

Styrelsen för  
**Skeppsviks Samfällighetsförening**  
Org nr 717903-3035

får härmed avge

# Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2015

<b><u>Innehåll:</u></b>	<b><u>sida</u></b>
<b>Förvaltningsberättelse</b>	<b>2</b>
<b>Resultaträkning</b>	<b>3</b>
<b>Balansräkning</b>	<b>4</b>
<b>Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser</b>	<b>4</b>
<b>Kassaflödesanalys</b>	<b>5</b>
<b>Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer</b>	<b>6</b>
<b>Underskrifter</b>	<b>9</b>

## Förvaltningsberättelse

### Allmänt om verksamheten

Skeppsviks Samfällighetsförening har till syfte att förvalta områdets gemensamma anläggningar, såsom grönområden, vägar, vatten och avlopp samt lek- och badplats.

Området exploaterades i mitten av 1970-talet och inom området finns 315 fastigheter som skall vara medlemmar i föreningen. Föreningens verksamhet regleras av de stadgar som antogs av 1999 års föreningsstämma. I Stadgarna framgår att föreningen förvaltar gemensamhetsanläggning bestående av dels vägar enligt förrättningsutlåtande 1973-04-11 (d.nr 26/72) och dels övriga anläggningar enligt anläggningsbeslut 1974-04-08.

Medlemmar i Skeppsviks Samfällighetsförening skall vara fastighetsägarna till fastigheterna Nävekvarn 7:2 - 7:315 och 7:317. Totalt 315 fastigheter.

Föreningen äger fastigheterna Nävekvarn 7:321 samt 50% av Nävekvarn 7:323 (resterande del ägs av Nävekvarn Båtklubb).

Fastigheten Nävekvarn 7:321 är 781 346 m<sup>2</sup> stor, eller ca 78,13 hektar eller ca 0,7813 km<sup>2</sup>.

Fastigheten Nävekvarn 7:323 är 27 600 m<sup>2</sup> stor, och består av mark och vatten.

Utöver det är föreningen delägare i samfälligheten Nävekvarn s:1, som är uppställningsplats för båtar. Övriga delägare i den samfälligheten är Nävekvarns båtklubb och Sjöskogens Samfällighet. Delägarna innehar 1/3-del vardera.

Den detaljplan som är fastslagen för Skeppsvik (Dnr P 2004 -1176) stipulerar att fastigheterna Nävekvarn 7:2 - 7:315 har rätt att ha en huvudbyggnad om 125 m<sup>2</sup> samt tillhörande garage om 50 m<sup>2</sup>. Bygglov krävs enligt de regler som Nyköpings kommun föreskrivit.

Fastigheten 7:317 är ett reningsverk och ägs av Nyköpings kommun. Detta reningsverk tar hand om avloppsvatten från fastigheterna i Skeppsvik samt fastigheterna inne i Nävekvarn.

Under året har bland annat följande saker hänt i föreningen:

- i januari skedde en gallring på föreningens mark
- på midsommar hölls traditionsenligt midsommarfest
- under hösten genomfördes de årliga städdagarna där medlemmarna hjälper till för att få bättre ordning i våra grönområden. Därutöver har vanlig skötsel av området gjorts.
- under året har 19 (15) fastigheter bytt ägare

### Förslag till disposition beträffande bolagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att de disponibla vinstmedlen, kronor 333 716, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning		333 715
	Summa	<u>333 715</u>

**Resultaträkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-01-01 -2015-12-31</i>	<i>2014-01-01 -2014-12-31</i>
Nettoomsättning		1 419 760	1 469 622
Övriga rörelseintäkter		31 438	178 397
	1	1 451 198	1 648 019
<b><i>Rörelsens kostnader</i></b>			
Direkta kostnader	2	-889 907	-1 583 636
Övriga externa kostnader	3	-209 528	-116 454
Personalkostnader	4	-181 165	-186 018
Avskrivningar på maskiner och inventarier	5	-5 314	-9 803
<b>Rörelseresultat</b>	6	165 284	-247 892
<b><i>Resultat från finansiella poster</i></b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		-	2 668
Räntekostnader och liknande resultatposter		-	-1 011
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		165 284	-246 235
Skatt på årets resultat		-	-
<b>Årets resultat</b>		165 284	-246 235

**Balansräkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	7	–	–
Maskiner och inventarier	8	2 281	7 595
		<u>2 281</u>	<u>7 595</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 281</b>	<b>7 595</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		40 374	18 618
Övriga fordringar		1 201	1 201
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	129 740	3 350
		<u>171 315</u>	<u>23 169</u>
<b>Kassa och bank</b>		<b>1 045 795</b>	<b>846 034</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 217 110</b>	<b>869 203</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 219 391</b>	<b>876 798</b>

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

<b>Eget kapital</b>			
Underhålls och förnyelsefond		355 200	342 400
Balanserad vinst eller förlust		168 431	427 466
Årets resultat		165 284	-246 235
		<u>688 915</u>	<u>523 631</u>
		688 915	523 631
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		91 763	26 220
Övriga skulder	10	271 760	228 792
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	166 953	98 155
		<u>530 476</u>	<u>353 167</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>1 219 391</b>	<b>876 798</b>

**Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser**

<i>Belopp i kr</i>	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
<b>Ställda säkerheter</b>	Inga	Inga
<b>Ansvarsförbindelser</b>	Inga	Inga

**Kassaflödesanalys**

<i>Belopp i kr</i>	<i>2015-01-01 -2015-12-31</i>	<i>2014-01-01 -2014-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Resultat efter finansiella poster	165 284	-246 235
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.	5 314	9 803
	170 598	-236 432
Betald skatt	-	-
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	170 598	-236 432
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	-	-
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	-148 146	-15 292
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	177 308	42 415
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	199 760	-209 309
<b>Årets kassaflöde</b>	199 760	-209 309
<b>Likvida medel vid årets början</b>	846 035	1 055 344
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	1 045 795	846 035

**Tilläggsupplysningar till kassaflödesanalys**

<i>Belopp i kr</i>	<i>2015-01-01 -2015-12-31</i>	<i>2014-01-01 -2014-12-31</i>
<b>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m</b>		
Av- och nedskrivningar av tillgångar	5 314	9 803
	5 314	9 803

## Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

*Belopp i kr om inget annat anges*

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

### Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### *Materiella anläggningstillgångar*

Materiella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen när de på basis av tillgänglig information är sannolikt att den framtida ekonomiska nyttan som är förknippad med innehavet tillfaller företaget och att anskaffningsvärdet för tillgången kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

#### Mark

Något värde på de fastigheter som föreningen äger är inte upptagen i balansräkningen. Anskaffningskostnaden för denna mark fördelades på medlemmarna i samfälligheten då den bildades i mitten av 1970-talet.

#### *Avskrivningsprinciper för materiella anläggningstillgångar*

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

#### *Fordringar*

Fordringar är redovisade till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning.

#### *Kortfristiga placeringar*

Kortfristiga placeringar värderas i enlighet med årsredovisningslagen till det verkliga värdet.

#### *Avsättningar (förutom uppskjuten skatt)*

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har ett formellt eller informellt åtagande som en följd av en inträffad händelse och det är troligt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

#### *Redovisning av intäkter*

Intäkternas fördelning framgår av not 1.

Intäkterna består av dels medlemsavgifter, avgifter för medlemmarnas vattenförbrukning och avgift för sophantering.

Medlemmarnas avgifter förfaller till betalning en gång om året, den 30 juni.

**Not 1 Intäkternas fördelning**

	2015-01-01	2014-01-01
	-2015-12-31	-2014-12-31
<i>Intäkter per väsentligt intäktsslag</i>		
Medlemsavgifter	757 688	755 866
Rabatt deltagande vid städdagar	-62 000	-70 500
Vattenavgifter	479 972	522 600
Sophämningsavgifter	226 287	230 188
Statliga och kommunala bidrag	30 313	165 241
Försäljning av ris och virke	17 291	28 053
Övrigt	1 647	16 571
	<u>1 451 198</u>	<u>1 648 019</u>

**Not 2 Direkta kostnader**

	2015-01-01	2014-01-01
	-2015-12-31	-2014-12-31
Kostnad för vatten	-405 759	-457 564
Kostnad för sophämtning	-246 660	-195 965
Kostnad för vägar	-30 403	-669 225
Kostnad för snöröjning m.m.	-60 435	-39 285
Kostnad för underentreprenör röjning/städning	-106 552	-148 949
Övrigt	-40 098	-72 648
	<u>-889 907</u>	<u>-1 583 636</u>

**Not 3 Övriga externa kostnader**

	2015-01-01	2014-01-01
	-2015-12-31	-2014-12-31
Kostnad för el	-17 258	-15 111
Kostnad för förbrukningsmaterial	-53 072	-16 304
Kostnad för reparation/underhåll	-4 914	-14 554
Kostnad för kontor, kopiering, porto m.m.	-29 796	-15 588
Kostnad för försäkringar	-3 618	-
Kostnad för Präst-Utterviks Vägsamfällighetsförening	-31 840	-31 840
Övrigt	-69 030	-23 057
	<u>-209 528</u>	<u>-116 454</u>

**Not 4 Personalkostnader och arvoden till styrelse**

	2015-01-01	2014-01-01
	-2015-12-31	-2014-12-31
<b>Personalkostnader</b>		
Lönekostnader	-159 869	-145 184
Kostnadsersättningar	-6 624	-15 128
Sociala kostnader	-13 053	-21 831
Övriga kostnader	-1 619	-3 875
Totalt	<u>-181 165</u>	<u>-186 018</u>

**Not 5 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar**

	2015-01-01	2014-01-01
	-2015-12-31	-2014-12-31
Maskiner och inventarier	-5 314	-9 803
	<u>-5 314</u>	<u>-9 803</u>

Tidigare år har kostnaden för inköp av materiella anläggningstillgångar kostnadsförts direkt.

**Not 6 Rörelseresultat per rörelsegren**

	2015-01-01 -2015-12-31	2014-01-01 -2014-12-31
<i>Rörelseresultat per rörelsegren</i>		
Medlemsavgifter	695 688	685 367
Vatten och avloppsnätet	-40 123	-48 890
Sophantering	-27 382	10 223
Vägar	-98 599	-572 066
Präst-Utterviks Samfällighetsförening	-31 840	-31 840
Grönområden	-178 272	-169 239
Styrelse och revisorer	-82 702	-76 026
Övrigt	-71 486	-45 421
	<u>165 284</u>	<u>-247 892</u>

**Not 7 Byggnader och mark**

Föreningen äger nedanstående fastigheter samt delägare i samfälligheten s:1

Fastighet	Ägarandel	Mark, m <sup>2</sup>
Nävekvarn 7:321	100%	781 346
Nävekvarn 7:323	50%	6 100
Nävekvarn s:1	17%	21 964

Något anskaffningsvärde är inte upptaget i föreningen för detta utan köpeskillingen fördelades då priset på de 315 fastigheterna sattes.

Fastigheterna har inget taxeringsvärde.

Föreningen har en föreningslokal. Kostnaden för den har inte aktiverats i balansräkningen.

**Not 8 Maskiner och inventarier**

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	49 398	49 398
	<u>49 398</u>	<u>49 398</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-41 803	-32 000
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-5 314	-9 803
	<u>-47 117</u>	<u>-41 803</u>
<b>Redovisat värde vid periodens slut</b>	<u>2 281</u>	<u>7 595</u>

Föreningen äger ett antal inventarier såsom motorsågar, röjsågar m.m, dessa har inte aktiverats i balansräkningen.



**Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
Upplupna intäkter	102 071	3 350
Förutbetalda kostnader	<u>27 669</u>	<u>–</u>
	129 740	3 350

**Not 10 Övriga skulder**

	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
Personalens källskatt	25 380	41 872
Skuld till medlemmarna för preliminär vattenförbrukning	242 446	186 801
Övriga poster	<u>3 934</u>	<u>119</u>
	271 760	228 792

**Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
Upplupna löner	85 054	9 225
Upplupna arbetsgivaravgifter	13 053	20 206
Upplupna kostnader	<u>68 846</u>	<u>68 724</u>
	166 953	98 155

**Näveksvarn den 8 maj 2016**

Thomas Blomkvist  
*Ordförande*

Thomas Berntsson

Ove Fredriksson

Björn Hellberg

Gunbritt Olsson

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2016-05-08

Lennart Hallberg  
*Revisor*

Lena Uhlin  
*Revisor*