöðvar vegna samræmda neyðarnúmersins 112, almenn svörun neyðarboða, vöktun öryggiskerfa og skyldur rekstur. Rekstur neyðarstöðvar er í samræmi við lög nr. 40/2008 um samræmda neyðarsímsvörun. Félagið ber einnig ábyrgð á rekstri Vakstöðvar siglinga í samræmi við lög nr. 41/2003 um vakstöð siglinga og gildir samningur þar um til ársloka 2020.

## 2. Reikningsskilaaðferðir

### Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur félagsins árið 2012 er gerður í samræmi við lög nr. 3/2006 um ársreikninga og settar reikningsskilareglur. Ársreikningurinn byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum.

Eftirfarandi er samantekt á helstu reikningsskilaaðferðum félagsins.

### Mat og ákvarðanir

Við gerð ársreiknings þurfa stjórnendur, í samræmi við lög um ársreikninga, að taka ákvarðanir, meta og draga ályktanir sem hafa áhrif á eignir og skuldir á reikningsskiladegi, upplýsingar í skýringum og tekjur og gjöld. Við mat og ályktanir er byggt á reynslu og ýmsum öðrum þáttum sem taldir eru viðeigandi og mynda grundvöll þeirra ákvarðana sem teknar eru um bókfært verð eigna og skulda sem ekki liggur fyrir með öðrum hætti.

Breytingar á reikningshaldslegu mati eru færðar á því tímabili sem þær eiga sér stað.

### Eignarhlutar í hlutdeildarfélögum

Hlutdeildarfélög eru félög þar sem móðurfélagið er í aðstöðu til að hafa veruleg áhrif á stjórnun þeirra. Veruleg áhrif eru til staðar þegar félagið tekur þátt í ákvörðunum um fjármál og rekstur hlutdeildarfélaga. Samkvæmt hlutdeildaraðferð eru eignarhlutar í hlutdeildarfélögum færðir á kostnaðarverði að teknu tilliti til hlutdeildar í rekstri og virðisrýrnunar einstakra fjárfestinga. Tap hlutdeildarfélaga umfram hlutdeild er aðeins gjaldfært hafi félagið gengist í ábyrgð eða stofnað til skuldbindinga fyrir þeirra hönd.

### Áhættustjórnun

Engir framvirkir gjaldeyrisskiptasamningar, valréttir eða afleiðusamningar eru við lýði hjá félaginu.

### Skráning tekna

Tekjur af seldri þjónustu eru færðar þegar til þeirra hefur verið unnið. Þjónustutekjur eru færðar þegar þjónustan hefur verið innt af hendi. Sala er sýnd í rekstrarreikningi að teknu tilliti til afslátta.

Vaxtatekjur eru færðar fyrir viðkomandi tímabil í samræmi við viðeigandi höfuðstól og vaxtaprósentu.

## Erlendir gjaldmiðlar

Viðskipti í erlendum gjaldmiðlum eru færð á gildandi gengi þess dags sem viðskiptin fara fram. Peningalegar eignir og skuldir í erlendum gjaldmiðlum eru færðar miðað við gengi í lok reikningsskiladags. Gengismunur sem myndast er færður í rekstrarreikning.

| | Meðalgengi ársins | | Árslokagengi | |
|---|---|---|---|---|
| | 2012 | 2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Evra (EUR) | 160,73 | 161,42 | 169,80 | 158,84 |
| Bandaríkjadalur (USD) | 125,05 | 116,07 | 128,74 | 122,71 |
| Svissneskur franki (CHF) | 133,35 | 131,20 | 140,64 | 130,66 |
| Japanskt jen (JPY) | 1,57 | 1,4583 | 1,4952 | 1,5853 |

## Fjármagnskostnaður

Allur fjármagnskostnaður er færður í rekstrarreikning á því tímabili sem hann fellur til.

## Varanlegir rekstrarfjármunir

Eignir eru skráðar meðal varanlegra rekstrarfjármuna þegar líklegt er að hagrænn ávinningur tengdur eigninni muni nýtast félaginu og hægt er að meta kostnað vegna eignarinnar með áreiðanlegum hætti. Varanlegir rekstrarfjármunir eru upphaflega skráðir á kostnaðarverði. Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur af kaupverði og öllum beinum kostnaði við að koma eigninni í tekjuhæft ástand.

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af kostnaðarverði miðað við eignarhaldstíma á árinu að teknu tilliti til væntanlegs hrakvirðis.

Eignir þar sem eignarréttur er bundinn öðrum samkvæmt samningi um fjármögnunarleigu eru afskrifaðar á áætluðum endingartíma á sama grunni og eignir með fullum eignarrétti.

Hagnaður eða tap vegna sölu eigna er mismunur söluverðs og bókfærðs verðs eigna á söludegi.

## Virðisrýrnun

Á hverjum reikningsskiladegi er bókfært verð eigna metið með tilliti til virðisrýrnunar. Komi fram vísbending um virðisrýrnun er endurheimtanlegt virði eignarinnar metið í því skyni að hægt sé að ákvarða hversu víðtæk virðisrýrnun er (sé um slíkt að ræða).

Endurheimtanlegt virði er annað hvort hreint söluvirði eða nýtingarvirði eignar, hvort sem hærra er. Við mat á nýtingarvirði er notað vænt fjárstreymi sem fært hefur verið til núvirðis með vaxtaprósentu sem viðeigandi er við fjármögnun slíkrar eignar að teknu tilliti til skatta. Þegar ekki er hægt að meta endurheimtanlegt virði einstakra eigna þá metur félagið endurheimtanlegt virði þeirrar sjóðskapandi einingar sem eignin fellur undir.

Sé endurheimtanlegt virði eignar eða fjárskapandi einingar metið lægra en bókfært verð er bókfært verð eignarinnar lækkað í endurheimtanlegt virði. Virðisrýrnun fjárskapandi eininga er fyrst færð til lækkunar á tengdri viðskiptavild, en síðan til hlutfallslegrar lækkunar á bókfærðu verði annarra eigna einingarinnar. Tap vegna virðisrýrnunar er fært í rekstrarreikning.

Ef áður færð virðisrýrnun á ekki lengur við er bókfært verð eignarinnar hækkað aftur, þó ekki umfram upphaflegt kostnaðarverð. Virðisrýrnun viðskiptavildar er ekki heimilt að bakfæra.

### Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu. Niðurfærslan er ekki endanleg afskrift heldur er myndaður mótreikningur til að mæta hugsanlegu tapi sem kann að myndast í framtíðinni.

### Langtímaskuldir

Langtímaskuldir eru færðar á nafnverði að frádregnum greiddum afborgunum og eru eftirstöðvar nafnverðs reiknaðar upp miðað við gildandi gengi eða vísitölu í lok tímabilsins eftir því sem við á. Vaxtagjöld vegna langtímalána eru færð til gjalda á því tímabili sem þau tilheyra. Lántökukostnaður vegna nýrra lána er færður til gjalda á lántökuári.

### Viðskiptaskuldir

Viðskiptaskuldir eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til gengismunar.

## 3. Laun og launatengd gjöld

| | 2012 | 2011 |
|---|---|---|
| Laun | 180.293.958 | 160.210.100 |
| Launatengd gjöld | 52.407.146 | 55.836.070 |
| | 232.701.104 | 216.046.170 |
| Meðalfjöldi starfa | 28,5 | 27 |

Heildarlaun og þóknanir til stjórnenda félagsins á árinu 2012 námu 28,9 milljónum króna.

## 4. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

| | 2012 | 2011 |
|---|---|---|
| Vaxtatekjur | 4.696.429 | 7.777.308 |
| Vaxtagjöld | (8.649.061) | (9.415.544) |
| Gengismunur og verðbætur | (12.748.244) | (16.602.977) |
| Önnur fjármagnsgjöld | (912.212) | (499.230) |
| | (17.613.088) | (18.740.443) |

## 5. Skattamál

Ekki kemur til greiðslu tekjuskatts vegna yfirfærðs, ónotaðs, skattalegs taps. Ónotað skattalegt tap félagsins í árlok 2012 var tæpar 240 milljónir króna. Ónotuð skattaleg töp nýtast til frádráttar hagnaði næstu tíu ára eftir að tapið myndaðist. Ónotuð skattaleg töp félagsins má í síðasta lagi draga frá hagnaði sem hér segir:

| | 31.12.2012 |
|---|---|
| Má í síðasta lagi draga frá rekstrarhagnaði ársins 2013 | 219.564.224 |
| Síðar | 10.015.166 |
| | 229.579.390 |

Reiknuð skattinneign sem nemur 20% af uppsöfnuðu skattalegu tapi, kr. 45.915.878 er ekki eignfærð í ársreikninginn.

## 6. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

| | Tækjahús, möstur og stoðbúnaður | Vaktstöð siglinga | Vél- og hugbúnaður | Aðrar eignir | Samtals |
|---|---|---|---|---|---|
| **Kostnaðarverð** | | | | | |
| Staða í ársbyrjun | 75.000.000 | 365.959.641 | 31.395.509 | 72.060.563 | 544.415.713 |
| Eignfært á árinu | 5.399.439 | 0 | 1.426.781 | 21.762.590 | 28.588.810 |
| Staða í árslok | 80.399.439 | 365.959.641 | 32.822.290 | 93.823.153 | 573.004.523 |
| **Afskriftir** | | | | | |
| Staða í ársbyrjun | 5.000.000 | 118.009.997 | 28.876.508 | 52.847.710 | 204.734.215 |
| Afskrift ársins | 7.591.496 | 33.808.410 | 711.524 | 8.960.434 | 51.071.864 |
| Staða í árslok | 12.591.496 | 151.818.407 | 29.588.032 | 61.808.144 | 255.806.079 |
| **Bókfært verð** | | | | | |
| Bókfært verð í ársbyrjun | 70.000.000 | 247.949.644 | 2.519.001 | 19.212.853 | 339.681.498 |
| Bókfært verð í árslok | 67.807.943 | 214.141.234 | 3.234.258 | 32.015.009 | 317.198.444 |
| Afskriftarhlutföll | 10% | 10% | 20-25% | 10-20% | |

## 7. Eignarhlutur í hlutdeildarfélagi

| | Hlutdeild | Nafnverð | Megin starfsemi |
|---|---|---|---|
| Öryggisfjarskipti ehf., Skógarhlíð 14, 105 Rvk. | 25% | 100.000.000 | Öryggisfjarskiptaþjónusta |

Sundurliðun á hlutdeild í afkomu og eigin fé greinist þannig:

| | Afkoma (25%) | | Eigið fé (25%) | |
|---|---|---|---|---|
| | 2012 | 2011 | 2012 | 2011 |
| Öryggisfjarskipti ehf., Skógarhlíð 14, 105 Rvk. | 4.251.042 | 9.071.675 | 97.122.912 | 92.871.870 |

## 8. Viðskiptakröfur

| | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|---|---|---|
| Innlendar viðskiptakröfur | 87.536.367 | 81.363.019 |
| Niðurfærsla vegna krafna sem kunna að tapast | (5.500.000) | (14.819.073) |
| | 82.036.367 | 66.543.946 |

## 9. Aðrar skammtímakröfur

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|---|---|
| Fjármagnstekjuskattur | 88.789 | 34.726 |
| Fyrirframgreidd laun | 2.670.369 | 2.648.747 |
| Skuldabréf | 0 | 1.740.000 |
| | 2.759.158 | 4.423.473 |

## 10. Eigið fé

Eitt atkvæði fylgir hverjum einnar krónu hlut í félaginu og greinist hlutafé þess þannig:

| | Hlutir | Hlutfall | Fjárhæð |
|---|---|---|---|
| Hlutafé útgefið og að fullu greitt | 19.000.000 | 100,0% | 19.000.000 |

| | Hlutafé | Yfirverðs-reikningur | Óráðstafað eigið fé | Samtals |
|---|---|---|---|---|
| Eigið fé 1.1.2011 | 19.000.000 | 89.914.713 | 38.710.140 | 147.624.853 |
| Hagnaður ársins | | | 17.116.292 | 17.116.292 |
| Eigið fé 1. janúar 2012 | 19.000.000 | 89.914.713 | 55.826.432 | 164.741.145 |
| Tap ársins | | | (6.728.825) | (6.728.825) |
| Eigið fé 31. desember 2012 | 19.000.000 | 89.914.713 | 49.097.607 | 158.012.320 |

## 11. Langtímaskuldir

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|---|---|
| Skuldir í íslenskum krónum (ISK) | 208.597.520 | 228.421.974 |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda | (30.158.678) | (31.506.479) |
| Langtímaskuldir í árslok | 178.438.842 | 196.915.495 |

Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig:

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|---|---|
| Afborganir 2013 | 30.158.678 | 31.506.479 |
| Afborganir 2014 | 30.158.678 | 27.420.390 |
| Afborganir 2015 | 30.158.678 | 27.420.390 |
| Afborganir 2016 | 30.158.678 | 27.420.390 |
| Afborganir síðar | 87.962.808 | 114.654.325 |
| | 208.597.520 | 228.421.974 |

## 12. Aðrar peningalegar skuldir

**Viðskiptaskuldir**

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|---|---|
| Innlendar viðskiptaskuldir | 59.192.128 | 64.843.244 |
| Erlendar viðskiptaskuldir | 13.627.546 | 16.382.916 |
| | 72.819.674 | 81.226.160 |

## 13. Tengdir aðilar

Tengdir aðilar eru þeir aðilar sem hafa umtalsverð áhrif á félagið, beint eða óbeint, þ.m.t. móðurfélag, eigendur og fjölskyldur þeirra, stórir fjárfestar, lykilstarfsmenn og fjölskyldur sem og aðilar sem er stjórnað af eða eru verulega háðir félaginu, s.s. hlutdeildarfélög og samrekstrarfélög. Viðskipti við tengda aðila hafa verið gerð á sambærilegum grundvelli og viðskipti við ótengda aðila.

Upplýsingar varðandi tengda aðila eru eftirfarandi:

| Viðskipti við tengd félög árið 2012: | Leigugreiðslur | Vaxtatekjur | Eignir |
|---|---|---|---|
| Öryggisfjarskipti ehf. | 126.000.000 | 2.854.593 | 14.765.859 |

| Viðskipti við tengd félög árið 2011: | Leigugreiðslur | Vaxtatekjur | Eignir |
|---|---|---|---|
| Öryggisfjarskipti ehf. | 144.444.000 | 5.465.944 | 59.999.575 |

Auk ofangreindra viðskipta er stór hluti tekna félagsins frá opinberum aðilum.

## 14. Kennitölur

| Úr rekstrarreikningi | 2012 | 2011 | 2010 |
|---|---|---|---|
| **Arðsemi** | | | |
| Hagnaður fyrir afskriftir, vexti og skatta (EBITDA) | 57.705.085 | 75.627.165 | 228.206.345 |
| a) Framlegðarhlutfall rekstrar | 0,06 | 0,08 | 0,26 |
| b) Hagnaðarhlutfall | (0,01) | 0,02 | 0,03 |
| c) Hagnaður á hverja krónu nafnverðs hlutafjár (EPS) | (0,35) | 0,90 | 1,56 |
| d) Arðsemi eigin fjár | (0,04) | 0,39 | 0,62 |

a) EBITDA/rekstrartekjur
b) Hagnaður ársins/rekstrartekjur
c) Hagnaður á hverja krónu nafnverðs hlutafjár (EPS)
d) Hagnaður/meðalstaða eigin fjár

| | 2012 | 2011 | 2010 |
|---|---|---|---|
| **Greiðsluhæfi** | | | |
| j) Veltufjárhlutfall | 0,56 | 0,65 | 1,20 |

j) Veltufjármunir/skammtímaskuldir

| | 2012 | 2011 | 2010 |
|---|---|---|---|
| **Fjárhagslegur styrkur** | | | |
| k) Eiginfjárhlutfall | 31% | 29% | 13% |
| l) Innra virði hlutafjár | 8,32 | 8,67 | 5,24 |

k) Eigið fé/heildarfjármagn
l) Eigið fé/hlutafé

## 15. Sjóðstreymisyfirlit

| | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|---|---|---|---|---|---|
| Hagnaður ársins | (6.728.825) | 17.116.288 | 48.103.239 | 29.722.751 | 2.839.831 |
| Afskriftir | 51.071.864 | 48.842.109 | 99.432.695 | 110.381.388 | 133.511.578 |
| Reiknaðir fjármagnsliðir | 2.647.187 | 9.740.076 | 823.481 | 40.987.617 | 56.213.028 |
| **Hreint veltufé frá rekstri** | 46.990.226 | 75.698.473 | 148.359.415 | 181.091.756 | 192.564.437 |
| Breyting á: | | | | | |
| Rekstrartengdum eignum | (13.828.106) | (28.290.982) | (11.184.078) | (16.967.687) | 39.945.119 |
| Rekstrartengdum skuldum | (8.783.983) | 17.497.772 | 23.091.330 | 97.431.413 | 53.698.277 |
| **Handbært fé frá rekstri** | 24.378.137 | 64.905.263 | 160.266.667 | 261.555.482 | 286.207.833 |

# Sundurliðanir

## Seld þjónusta og aðrar tekjur

| | 2012 | 2011 |
|---|---|---|
| **112** | | |
| Þjónusta við Innanríkisráðuneytið | 152.615.232 | 148.212.982 |
| Alþjónusta við Póst- og fjarskiptastofnun | 46.313.868 | 41.900.000 |
| Þjónusta við SHS | 19.203.550 | 17.696.293 |
| Þjónsuta við RKÍ - sjúkrasjóð | 3.539.952 | 3.242.844 |
| Þjónusta við Slökkvilið Akureyrar | 2.585.982 | 2.383.013 |
| Ferilvöktun - HHÍ | 1.087.563 | 1.389.785 |
| Þjónsuta við Brunavarnir Suðurnesja | 1.263.821 | 1.164.627 |
| Ferilvöktun - Íslandsspil | 1.009.434 | 930.243 |
| Aðrar tekjur (með VSK) | 20.000.000 | 0 |
| Ferilvöktun - Arion banki | 1.297.282 | 1.195.512 |
| Ferilvöktun - Íslandsbanki | 648.664 | 597.755 |
| Ferilvöktun - Landsbanki Íslands | 1.297.282 | 1.195.512 |
| Þjónusta við Elkem á Íslandi | 433.148 | 401.420 |
| | 251.295.778 | 220.309.986 |
| **Vaktstöð siglinga** | | |
| Þjónusta við Siglingastofnun Íslands | 239.471.544 | 252.007.116 |
| Innanríkisráðuneyti vegna AIS | 34.700.004 | 33.500.004 |
| Skráningargjöld skipa | 15.406.471 | 12.871.072 |
| Grænland | 8.130.368 | 7.837.179 |
| Veðurstofa Íslands (veðurskeyti) | 2.792.664 | 3.001.528 |
| Hafró (skyndilokanir ofl.) | 869.967 | 326.813 |
| Fiskistofuskeyti (Íslandspóstur) | 78.000 | 54.000 |
| | 301.449.018 | 309.597.712 |
| **Tetra þjónusta** | | |
| Seld þjónusta TETRA | 335.694.109 | 311.577.485 |
| Selt annað TETRA | 66.673.221 | 48.509.689 |
| | 402.367.330 | 360.087.174 |
| **Aðrar tekjur** | | |
| Styrkur til samhæfingastöðvar Björgunarmiðstöðvarinnar | 327.097 | 10.000.000 |
| Aðrar tekjur | 0 | 713.932 |
| | 327.097 | 10.713.932 |
| | 955.439.223 | 900.708.804 |

# Sundurliðanir

| | 2012 | 2011 |
|---|---|---|

## Laun og launatengd gjöld

| | 2012 | 2011 |
|---|---|---|
| Vinnulaun | 180.293.958 | 160.210.100 |
| Lífeyrissjóður | 18.080.190 | 16.695.822 |
| Tryggingagjald | 15.976.582 | 16.036.524 |
| Leiðrétting tryggingagjalds 2011 | 73.103 | 0 |
| Áunnið orlof, breyting | 1.666.264 | 2.902.684 |
| Stjórnarlaun | 3.600.000 | 3.600.000 |
| Dagpeningar | 2.089.064 | 4.234.662 |
| Sjúkra- og orlofsheimilasjóður | 2.108.687 | 1.680.214 |
| Fæðiskostnaður | 1.397.470 | 1.658.985 |
| Bifreiðastyrkir | 2.035.822 | 2.259.790 |
| Jólagjafir og aðrar starfsmannagjafir | 628.171 | 780.586 |
| Árshátíð og jólahlaðborð starfsmanna | 971.853 | 534.210 |
| Heilsurækt starfsmanna | 649.300 | 488.290 |
| Starfsmenntunarkostnaður | 14.854 | 14.083 |
| Slysatryggingar | (16.719) | 316.489 |
| Starfsmannaferðir | 454.021 | 496.240 |
| Ýmislegt vegna starfsfólks | 58.381 | (23.760) |
| Endurhæfingarkostnaður | 341.147 | 325.516 |
| Annar starfsmannakostnaður | 629.250 | 468.434 |
| LSR vegna VSS | 1.649.706 | 3.367.301 |
| | 232.701.104 | 216.046.170 |

## Rekstur tækni- og fjarskiptabúnaðar

| | 2012 | 2011 |
|---|---|---|
| Þjónustusamningar | 6.598.560 | 6.570.351 |
| Leigulínur | 65.970.216 | 57.265.610 |
| Viðhald og rekstur hugbúnaðar | 51.134.480 | 28.477.785 |
| Viðhald og rekstur vélbúnaðar | 57.360.670 | 37.662.739 |
| Viðhald og rekstur rafeindabúnaðar | 0 | 28.409.601 |
| Viðhald símkerfis | 4.659.864 | 5.444.345 |
| Leiga á búnaði | 126.000.000 | 144.444.000 |
| Fjarskiptaleyfi | 1.769.988 | 1.280.764 |
| Viðhald og rekstur öryggisbúnaðar | 181.618 | 96.906 |
| Aðflutningsgjöld | 790.810 | 2.989.050 |
| Hugbúnaðarleyfi | 0 | 1.242.186 |
| Flutningsgjöld | 1.879.920 | 1.510.978 |
| Áhöld og búnaður | 3.577.220 | 1.673.161 |
| Tæki og búnaður | 142.375.597 | 66.561.789 |
| Þróun hugbúnaðar | 0 | 21.742.578 |
| | 462.298.943 | 405.371.843 |

# Sundurliðanir

| | 2012 | 2011 |
|---|---|---|
| **Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður** | | |
| Auglýsingar | 4.401.364 | 2.101.370 |
| Kynningarmál | 1.325.065 | 2.366.761 |
| Rekstarráðgjöf | 8.869.183 | 14.547.224 |
| Reikningsleg aðstoð | 4.474.252 | 2.297.897 |
| Lögfræðileg þjónusta | 2.145.079 | 2.400.333 |
| Tölvuþjónusta | 5.423.920 | 4.440.820 |
| Ferðakostnaður | 3.478.033 | 4.705.250 |
| Fargjöld | 2.763.228 | 1.262.558 |
| Móttaka gesta og annar viðskiptakostnaður | 648.723 | 86.313 |
| Veitingar vegna funda | 1.014.696 | 1.350.198 |
| Námskeiðskostnaður | 17.550 | 230.800 |
| Árgjöld og félagsgjöld | 784.581 | 605.493 |
| Ráðning starfsmanna | 187.399 | 0 |
| Ritföng og prentun | 721.688 | 586.726 |
| Póstburðargjöld | 15.260 | 20.831 |
| Vátryggingar | 481.578 | 481.656 |
| Sími | 1.178.496 | 1.529.588 |
| Áhöld | 1.652.245 | 3.095.725 |
| Ýmislegt | 52.129 | 0 |
| Bankakostnaður | 615.580 | 696.367 |
| Innheimtukostnaður | 153.892 | 168.877 |
| Ráðstefnur og gestakomur | 731.216 | 281.295 |
| Blöð og bækur v/ skrifstofu | 273.442 | 163.203 |
| Fyrirtækjaþjónusta Íslandspósts | 455.312 | 402.800 |
| Almennur sími á skrifstofu | 2.014.730 | 1.810.066 |
| Túlkaþjónusta | 80.900 | 4.350 |
| Rekstur skrifstofutækja | 130.569 | 57.184 |
| Greiðsluseðlar | 399 | 0 |
| Greiðsluseðlagjald | (608.528) | (492.708) |
| Markaðs- og viðhorfskannanir | 1.317.109 | 0 |
| Tapaðar viðskiptakröfur | (8.576.994) | 60.209 |
| Útvarpsgjald | 18.800 | 17.900 |
| Jöfnunargjald alþjónustu | 412.217 | 437.511 |
| Sölutap fastafjármuna | 0 | 71.305 |
| Rekstrarvörur og smáverkfæri | 0 | 9.223 |
| | 36.653.113 | 45.797.125 |

# Sundurliðanir

| | 2012 | 2011 |
|---|---|---|

## Rekstur húsnæðis

| | 2012 | 2011 |
|---|---|---|
| Húsaleiga | 50.920.123 | 51.442.731 |
| Sameiginlegur kostnaður | 10.425.676 | 10.337.248 |
| Rafmagn og hiti | 6.711.501 | 5.723.681 |
| Viðhald húsnæðis | 3.907.844 | 518.684 |
| Ræsting | 250.791 | 530.244 |
| Þvottur | 135.940 | 73.755 |
| Hreinlætisvörur | 106.329 | 25.602 |
| Olía á rafstöðvar TETRA | 12.209.502 | 14.309.973 |
| Fasteignagjöld | 191.507 | 148.447 |
| | 84.859.213 | 83.110.365 |

## Rekstur varðstofu

| | 2012 | 2011 |
|---|---|---|
| Aðkeypt vinna | 56.682.400 | 54.318.312 |
| Símakostnaður | 3.668.300 | 3.011.614 |
| Námskeiðskostnaður | 857.248 | 2.261.196 |
| Fatnaður | 847.787 | 665.241 |
| Kaffistofa varðstofu | 1.452.207 | 1.286.790 |
| Áhöld | 2.326.158 | 1.242.076 |
| Læknisfræðileg forsjá | 2.700.000 | 2.700.000 |
| Fyrirtækja- og þjóðskrá | 389.465 | 445.036 |
| Viðhald áhalda á varðstofu | 123.619 | 298.426 |
| Akstur | 227.675 | 101.690 |
| Ýmislegt | 15.803 | 1.177 |
| Afnotagj. útvarps og sjónv. | 273.335 | 296.120 |
| Blöð og bækur v/ varðstofu | 140.412 | 132.182 |
| Sími | 0 | 18.000 |
| | 69.704.409 | 66.777.860 |

## Rekstur bifreiða

| | 2012 | 2011 |
|---|---|---|
| Bensín og olía | 4.224.538 | 3.688.101 |
| Viðhald | 5.118.195 | 3.086.051 |
| Hjólbarðar og umfelgun | 921.531 | 0 |
| Tryggingar | 651.433 | 657.149 |
| Leigðir bílar | 145.814 | 222.659 |
| Annar kostnaður | 455.845 | 324.316 |
| | 11.517.356 | 7.978.276 |