

# Årsredovisning

för

## Norrdellsvägarnas-2 samf.fören

717908-0366

Räkenskapsåret

2011

Styrelsen för Norrdellsvägarnas-2 samf.fören får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2011.

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Samfällighetens uppgift är att förvalta gemensamhetsanläggningarna Hålsjö GA:7 (icke bidragsvägar) och Hålsjö GA:8 (bidragsvägar) i Hudiksvalls kommun, med ett vägområde norr om Norrdellen från Moviken, Bjuråker och till Gia, Hög.

### Verksamhetsberättelse

**Norrdellsvägarnas SFF** administrerar totalt 128 km väg och dessa består av **bidragsvägar, BV**, som håller 43 km och **icke bidragsvägar, IBV**, som håller 85 km. BV och IBV redovisas som skilda enheter i vår ekonomi.

Totalt har föreningen drygt 600 medlemmar, fördelat med ca 66 % på BV och 33 % på IBV.

År 2011 har varit ett positivt år ekonomiskt, då vi har förbrukat mindre pengar än budgeterat. Plogning har blivit billigare trots stora snömängder i början av året, mens sandning blivit dyrare. Totalt har vinterunderhållet ändå stannat inom budget. Sedan kunde inte den planerade hyveldikningen utföras mellan Fönebo och Ora p.g.a. blöt höst, så de budgeterade pengarna för detta flyttas till 2012.

Året slutade med en av de värsta stormarna på årtionden, vilket fällde mycket skog, bl.a. över vår väg mellan Ora och Hallbo, vilket vi fick röja upp med bl.a. skogsskördare.

**Avseende bidragsvägar, BV**, fick vi en snörik vinter som kostade oss totalt ca 144 000 kr plus moms, mot budgeterat 171 000 kr. Då ingår plogning, snöhyvling och snödikning.

Sandningen däremot har gått på drygt 50 000 kr mot budgeterat 20 000.

Hyveldikning Fönebo Ora ställdes in och det gör att vi har 130 000 kr budgeterat, som förs över till i år och vi planerar då att hyveldika dubbel sträcka i stället.

Vi har saltat vägen med en normal giva på försommaren för 71 000 kr plus moms, mot budgeterat 100 000 kr och denna åtgärd räckte för hela sommaren.

Grusning har skett för bara 47 000 kr mot budgeterat 75 000 kr, men grushyvling har utförts för 50 000 kr, vilket var lite mer än budgeterat.

Vi har buskröjt för 56 000 kr mot budgeterat 50 000 kr.

Sammantaget har året avseende BV varit relativt billigt och vi har ett överskott på 149 730 kr.

**Avseende icke bidragsvägar, IBV**, så planerades 2011 att vara ett år då vi inte skulle göra så stora investeringar på dessa vägar, eftersom vi har kostat på en del under de tidigare åren.

Alla löpande kostnader höll sig under budgeterat, vilket gjort att vi även här fått ett överskott, i detta fall på ca 66 680 kr.

**Utdebiteringen** av andelsavgifterna inom föreningen fungerar bra. Inbetalningarna har vi mera att önska av. Vi skickar ut drygt 370 fakturor och av dessa har 15 stycken inte tyckt att man skall betala i tid. Efter påminnelse har alla utom två betalt och dessa har vi tyvärr fått överlämna till kronofogden. Förutom dessa två har vi skickat ytterligare en medlem till kronofogden avseende uteblivna påminnelse- och inkassoavgifter under flera år, vilka sedan betalats utan problem.

Arbetet med påminnelser och kronofogde är ett onödigt merarbete för ordförande och kassör, som kostar föreningen pengar i arbetstid och skrivelser.

Vi har även debiterat husvagnar och liknande som står uppställda längre tid än fyra veckor med minimiavgiften 250 kronor/st.

**Styrelsen** består av åtta ordinarie ledamöter och två suppleanter. Vi har ett arbetsutskott, AU, utsett ur styrelsen på tre man.

Kassör, vägfogde och en revisor är utsedda utanför styrelsen.

Under året har vi haft en årsstämma, tre styrelsemöten och ett AU möte. Förutom detta har ordförande, medlemsregistrator och vägfogden löpande kontakter.

Styrelse:	Reinor Andersson, ordförande & AU, Gammelsträng	070-646 57 17
	Bo Westrin, medlemsregistrator & AU, Hudiksvall	070-577 48 62
	Lars Olsson, AU, Hög	070-333 29 05
	Hans Eriksson, sekreterare, Hög	070-246 88 41
	Lars-Göran Bergsman, Norrbobyn	070-525 37 14
	Per-Ove Lindh, Hålsjö	070-211 91 42
	Staffan Nilsson, Holmen Skog, Delsbo	070-381 68
76	Börje Dahlström, Brunkänge	070-699 23 05
Styrelsesuppleanter:	Jonas Eriksson, Norrbobyn	070-679 62 51
	Jörgen Blomberg, Hög	070-663 13 18
Vägfogde:	Tycko Johansson, Fönebo	070-211 33 30
Kassör:	Marianne Rahm, Bjuråker (fram t.o.m. 30 september)	0653-310 66
	Redovisningshuset, Lars Fältholm, Hudiksvall (fr.o.m. 1 oktober)	070-215 38 24
Revisorer:	Uno Eriksson, LRF Konsult, Hudiksvall	0650-54 12 86
	Gunnar Grenholm, Hudiksvall	0650-74 33 43
Revisorssuppleanter:	Ann-Mari Eriksson, Näsviken	
	Göte Persson, Hög	
Valberedning:	Nils-Erik Sjöberg, Hålsjö	
	Olle Olsson, Brunkänge	
	Leif Olsson, Hög	

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Nettoomsättning	986	874
Resultat efter finansiella poster	216	-110
Balansomslutning	1 001	652
Eget kapital	855	639
Soliditet (%)	85	98
Kassalikviditet (%)	687	5 019

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

### **Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	638 871
årets moms	-135 906
årets uttaxering	364 527
årets förlust	-12 211
	<b>855 281</b>

disponeras så att	
i ny räkning överföres	855 281

Balanserad vinst ovan är disponibla medel/eget kapital vid räkenskapsårets början.

I ny räkning överföres är detsamma vid årets slut.

Föreningens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2011-01-01 -2011-12-31</b>	<b>2010-01-01 -2010-12-31</b>
Nettoomsättning			
Utdebiteringar		364 527	314 739
Trafik & slitageavgifter		9 368	11 241
Statliga & kommunala bidrag		612 332	547 978
Övriga rörelseintäkter		5 119	924
		<b>991 346</b>	<b>874 882</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Vägstnader sommar		-303 638	-493 443
Vägstnader vinter		-241 371	-228 723
Utbetald ingående moms		-135 906	-188 278
Förvaltningskostnader		-80 269	-62 065
Personalkostnader	1	-30 073	-16 930
		<b>-791 257</b>	<b>-989 439</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>200 089</b>	<b>-114 557</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		16 341	4 404
Räntekostnader och liknande resultatposter		-20	0
		<b>16 321</b>	<b>4 404</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>216 410</b>	<b>-110 153</b>
Bokslutsdispositioner	2	-228 621	0
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-12 211</b>	<b>-110 153</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-12 211</b>	<b>-110 153</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2011-12-31</b>	<b>2010-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		2	509
<i>Kassa och bank</i>		1 000 873	651 349
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 000 875</b>	<b>651 858</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 000 875</b>	<b>651 858</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	3		
<i>Eget kapital</i>			
Inbetalda insatser/uttaxeringar		1 003 398	749 024
Årets resultat		12 211	110 153
Årets ingående moms		135 906	0
		<b>855 281</b>	<b>638 871</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>855 281</b>	<b>638 871</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		92 486	0
Aktuella skatteskulder		0	3 511
Övriga skulder		8 150	1 500
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		44 958	7 976
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>145 594</b>	<b>12 987</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>1 000 875</b>	<b>651 858</b>
<b>Ställda säkerheter</b>		Inga	Inga
<b>Ansvarsförbindelser</b>		Inga	Inga

## **Tilläggsupplysningar**

### **Redovisnings- och värderingsprinciper**

#### **Allmänna upplysningar**

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd för mindre företag.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### **Intäktsredovisning**

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter.

#### **Nyckeltalsdefinitioner**

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Eget kapital

Företagets nettotillgångar, dvs skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Kassalikviditet (%)

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

## Noter

### Not 1 Anställda och personalkostnader

	2011	2010
<b>Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader</b>		
Löner och andra ersättningar	43 977	33 596
Sociala kostnader och pensionskostnader	9 806	7 976
<b>Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	<b>53 783</b>	<b>41 572</b>

### Not 2 Bokslutsdispositioner

Dispositionerna görs för att visa det resultat på sista raden utan utdebiteringar och kostnadsförd moms som blir avdragsgillt alternativt skattepliktigt för näringsidkare som är delägare i samfälligheten. Detta resultat fördelas enligt vars o ens andelstal.

	2011	2010
Uttaxeringar mot eget kapital	-364 527	0
Bet ing moms mot eget kapital	135 906	0
	<b>-228 621</b>	<b>0</b>

### Not 3 Förändring av eget kapital

	Inbetalda insatser	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	749 024		-110 153
Ökning av insatskapital	364 527		
Årets utbetalda moms	-135 906		
Disposition av föregående års resultat:		-110 153	110 153
Årets resultat			-12 211
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>977 645</b>	<b>-110 153</b>	<b>-12 211</b>



Norrbo 2012-02-20

Reinor Andersson

Bo Westrin

Hans Eriksson

Lars-Göran Bergsman

Per-Ove Lindh

Staffan Nilsson

Börje Dahlström

Lars Olsson

## **Revisorspåteckning**

Vår revisionsberättelse har lämnats 2012-...../.....

Uno Eriksson  
Revisor

Gunnar Grenholm  
Revisor