

## Hjartaheill

Ársreikningur  
árið 2012

### Efnisyfirlit

---

Áritun stjórnenda .....	bls.	2
Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna .....	-	3
Rekstrarreikningur .....	-	4
Efnahagsreikningur .....	-	5
Yfirlit um sjóðstreymi .....	-	6
Skýringar .....	-	7-8

Hjartaheill  
Síðumúla 6  
108 Reykjavík

Kt. 511083-0369

# Áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

---

Stjórn Hjartaheilla staðfestir ársreikning þennan árið 2012 hér með.

Reykjavík, 21. ágúst 2013

Ólafur Jónsson  
Lennur Ólafsson  
Hönnu Þórunn  
Dagur Ólafsson  
Gísli Ólafsson  
Pál Ólafsson  
Valgerður Hermannsd.

Framkvæmdastjóri:

Ásgeir Þór Arnason

# Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna

Við höfum endurskoðað ársreikning Hjartaheilla fyrir árið 2012. Ársreikningurinn hefur að geyma áritun stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi 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 svikisemi 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 álitum sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju. Samkvæmt því ber okkur að fara eftir settum siðareglum, skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái 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 svikisemi 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 félagsins. Endurskoðunin 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 breytingum á handbæru fé á árinu 2012, í samræmi við lög um ársreikninga.

Reykjavík, 21. ágúst 2013

## Endurskoðun og reikningshald

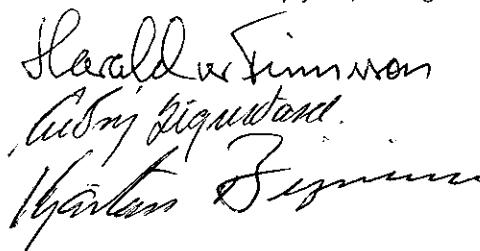


Guðmundur R. Óskarsson  
endurskoðandi

Við undirritaðir skoðunarmenn Hjartaheilla höfum farið yfir ársreikning þennan og teljum að hann sé í samræmi við ákvæði laga og samþykktu samtakanna.

Með vísun til ofanritaðrar áritunar löggilts endurskoðanda samtakanna, leggjum við til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Reykjavík, 21. ágúst 2013



## Rekstrarreikningur árið 2012

	Skýr.	2012	2011	2010
<b>Tekjur</b>				
Félagsgjöld .....	5	2.738.136	2.685.653	2.806.005
Framlög og styrkir .....	6	10.279.449	10.571.193	12.993.085
Arfsgjafir .....	7	482.084	23.981.922	1.300.000
Fjáröflun .....	8	5.624.295	6.536.273	12.721.271
Útgáfa .....	9	9.724.301	7.269.474	7.906.664
Vaxtatekjur, arðgreiðslur, söluhagnaður .....		1.470.031	340.705	105.225
		<u>30.318.296</u>	<u>51.385.220</u>	<u>37.832.250</u>
<b>Gjöld</b>				
Fjáröflun, beinn kostnaður .....	10	1.999.341	3.033.468	6.878.299
Útgáfa, beinn kostnaður .....	11	7.577.254	6.823.448	6.637.733
		<u>9.576.595</u>	<u>9.856.916</u>	<u>13.516.032</u>
Afkoma án rekstrargjalda .....		<u>20.741.701</u>	<u>41.528.304</u>	<u>24.316.218</u>
Laun og launatengd gjöld .....	12	15.341.249	15.196.885	12.879.478
Annar rekstrarkostnaður .....	13	6.981.461	9.904.749	5.604.101
Bankakostnaður, vaxtagjöld, fjárm. tekjusk. ....		1.100.429	755.112	724.207
		<u>23.423.139</u>	<u>25.856.746</u>	<u>19.207.786</u>
Afkoma án tækjagjafa og styrkja .....		<u>(2.681.438)</u>	<u>15.671.558</u>	<u>5.108.432</u>
Styrkir .....		(150.000)	(15.000)	(100.000)
Tækjagjafir .....		<u>(1.660.506)</u>	<u>0</u>	<u>94.089</u>
Tækjagjafir og styrkir .....		<u>(1.810.506)</u>	<u>(15.000)</u>	<u>(5.911)</u>
Afgangur/(halli) .....		<u>(4.491.944)</u>	<u>15.656.558</u>	<u>5.102.521</u>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2012

<b>Eignir</b>				
	Skýr	2012	2011	2010
<b>Fastafjármunir</b>				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Lokastígur 16 hl. ....	3	0	6.700.000	6.700.000
Fastafjármunir samtals		<u>0</u>	<u>6.700.000</u>	<u>6.700.000</u>
<b>Veltufjármunir</b>				
Skammtímakröfur:				
Skuldunautar .....		7.494.212	0	203.310
Fyrirfram gr. kostnaður .....		0	179.500	0
Hlutabréf.....		5.643.654	5.643.654	0
Bankareikningar .....		<u>10.356.122</u>	<u>15.112.249</u>	<u>4.615.938</u>
Veltufjármunir samtals		<u>23.493.988</u>	<u>20.935.403</u>	<u>4.819.248</u>
Eignir samtals .....		<u><u>23.493.988</u></u>	<u><u>27.635.403</u></u>	<u><u>11.519.248</u></u>

<b>Eigið fé og skuldir</b>				
<b>Eigið fé</b>				
Höfuðstóll 1/1 .....		26.670.639	11.014.081	5.911.560
Afgangur/(halli) .....		<u>(4.491.944)</u>	<u>15.656.558</u>	<u>5.102.521</u>
Eigið fé samtals		<u>22.178.695</u>	<u>26.670.639</u>	<u>11.014.081</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>				
Ýmsar skammtímaskuldir .....		85.000	84.000	0
Styrktarsjóður .....		250.899	217.788	343.297
Landshlutafélög .....		380.706	30.888	0
Ógr. launatengd gjöld .....		<u>598.688</u>	<u>632.088</u>	<u>161.870</u>
Skuldir samtals		<u>1.315.293</u>	<u>964.764</u>	<u>505.167</u>
Eigið fé og skuldir samtals .....		<u><u>23.493.988</u></u>	<u><u>27.635.403</u></u>	<u><u>11.519.248</u></u>

## Yfirlit um sjóðstreymi

	2012	2011	2010
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Afkoma ársins án tækjagjafa og styrkja .....	(2.681.438)	15.671.558	5.108.432
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Söluhagaður fastafjármuna .....	<u>(1.199.970)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Hreint veltufé frá rekstri/(til reksturs)	<u>(3.881.408)</u>	<u>15.671.558</u>	<u>5.108.432</u>
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda:			
Skammtímakröfur, (hækkun)/lækkun .....	(7.314.712)	23.810	(117.014)
Skammtímaskuldir .....	<u>350.529</u>	<u>459.597</u>	<u>(2.338.792)</u>
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda	<u>(6.964.183)</u>	<u>483.407</u>	<u>(2.455.806)</u>
Handbært frá rekstri/(til reksturs)	<u>(10.845.591)</u>	<u>16.154.965</u>	<u>2.652.626</u>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>			
Kaupverð rekstrarfjármuna .....	0	0	0
Söluverð rekstrarfjármuna .....	7.899.970	0	0
Fengin hlutabréf .....	<u>0</u>	<u>(5.643.654)</u>	<u>0</u>
	<u>7.899.970</u>	<u>(5.643.654)</u>	<u>0</u>
Tækjagjafir og styrkir .....	<u>(1.810.506)</u>	<u>(15.000)</u>	<u>(5.911)</u>
Breyting á handbæru fé .....	(4.756.127)	10.496.311	2.646.715
Handbært fé í ársbyrjun .....	15.112.249	4.615.938	1.969.223
Handbært fé í árslok .....	10.356.122	15.112.249	1.969.223

# Skýringar

## Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsteningu og innihald þeirra. Ársreikningurinn byggir á kostnaðarreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og áður.
2. Innréttingar og áhöld eru full afskrifuð. Vátryggingaverðmæti búnaðar á skrifstofu nemur 5.512 þús. kr.
3. Eignarhluti í fasteign seldur, söluhagnaður kr. 1.199.970.

4. Hlutabréf	nafnverð	markaðsverð	bókfært verð
Össur hf.....	13.439	2.607.166	2933396
Marel hf .....	26.322	3.698.241	2599148
Nýherji hf .....	12.460	50.463	111.110
	<u>52.221</u>	<u>6.355.870</u>	<u>5.643.654</u>

## Sundurliðanir

	2012	2011	2010
5. Félagsgjöld			
Félagsgjöld .....	4.536.000	4.512.900	4.573.800
Hlutur landshlutafélaga .....	(1.797.864)	(1.827.247)	(1.767.795)
	<u>2.738.136</u>	<u>2.685.653</u>	<u>2.806.005</u>
6. Framlög og styrkir			
Framlag frá Alþingi .....	6.600.000	7.450.000	7.400.000
Styrkir landshlutafélaga .....	1.532.546	1.733.884	3.634.623
Framlög og styrkir frá einstaklingum og fyrirtækum .....	1.899.500	1.387.309	1.673.207
Gjafir, áheit, Reykjavíkummarþon .....	247.403	0	285.255
	<u>10.279.449</u>	<u>10.571.193</u>	<u>12.993.085</u>
7. Arfsgjafir			
Arfur, fasteign .....	0	9.000.000	1.300.000
Arfur, hlutabréf .....	0	5.643.654	0
Arfur, fé .....	482.084	12.409.932	0
Samtals .....	482.084	27.053.586	1.300.000
Erfðafjárskattur .....	0	(1.297.795)	0
Kostnaður vegna skipta .....	0	(1.148.325)	0
Sölulaun og annar kostnaður .....	0	(625.544)	0
	<u>482.084</u>	<u>23.981.922</u>	<u>1.300.000</u>
8. Fjáröflun tekjur			
Merkjasala .....	31.000	0	4.733.210
Jóla kortasala .....	1.216.300	1.682.620	1.186.780
Söfnunarkúlur .....	4.357.495	3.450.153	3.491.396
Tekjur vegna Go red - samstarf með HHH .....	0	1.403.500	3.309.885
Aðrar tekjur .....	19.500	0	0
	<u>5.624.295</u>	<u>6.536.273</u>	<u>12.721.271</u>
9. Útgáfa tekjur			
Styrkir vegna Velferðar .....	9.724.301	7.269.474	7.906.664
	<u>9.724.301</u>	<u>7.269.474</u>	<u>7.906.664</u>

## Skýringar

	2012	2011	2010
10. Fjaröflun kostnaður			
Merki, kostnaður .....	0	0	1.147.849
Jóla kortasala, kostnaður .....	1.112.510	963.167	1.359.866
Félagsvörur, kostnaður.....	181.900	0	0
Söfnunarkúlur, kostnaður, gjaldfærðir baukar .....	329.336	1.000.009	977.719
Kostnaður vegna Go red - samstarf með HHH .....	375.595	1.070.292	3.392.865
	<u>1.999.341</u>	<u>3.033.468</u>	<u>6.878.299</u>
11. Útgáfa kostnaður			
Velferð fréttablað .....	7.577.254	6.782.284	6.637.733
Hjartabókin, kostnaður .....	0	41.164	0
	<u>7.577.254</u>	<u>6.823.448</u>	<u>6.637.733</u>
12. Laun og launatengd gjöld			
Vinnulaun .....	12.482.877	12.388.414	10.304.472
Bifreiðastyrkir .....	319.138	303.961	292.383
Launatengd gjöld .....	2.539.234	2.504.510	2.282.623
	<u>15.341.249</u>	<u>15.196.885</u>	<u>12.879.478</u>
13. Annar rekstrarkostnaður			
Reikningshald, endurskoðun, aðk. þjónusta .....	1.000.951	1.458.831	624.692
Tryggingar .....	46.328	54.401	52.708
Húsaleiga .....	1.187.356	1.134.697	1.101.233
Kostnaður vegna fasteigna .....	31.632	48.802	121.631
Happdrætti .....	66.000	60.500	60.000
Kostnaður við þinghald og fundi .....	512.382	1.090.729	1.142.349
Aðildargjöld til SÍBS .....	164.850	168.750	162.350
Símakostnaður .....	232.770	362.374	370.326
Sendingarkostnaður .....	1.404.357	1.145.970	1.090.223
Ritföng og prentun .....	394.350	350.991	233.312
Gjaldfærður búnaður, viðhald .....	190.862	961.928	84.713
Rekstur og viðhald tölvukerfis .....	853.171	1.219.789	602.625
Fagblöð, áskriftir .....	58.800	52.961	98.213
Kaffikostnaður .....	583.151	330.778	170.455
Kostnaður vegna mælinga .....	1.359.036	1.392.265	199.911
Áhöld vegna mælinga .....	0	62.895	78.557
Gjafir og styrkir .....	322.078	270.705	189.150
Golfmót og sumarferð.....	270.900	415.200	0
Auglýsingar .....	275.682	854.576	527.159
Ýmislegt .....	2.500	110.319	0
Endurgreiddur kostnaður á skrifstofu .....	(1.975.695)	(1.642.712)	(1.305.506)
	<u>6.981.461</u>	<u>9.904.749</u>	<u>5.604.101</u>