



ÅRSREDOVISNING 2016

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	20.557,15
Årets vinst	209,55

disponeras så att:	
i ny räkning överförs	20.766,70

Handwritten notes in blue ink:

UM
Jia
CH
RG
CM

Klyvstigens samfällighetsförening



VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2016

Styrelse och revisorer

Styrelsen har bestått av:

Cecilia Hjertkvist (Ordförande)
Nina Mattsson (ledamot)
Kristina Thunström (ledamot)
Christoffer Matsson (ledamot)
Robert Grosch (ledamot)
Rickard Lorenc (suppleant)
Jessica Ahrnell (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 2016-04-11

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 och vi har hittat en bra nivå för vår avgift för föreningen.
- Vi har gjort en del reparationer och underhåll som tagits mot förnyelsefonden, såsom nya asfaltgupp och reflexstolpar (vita och orange).
- En städdag har genomförts i maj där vi sopade vägar, rensade sly, tömde brunnen, gjorde vattenavläsning samt städade området.
- Styrelsen träffades i oktober för att tömma brunnen, göra vattenavläsning samt elda upp sly från städdagen i maj.

Medlemsavgift

Medlemsavgiften per hel andel (område 1 och 2) har under året varit 2 300 kronor. För Bildhuggarvägen var årsavgiften 897 kronor. Till detta tillkommer respektive fastighets vattenförbrukning om 22,15 kr/m³.

Hölo 2017-01-31


Cecilia Hjertkvist


Kristina Thunström


Nina Mattsson


Christoffer Matsson


Robert Grosch


Rickard Lorenc


Jessica Ahrnell

RG
2
CM
JH
GT

Klyvstigens samfällighetsförening



Resultaträkning

Rörelsens intäkter m m

	Not	2016	2015
Medlemsavgifter	1	140 967	122 015
Vattenförbrukning	2	212 308	199 070
Diverse försäljning		4 000	0
Öresavrundning		7	3
Summa rörelseintäkter		357 282	321 088

Rörelsens kostnader

El		-9 783	-9 092
Vatten, fast kostnad		-25 158	-27 621
Vattenförbrukning	2	-203 731	-243 570
Snöröjning och sandning		-30 458	-38 115
Reparation och underhåll		-58 725	-53 888
Renhållning, sophantering		0	-5 671
Administrativa kostnader		-3 523	-5 599
Revisionskostnad		-4 375	-4 575
Bank		-1 690	-1 720
Övriga kostnader		-4 331	-5 568
Summa kostnader		-341 774	-395 419

Ersättningskostnad

Ersättning till Styrelse	6	-19 250	-19 500
Lagstadgade sociala avgifter	6	-6 048	-6 127
Summa ersättning		-25 298	-25 627

Avskrivningar

Avskrivningar inventarier		0	0
Summa avskrivningar		0	0

Rörelseresultatet efter avskrivningar -9 790 -99 958

Finansiella poster

Räntekostnader		0	0
Summa finansiella poster		0	0

Rörelseresultat efter finansiella poster -9 790 -99 958

Bokslutsdispositioner

Förändring av förnyelsefond		10 000	34 985
Summa bokslutsdispositioner		10 000	34 985

Redovisat resultat 210 -64 973

3 RG
CM
um
et
let



Balansräkning

Tillgångar

	Not	2016-12-31	2015-12-31
Anläggningstillgångar			
Inventarier			
Inventarier och verktyg	4	0	0
Ack. avskrivningar inventarier	4	0	0
Summa inventarier		0	0
Ytbeläggning			
Asfaltering	4	0	0
Ack. avskrivning asfalt	4	0	0
Summa ytbeläggning		0	0
Summa anläggningstillgångar		0	0
Omsättningstillgångar			
Kassa		0	0
Bankgiro		67 678	105 870
Kundfordringar		10 134	-1 415
Upplupna intäkter	3	53 094	70 343
Summa omsättningstillgångar		130 906	174 798
Summa tillgångar		130 906	174 798

4 RG
CM
SM
2016-12-31



Balansräkning

Eget kapital och skulder

	Not	2016-12-31	2015-12-31
Eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		-20 557	-85 530
Redovisat resultat		-210	64 973
Summa eget kapital		-20 767	-20 557
Obeskattade reserver			
Förnyelsefond		-88 292	-98 292
Summa obeskattade reserver		-88 292	-98 292
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	5	-1 105	-26 022
Andra kortfristiga skulder	5	-1 442	-13 650
Styrelsens källskatt	6	0	-5 850
Avräkning lagstadgade sociala avgifter	6	0	-6 127
Upplupna kostnader	7	-19 300	-4 300
Summa kortfristiga skulder		-21 847	-55 949
Summa Eget kapital, Avsättningar och Skulder		-130 906	-174 798

POSTER UNDER LINJEN

Ansvarsförbindelser och ställda panter: Föreningen har inga lån.

LÖNER OCH ERSÄTTNINGAR TILL STYRELSE/REVISORER

Ersättning har utgått till styrelsen med 25 298kr inklusive sociala avgifter och skatt har dragits med 30 %. Styrelsen har under året haft en styrelsemiddag om 4 331 kr.

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

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "RG", "CM", and "CH".



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
2016-01-31	500 kr	195 kr
2016-04-30	600 kr	234 kr
2016-07-31	600 kr	234 kr
2016-10-31	600 kr	234 kr
Summa:	2 300 kr	897 kr
57 fastigheter á 2.300 kr		131 100
11 fastigheter á 897 kr		9 867
Korrigerad avgift under året		0
Summa		140 967

Not 2 - Vattenförbrukning

Uttaxering till medlemsfastigheter:	212 308
Kostnad enligt Telge Näts mätare	-203 731
Differens:	8 577

Vattenavläsning är inte gjord 2016-12-31 utan sista faktureringen på året är en uppskattad förbrukning. Vattenavläsningen kan därmed ha en viss differens mellan fakturerat ut till medlemmar och betalt till Telge.

Not 3 - Upplupna intäkter/förutbetalda kostnader

Fakturerad vattenförbrukning jan 2017	53 094 kr
avseende förbrukning 2016-12-31	
Summa	53 094kr

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
Akkumulerade avskrivningar	

Handwritten notes and signatures at the bottom right of the page, including a signature and the number 6.

Klyvstigens samfällighetsförening



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

El Telge Energi (nov + dec)	1 105
Dubbelbetald faktura	1 442
Totalt	2 547

Not 6 - Ersättning till Styrelsen

Ersättning enligt beslut Årsstämma	19 250
Lagstadgad sociala avgifter 31,42%	6 048
Totalt	25 298

Skatt (30%) har dragits av med 5 775kr

Not 7 - Upplupen kostnad

Beräknad snöröjningskostnad	15 000
Avser revision 2016 till LRF konsult.	
Beräknad kostnad	4 300
Totalt	19 300

RG 7 R
VGS 100 CM

Klyvstigens samfällighetsförening



BUDGET 2017

Vi ser en stabilitet i ekonomin och att den avgift som beslöts förra året enligt nedan täcker de utgifter som föreningen har löpande. Därmed föreslår vi en oförändrad budget för 2017.

DRIFTBUDGET 2017

Intäkter	Belopp	Kommentar
Medlemsavgifter	147 096	57 andelar á 2.400kr +11 andelar (0,39) á 936kr
Summa intäkter	147 096	

Utgifter

Reparation/underhåll	25 000	Gatubelysning, parkväg inventarier mm.
Förnyelsefond	10 000	Större investeringar, reparationer, inköp
El	10 000	Fast avgift
Vatten, fast kostnad	25 000	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	Bildhuggar- vägen
Januari (2017-01-31)	600	234
April (2017-04-30)	600	234
Juli (2017-07-31)	600	234
Oktober (2017-10-31)	600	234
Summa 2017	2 400	936

För 2017 föreslås uttaxeringen 2018-01-10 vara 600 kronor för område 1 och 2 samt 234 kronor för Bildhuggarvägen.

26 8
JMS
HQS
CH let
CM

Revisionsberättelse

Till föreningsstämman i Klyvstigens samfällighetsförening

Org.nr 717908-2263

Jag har granskat årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning i Klyvstigens samfällighetsförening för räkenskapsåret 2016.

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.

Revsionen har utförts i enlighet med god revisionssed 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 i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av föreningens finansiella ställning per den 31 december 2016 i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Verksamhetsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

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

Gnesta den 3 april 2017



Camilla Björklind
Redovisningskonsult
LRF Konsult AB