



ÅRSREDOVISNING 2015

Innehåll	Sida
1. Förslag till vinstdisposition	1
2. Verksamhetsberättelse	2
3. Resultaträkning	3
4. Balansräkning	4-5
5. Noter/Tilläggsupplysningar	6-7

STYRELSENS FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

Balanserat resultat	85 530,75
Årets förlust	- 64 972,60

disponeras så att:	
i ny räkning överförs	20 557,15



Klyvstigens samfällighetsförening

VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2015

Styrelse och revisorer

Styrelsen har bestått av:

Cecilia Hjertkvist (Ordförande)
Nina Mattsson (ledamot)
Kristina Thunström (ledamot)
Jessica Ahrnell (ledamot)
Robert Grosch (ledamot)
Rickard Lorenc (suppleant)
Carina Claesson (suppleant)

Revisorer har varit:

Therése Gustafsson, LRF konsult
Krister Johansson (revisorsuppleant)

Under mandatperioden har styrelsen haft 6 protokollförda sammanträden.

Medlemsmöten

Det ordinarie medlemsmötet hölls i Wijgården 2015-04-21

Driftavtal

De avtal som ingåtts för drift av anläggningen är:

- El-abonnemang med Telge Energi.
- Vattenabonnemang med Telge Nät.
- Vinterväghållning med Jan-Christer Karlsson, Nackunga gård.
- Föreningsförsäkring hos Riksförbundet för Enskilda vägar.
- Banktjänster hos Handelsbanken i Järna.

Väsentliga händelser under året

- Likviditeten är fortfarande god trots negativt resultat. Vi har blivit överfakturerade på vattnet då Telge missat vår avläsning. Detta kommer rättas till under början av 2016.
- Vi har gjort en del reparationer och underhåll som tagits mot förnyelsefonden, såsom underhåll av gångvägen och genomgång av alla lyktstolpar.
- En städdag har genomförts i maj där vi sopade vägar, rensade sly, monterade farthinder, samt städade området.

Medlemsavgift

Medlemsavgiften per hel andel (område 1 och 2) har under året varit 2 000 kronor. För Bildhuggarvägen var årsavgiften 780 kronor. Till detta tillkommer respektive fastighets vattenförbrukning om 22,15 kr/m³.

Hölö 2016-02-10

Cecilia Hjertkvist

Kristina Thunström

Nina Mattsson

Carina Claesson

Robert Grosch

Rickard Lorenc

Jessica Ahrnell

Klyvstigens samfällighetsförening



Resultaträkning	Not	2015	2014
Rörelsens intäkter m m			
Medlemsavgifter	1	122 015	128 709
Vattenförbrukning	2	199 070	232 487
Öresavrundning		3	-41
Summa rörelseintäkter		321 088	361 155
Rörelsens kostnader			
Reparation och underhåll		-53 888	-8 850
Vinterväghållning		-38 115	-17 745
El		-9 092	-9 521
Vatten, fast kostnad		-27 621	-23 855
Vattenförbrukning	2	-243 570	-251 413
Renhållning, sophantering		-5 671	0
Administrativa kostnader		-5 599	-4 833
Revisionskostnad		-4 575	-4 025
Bank		-1 720	-1 708
Övriga kostnader		-5 568	-8 272
Summa kostnader		-395 419	-330 222
Ersättningskostnad			
Ersättning till Styrelse		-19 500	-15 250
Lagstadgade sociala avgifter		-6 127	-4 792
Summa ersättning		-25 627	-20 042
Avskrivningar			
Avskrivningar inventarier		0	-9 300
Summa avskrivningar		0	-9 300
Rörelseresultatet efter avskrivningar		-99 958	1 591
Finansiella poster			
Räntekostnader		0	0
Summa finansiella poster		0	0
Rörelseresultat efter finansiella poster		-99 958	1 591
Bokslutsdispositioner			
Förändring av förnyelsefond		34 985	-20 000
Summa bokslutsdispositioner		44 985	-20 000
Skatter		0	0
Redovisat resultat		-64 973	-18 409



Balansräkning

Tillgångar

	Not	2015-12-31	2014-12-31
Anläggningstillgångar			
Inventarier			
Inventarier och verktyg	4	0	84 881
Ack. avskrivningar inventarier	4	0	-84 881
Summa inventarier		0	0
Ytbeläggning			
Asfaltering	4	0	637 966
Ack. avskrivning asfalt	4	0	-637 966
Summa ytbeläggning		0	0
Summa anläggningstillgångar		0	0
Omsättningstillgångar			
Kassa		0	0
Bankgiro		105 870	198 485
Kundfordringar		-1 415	3 392
Upplupna intäkter/Förutbetalda kostnader	3	70 343	58 166
Summa omsättningstillgångar		174 798	260 043
Summa tillgångar		174 798	260 043

LM

Klyvstigens samfällighetsförening



Balansräkning

Eget kapital och skulder

	Not	2015-12-31	2014-12-31
Eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		-85 530	-103 938
Redovisat resultat		64 973	18 409
Summa eget kapital		-20 557	-85 529
Obeskattade reserver			
Förnyelsefond		-98 292	-133 277
Summa obeskattade reserver		-98 292	-113 277
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	5	-26 022	-27 770
Andra kortfristiga skulder	5	-13 650	0
Styrelsens källskatt	6	-5 850	-4 575
Avräkning lagstadgade sociala avgifter	6	-6 127	-4 792
Upplupna kostnader	7	-4 300	-4 100
Summa kortfristiga skulder		-55 949	-41 237
Summa Eget kapital, Avsättningar och Skulder		-174 798	-260 043

POSTER UNDER LINJEN

Ansvarsförbindelser och ställda panter: Föreningen har inga lån.

LÖNER OCH ERSÄTTNINGAR TILL STYRELSE/REVISORER

Ersättning har utgått till styrelsen med 25 627kr inklusive sociala avgifter och skatt har dragits med 30 %. Styrelsen har under året haft en styrelsemiddag om 4 930kr.

Till extern revisor från LRF utgår ersättning som beräknas till 4 300kr.

Klyvstigens samfällighetsförening



TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

VÄRDERINGSPRINCIPER

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Not 1 - Medlemsavgifter

Medlemsavgifter består av den på årsmötet beslutade kvartalsavgiften.

	Område 1 och 2	Bildhuggarvägen
2015-01-31	500kr	195kr
2015-04-30	500kr	195kr
2015-07-31	500kr	195kr
2015-10-31	500kr	195kr
Summa:	2 000kr	780kr

57 fastigheter á 2.000kr	114 000
11 fastigheter á 780kr	8 580
Avgift krediterad under året	-565
Summa	122 015

Not 2 - Vattenförbrukning

Uttaxering till medlemsfastigheter:	199 070
Kostnad enligt Telge Näts mätare	-243 570
Differens:	-44 500

Vattenavläsning är inte gjord 2015-12-31 utan sista faktureringen på året är en uppskattad förbrukning. Vattenavläsningen görs vid månadsskifte mars/april och september/oktober. Den större differensen i år beror på att Telge missat vår avläsning i höstas.

Not 3 - Upplupna intäkter/förutbetalda kostnader

Fakturerad vattenförbrukning jan 2016	51 189 kr
avseende förbrukning 2015	
Dubbelbetald vattenfaktura i okt	24 084 kr
Utlägg styrelsemiddag	-4 930kr
Summa	70 343kr

Not 4 - Avskrivningar

Avskrivningsprincipen för inventarier innebär att inventarier som bekostas med eget kapital skrivs av direkt under verksamhetsåret.

INVENTARIER

Akkumulerade anskaffningsvärden

Ingående anskaffningsvärde	0
Årets inköp	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0

um

Klyvstigens samfällighetsförening



Ackumulerade avskrivningar

Ingående avskrivningar	-84 881
Årets avskrivningar	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-84 881
Kvarstående belopp	0

ASFALT

Ackumulerade anskaffningsvärden

Ingående anskaffningsvärde	637 966
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	637 966

Ackumulerade avskrivningar

Ingående avskrivningar	-637 966
Utgående ackumulerade avskrivningar	-637 966

Kvarstående belopp	0
---------------------------	----------

Not 5 – Leverantörsskulder samt andra kortfristiga skulder

Vattenförbrukning Telge Nät (dec)	24 084
El Telge Energi (nov + dec)	1 938
	26 022

Arvode till styrelse utbetald i jan 2016	13 650
	13 650

Not 6 - Ersättning till Styrelsen

Ersättning enligt beslut Årsstämma	19 500
Lagstadgad sociala avgifter 31,42%	6 127
	25 627

Skatt (30%) har dragits av med 5 850kr

Not 8 - Upplupen kostnad

Avser revision 2015 till LRF konsult.	
Beräknad kostnad	4 300
	4 300

Klyvstigens samfällighetsförening



BUDGET 2016

Även om vår ekonomi är stabil ser vi att vissa kostnader har ökat och därmed behöver vi öka upp vår avgift något så att vi täcker de förväntade kostnaderna. Vi har pengar kvar i förnyelsefonden så skulle något oförutsett hända kan dessa pengar användas till det. Vi behöver dock under 2016 täcka rörliga kostnader med fakturerade medlemsavgifter för att inte använda upp hela vår upparbetade reserv.

DRIFTBUDGET 2016

Intäkter	Belopp	Kommentar
Medlemsavgifter	140 967	57 andelar á 2.300kr +11 andelar (0,39) á 897kr
Summa intäkter	140 967	
Utgifter		
Reparation/underhåll	20 000	Gatubelysning, parkväg inventarier mm.
Förnyelsefond	10 000	
El	10 000	
Vatten, fast kostnad	30 000	Rörlig vattenförbrukning uttaxeras separat.
Vinterväghållning	30 000	Plogning och sandning
Administrativa kostnader	5 000	Papper, kuvert mm
Övriga kostnader	5 500	Städdag, Julbord mm
Ersättning till Styrelse		
½ prisbasbelopp 44.500kr		
+sociala kostnader	29 500	Ersättning till Styrelsemedlemmar
Medlemskap REV	1 100	Försäkring ingår
Revisionskostnad	4 300	Externrevisor
Bank	1 750	Årsavgifter bank och bankgiro
Summa utgifter	147 150	

FÖRSLAG TILL UTTAXERING

Datum	Område 1 och 2	Bildhuggarvägen
Januari (2016-01-31)	500	195
April (2016-04-30)	600	234
Juli (2016-07-31)	600	234
Oktober (2016-10-31)	600	234
Summa 2016	2 300	897

För 2016 föreslås uttaxeringen 2017-01-31 vara 600 kronor för område 1 och 2 samt 234 kronor för Bildhuggarvägen.

LM

Revisionsberättelse

Till föreningsstämman i Klyvstigens samfällighetsförening Org.nr 717908-2263

Jag har granskat årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning i Klyvstigens samfällighetsförening för räkenskapsåret 2015. Det är styrelsen som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av årsredovisningen. Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av min revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionsd i Sverige. Det innebär att jag planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra mig om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som styrelsen gjort när de upprättat årsredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen. Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i föreningen för att kunna bedöma om någon styrelseledamot är ersättningsskyldig mot föreningen. Jag har även granskat om någon styrelseledamot på annat sätt har handlat i strid med lagen om ekonomiska föreningar, årsredovisningslagen eller föreningens stadgar. Jag anser att min revision ger mig rimlig grund för mina uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av föreningens resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Verksamhetsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker att föreningsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för föreningen, behandlar vinsten enligt förslaget i verksamhetsberättelsen och beviljar styrelsens ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Gnesta den 29 mars 2016



Therése Gustafsson
Auktoriserad Redovisningskonsult
LRF Konsult AB