

Vestur-Botn ehf.
Ársreikningur 2023

Efnisyfirlit

	Bls.
Skýrsla stjórnar og framkvæmdasjóra	3
Áritun endurskoðanda	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymisyfirlit	7
Skýringar	8

Skýrsla stjórnar og framkvæmdastjóra

Félagið starfar í þágu almenningsheilla og er öllum hagnaði ráðstafað í þágu Dvalarheimilis aldraðra á Patreksfirði.

Hagnaður varð af rekstri félagsins á árinu 2023 að fjárhæð 2,2 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé félagsins nam í árslok 43,8 millj. kr. samkvæmt efnahagsreikningi, þar af nemur hlutafé félagsins 0,5 millj. kr. Vísað er til ársreiknings varðandi ráðstöfun hagnaðar og aðrar breytingar á eiginfjárreikningum.

Engin breyting varð á hlutafé félagsins á árinu og er það allt í eigu sveitarfélagsins Vesturbyggð.

Stjórn og framkvæmdastjóri Vestur-Botns ehf. staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2023 með undirritun sinni.

Patreksfirði, / 2024

Stjórn:

Framkvæmdastjóri:

Áritun endurskoðanda

Til stjórnar og hluthafa Vestur-Botns ehf.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Vestur-Botns ehf. fyrir árið 2023 byggt á þeim upplýsingum sem stjórn og framkvæmdastjóri félagsins hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisfirlit, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRS 4410, sem fjallar um aðstoð við gerð ársreiknings.

Við höfum notað sérfræðipækkingu okkar á sviði reikningsskila og ársreikningagerðar til að aðstoða félagið við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög um ársreikninga. Við höfum fylgt fyrirmælum siðareglna, þar á meðal grundvallarreglunum um heilindi, hlutlægni, faglega hæfni og varkárni.

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrgir fyrir ársreikningnum og nákvæmni og heild þeirra upplýsinga sem hann byggir á.

Þar sem aðstoð við gerð ársreiknings felur ekki í sér staðfestingavinnu er þess ekki krafist að við staðfestum nákvæmni eða heild þeirra upplýsinga sem stjórn og framkvæmdastjóri hafa lagt fram. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Borgarnes, / 2024

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur árið 2023

	Skýr.	2023	2022
Rekstrargjöld			
Rekstrarkostnaður.....	6	1.093.913	149.699
		<u>1.093.913</u>	<u>149.699</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda		(1.093.913)	(149.699)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		3.569.341	3.178.504
Fjármagnstekjuskattur		(222.061)	(699.270)
Vaxtagjöld		(3.945)	(1.665)
		<u>3.343.335</u>	<u>2.477.569</u>
Hagnaður ársins	5	<u>2.249.422</u>	<u>2.327.870</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2023

	Skýr.	2023	2022
Eignir			
Langtímakrafa á tengda aðila	4	26.068.443	23.969.483
Fastafjármunir samtals		<u>26.068.443</u>	<u>23.969.483</u>
 Aðrar skammtímakröfur		3.609.893	3.148.881
Handbært fé	3	15.578.269	15.644.833
Veltufjármunir samtals		<u>19.188.162</u>	<u>18.793.714</u>
Eignir samtals		<u>45.256.605</u>	<u>42.763.197</u>
 Eigið fé			
Hlutfé		500.000	500.000
Lögbundinn varasjóður		125.000	125.000
Óráðstafað eigið fé		43.150.962	40.901.540
Eigið fé samtals	5	<u>43.775.962</u>	<u>41.526.540</u>
 Skammtímaskuldir			
Skuldir við tengda aðila	7	783.161	539.175
Aðrar skammtímaskuldir		697.482	697.482
Skammtímaskuldir samtals		<u>1.480.643</u>	<u>1.236.657</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>45.256.605</u>	<u>42.763.197</u>

Sjóðstreymisýfirlit árið 2023

	Skýr.	2023	2022
Rekstrarhreyfingar			
Hagnaður ársins	5	2.249.422	2.327.870
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Verðbætur langtímakrafna		(2.098.960)	(2.331.755)
Veltufé frá rekstri		150.462	(3.885)
Breytingar rekstrartengda eigna og skulda:			
Skammtímaþrófur, hækkun		(461.012)	(414.329)
Skammtímaskuldir, hækkun		0	283.179
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda		(461.012)	(131.150)
Handbært fé til rekstrar		(310.550)	(135.035)
Fjármögnunarhreyfingar			
Staða við tengda aðila, breyting		243.986	0
Fjármögnunarhreyfingar		243.986	0
Lækkun á handbæru fé		(66.564)	(135.035)
Handbært fé í ársbyrjun		15.644.833	15.779.868
Handbært fé í lok ársins		15.578.269	15.644.833

Skýringar

Almennar upplýsingar

1. Upplýsingar um félagið

Félagið er að fullu í eigu sveitarfélagsins Vesturbyggðar, Aðalstræti 75, Patreksfirði. Félagið starfar í þágu almenninga og er öllum hagnaði ráðstafað í þágu Dvalarheimilis aldraðra á Patreksfirði.

2. Reikningsskilaaðferðir

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum. Hann byggir á kostnaðarverðisreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

3. Handbært fé

Handbært fé samanstendur af bankainnstæðum.

4. Langtímakröfur

Langtímakröfur eru færðar til eignar í samræmi við lánskjör. Næsta árs afborganir langtímakrafna eru færðar í efnahagsreikning meðal veltufjármuna.

Langtímakrafa - Fasteignir Vesturbyggðar	21.637.728
Verðbætur	4.430.715
Langtímakröfur samtals	<u>26.068.443</u>

5. Eigið fé

Heildarhlutafé samkvæmt samþykktum félagsins er 0,5 millj. kr. og fylgir eitt atkvæði hverjum einnar krónu hlut.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Hlutafé	Lögbundinn varasjóður	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2022	500.000	125.000	38.573.670	39.198.670
Hagnaður ársins 2022			2.327.870	2.327.870
Staða 31.12.2022	500.000	125.000	40.901.540	41.526.540
Hagnaður ársins 2023			2.249.422	2.249.422
Staða 31.12.2023	500.000	125.000	43.150.962	43.775.962

6. Rekstrarkostnaður:

	2023	2022
Stjórnarlaun	268.460	0
Sérfræðiaðstoð, reikningsskilaleg aðstoð og bókhald	116.150	149.699
Annar kostnaður	698.203	0
Önnur rekstrargjöld	11.100	0
	<u>1.093.913</u>	<u>149.699</u>

7. Stöður við tengda aðila

Skuld við Vesturbyggð	783.161	539.175
-----------------------------	---------	---------