

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

får härmed avge

# Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2019

<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 badplatser. Till skillnad från många andra föreningar, administrerar vår samfällighet även medlemmarnas sophantering.

Området exploaterades i mitten av 1970-talet och inom området finns 316 fastigheter som skall vara medlemmar i föreningen. Föreningens verksamhet regleras av de stadgar som antogs av 2019-års föreningsstämma. I Stadgarna framgår att föreningen förvaltar gemensamhetsanläggning bestående av dels vägar enligt förrättningsutlåtande 1973-04-11 (d.nr 26/72) Nävekvärn ga:8 och dels övriga anläggningar enligt anläggningsbeslut 1974-04-08, Nävekvärn ga:4 och Nävekvärn ga:5

Medlemmar i Skeppsviks Samfällighetsförening skall vara fastighetsägarna till fastigheterna Nävekvärn 7:2 - 7:315, 7:317 (Reningsverket) samt 7:460 (Naturvårdsverket). Totalt 316 fastigheter.

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

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

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

Utöver det är föreningen delägare i samfälligheten Nävekvärn s:1, som är uppställningsplats för båtar. Övriga delägare i den samfälligheten är Nävekvärns båtklubb och Sjöskogens samfällighet. Båtklubben äger 1/2 (50 %), Sjöskogen 1/3 (33 %) och Skeppsviks samfällighetsförening 1/6 (17 %).

Den detaljplan som är fastslagen för Skeppsvik (Dnr P 2004 -1176) stipulerar att fastigheterna Nävekvärn 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 Nävekvärn.

Under året har bland annat följande saker hänt i föreningen:

- styrelsen slöt under 2017 avtal med Gästabudstaden och Vattenfall för nedgrävning av fiber- och elkablar på samfällighetens mark. Arbetet har slutförts under hösten 2019.
- på midsommar hölls traditionsenligt midsommarfest
- under hösten genomfördes de årliga städdagarna i föreningen. Därutöver har entreprenör anlåtats för dikesklippning i området.
- under året har 8 fastigheter bytt ägare (2018 var det 9)
- Lantmäteriets beslut 2019-09-05 innebär att även Nävekvärn ga:5 formellt ingår i Skeppsviks samfällighetsförening
- VA-nätet har genomgått en upprustning då icke fungerande avstängningsventiler på huvudvattenledningen bytts ut

### Förslag till disposition beträffande bolagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att årets vinst, 72 948 kronor, disponeras enligt följande:

Avsättning till underhålls- och förnyelsefond (utöver den avsättning som gjordes i budget 2019)	46 500
Balanseras i ny räkning	26 448
Summa	<u>72 948</u>

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-01-01</i>	<i>2018-01-01</i>
		<i>-2019-12-31</i>	<i>-2018-12-31</i>
Nettoomsättning		1 934 591	1 855 751
Övriga rörelseintäkter		98 190	129 208
	1	2 032 781	1 984 959
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Direkta kostnader	2	-1 078 351	-897 090
Övriga externa kostnader	3	-680 274	-491 280
Personalkostnader	4	-147 340	-137 864
Avskrivningar på maskiner och inventarier	5	-7 368	-7 368
<b>Rörelseresultat</b>	6	119 448	451 357
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter			-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-	-
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		119 448	451 357
<b>Fondavsättning</b>			
Avsättning till underhålls- o förnyelsefond enl budget		-46 500	-
<b>Resultat före skatt</b>		72 948	451 357
Skatt på årets resultat		-	-
<b>Årets resultat</b>		72 948	451 357

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	7	–	–
Maskiner och inventarier	8	10 203	17 571
		<u>10 203</u>	<u>17 571</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>10 203</b>	<b>17 571</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		–	–
Övriga fordringar		8	8
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	850	11 694
		<u>858</u>	<u>11 702</u>
<b>Kassa och bank</b>		<b>2 127 126</b>	<b>2 181 808</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>2 127 984</b>	<b>2 193 510</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 138 187</b>	<b>2 211 081</b>

## EGET KAPITAL OCH SKULDER

<b>Eget kapital</b>			
Underhålls och förnyelsefond		758 801	444 800
Balanserad vinst eller förlust		915 970	732 114
Årets resultat		72 948	451 357
		<u>1 747 719</u>	<u>1 628 271</u>
		1 747 719	1 628 271
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		–	164 254
Övriga skulder	10	210 455	211 638
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	180 013	206 918
		<u>390 468</u>	<u>582 810</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>2 138 187</b>	<b>2 211 081</b>

## Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

<i>Belopp i kr</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
<b>Ställda säkerheter</b>	Inga	Inga
<b>Ansvarsförbindelser</b>	Inga	Inga

**Kassaflödesanalys**

	2019-01-01	2018-01-01
<i>Belopp i kr</i>	<i>-2019-12-31</i>	<i>-2018-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Resultat efter finansiella poster	72 948	451 357
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.	53 868	7 368
	<u>126 816</u>	<u>458 725</u>
Betald skatt	-	-
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	126 816	458 725
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	-	-
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	10 844	-83 742
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	<u>-192 342</u>	<u>159 704</u>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<u>-54 682</u>	<u>534 687</u>
<b>Årets kassaflöde</b>	-54 682	534 687
<b>Likvida medel vid årets början</b>	2 181 808	<u>1 647 121</u>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<u>2 127 126</u>	<u>2 181 808</u>

**Tilläggsupplysningar till kassaflödesanalys**

	2019-01-01	2018-01-01
<i>Belopp i kr</i>	<i>-2019-12-31</i>	<i>-2018-12-31</i>
<b>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m</b>		
Av- och nedskrivningar av tillgångar	7 368	7 368
Avsättningar till fonder	46 500	-
	<u>53 868</u>	<u>7 368</u>

## 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*

Enligt REV:s (Riksförbundet för enskilda vägar) rekommendation skall inte samfälligheter som inte är skattskyldiga göra avskrivningar för inköp av inventarier utan direktavskriva dem. Skeppsviks samfällighetsförening tillämpar dessa regler. Se verksamhetsberättelse för 2018.

Maskiner och andra tekniska anläggningar, inköpta före 2018

5 år

Inventarier, verktyg och installationer, inköpta före 2018

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**

	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
<i>Intäkter per väsentligt intäktslag</i>		
Medlemsavgifter	757 200	757 200
Rabatt deltagande vid städdagar	-60 500	-67 500
Vattenavgifter, fast del	472 500	472 500
Vattenavgifter, rörlig del	457 753	387 236
Sophämningsavgifter	305 263	305 151
Statliga och kommunala bidrag	42 758	50 723
Försäljning av ris och virke	—	—
Övrigt	57 807	79 649
	<u>2 032 781</u>	<u>1 984 959</u>

**Not 2 Direkta kostnader**

	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Kostnad för vatten, förbrukn. bet. till kommunen	-431 160	-450 790
Kostnad för avloppsnät	-40 860	-47 388
Kostnad för sophämtning	-286 171	-258 482
Kostnad för vägar	-236 785	-44 363
Kostnad för snöröjning m.m.	-54 145	-73 405
Kostnad för underentreprenör röjning/städning	-31 215	-17 710
Övrigt	1 985	-4 952
	<u>-1 078 351</u>	<u>-897 090</u>

**Not 3 Övriga externa kostnader**

	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Kostnad för el	-23 825	-23 382
Kostnad för förbrukningsinventarier/material	-26 412	-9 028
Kostnad för reparation/underhåll, VA-nätet	-466 381	-358 004
Kostnad för reparation/underhåll, Övrigt	-106 193	-35 730
Kostnad för kontor, kopiering, porto m.m.	-7 414	-4 215
Kostnad för försäkringar	-4 341	-4 144
Kostnad för Präst-Utterviks Vägsamfällighetsförening	-31 840	-31 840
Övrigt	-13 868	-24 937
	<u>-680 274</u>	<u>-491 280</u>

**Not 4 Personalkostnader och arvoden till styrelse**

	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
<b>Personalkostnader</b>		
Lönekostnader	-125 261	-128 600
Kostnadsersättningar	—	—
Sociala kostnader	-20 091	-7 403
Övriga kostnader	-1 988	-1 861
Totalt	<u>-147 340</u>	<u>-137 864</u>

**Not 5 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar**

	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Maskiner och inventarier	<u>-7 368</u>	<u>-7 368</u>
	-7 368	-7 368

Fr o m 2018 kostnadsförs inköp av inventarier på anskaffningsåret, d v s direktavskrivning

**Not 6 Rörelseresultat per rörelsegren**

	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
<i>Rörelseresultat per rörelsegren</i>		
Medlemsavgifter	696 700	689 700
Vatten och avlopps nätet	-23 466	-13 821
Sophantering	20 006	49 197
Vägar	-321 108	-37 047
Präst-Utterviks Samfällighetsförening	-31 840	-31 840
Lekplats, Bad, Tennisbana	-56 842	-80 159
Styrelse och revisorer	-108 509	-91 000
Övrigt	-55 493	-33 673
	<u>119 448</u>	<u>451 357</u>

**Not 7 Byggnader och mark**

Föreningen äger nedanstående fastigheter samt delägare i samfälligheten s:1

Fastighet	Ägarandel	Mark, m <sup>2</sup>
Näveksvarn 7:321	100%	781 346
Näveksvarn 7:323	50%	6 100
Näveksvarn 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 liten föreningslokal med vidhängande förråd. På föreningens mark finns också badhytter och toaletter. Kostnaden för dessa har inte aktiverats i balansräkningen.

**Not 8 Maskiner och inventarier**

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	<u>86 267</u>	<u>86 267</u>
	86 267	86 267
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-68 696	-61 328
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	<u>-7 368</u>	<u>-7 368</u>
	-76 064	-68 696
<b>Redovisat värde vid periodens slut</b>	<u>10 203</u>	<u>17 571</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>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
Upplupna intäkter	850	–
Förutbetalda kostnader	–	11 694
	<u>850</u>	<u>11 694</u>

**Not 10 Övriga skulder**

	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
Personalens källskatt	–	28 542
Skuld till medlemmarna för preliminär vattenförbrukning	210 455	183 096
Övriga poster	–	–
	<u>210 455</u>	<u>211 638</u>

**Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
Upplupna löner	93 750	91 000
Upplupna arbetsgivaravgifter	–	22 571
Upplupna kostnader	86 263	93 347
	<u>180 013</u>	<u>206 918</u>

**Näveksvarn den            april 2020**

Lena Linder  
*Ordförande*

Anita Eriksson  
*Sekreterare*

Christina Renman  
*Kassör*

Bengt Öberg  
*Ledamot*

Christer Olsén  
*Ledamot*

Vår revisionsberättelse har lämnats den            2020

Lennart Hallberg  
*Revisor*

Lena Uhlin  
*Revisor*