

Årsredovisning

för

Norrdellsvägarnas-2 samf.fören

717908-0366

Räkenskapsåret

2012

Styrelsen för Norrdellsvägarnas-2 samf.fören får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2012.

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 i Bjuråker och fram till Gia i Hög.

Verksamhetsberättelse 2012

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 2012 är ett år, då vi har förbrukat ganska exakt de medel vi budgeterat, även om dessa fördelat sig lite olika över våra konton. Året började med att vi fick rensa upp efter Dagmar, den värsta stormen på årtionden, vilket fällde mycket skog även över vår väg och vi fick rensa upp med hjälp av skördare längs vägen. Plogning har blivit betydligt billigare trots stora snömängder, mens sandning blivit dyrare. Totalt har vinterunderhållet stannat på hälften mot budgeterat. Sedan har vi utfört dubbla längden hyveldikning, ca 8 km mellan Fönebo och Björso, eftersom vi utfört 2011 års inställda hyveldikning under 2012.

Alla kostnader som nämns i nedanstående stycken är plus moms.

Avseende bidragsvägar, BV, fick vi en oförutsedd röjningskostnad efter stormfällningen. Totala plogningskostnaden har kostat lite mer än budgeterat om vi räknar in plogning, snöhyvling och snödikning i denna summa.

Vintersandningen däremot har gått på det dubbla mot budgeterat.

Hyveldikning mellan Fönebo Björso slutade totalt på lite lägre kostnad mot budgeterat.

Vi har saltat vägen med en normal giva på försommaren plus komplettering senare under sommaren precis som budgeterat.

Grusning har utförts till en lägre kostnad mot budgeterat, men grushyvling har utförts för betydligt högre kostnad p.g.a. mycket regnande.

Vi har buskröjt för något mer än budgeterat.

Sammantaget har året avseende BV gått ekonomiskt bra (enligt budget) och vi har ett överskott på 524 805 kr att föra på ny räkning.

Avseende icke bidragsvägar, IBV, så planerades 2012 att vara ett år då vi inte skulle göra så stora investeringar, bl.a. eftersom dessa vägar är rena skogsbilvägar och vi inte får några bidrag till denna drift.

Alla löpande kostnader höll sig väl mot budgeterat och vi har ett överskott på 111 199 kr att föra på ny räkning.

Utdebiteringen av andelsavgifterna inom föreningen fungerar bra. Vi skickar ut drygt 370 fakturor och av dessa har bara 8 stycken medlemmar inte tyckt att man skall betala i tid. Efter påminnelse har alla utom två betalt och dessa har vi tyvärr fått överlämna till kronofogden.

Vi har även debiterat husvagnar och liknande som står uppställda längre tid än fyra veckor med minimiavgiften 250 kronor/st, samt att vi debiterar vindkraftsprojektörerna och kommunen för vattenprojektet till Hallbo med 2500 kr vardera.

Dessutom debiterar vi all nyetablering av hus (inte tillbyggnader) med 10% av basbeloppet, som var 44 400 kr 2012. Det har byggts fyra nya hus, vilket gett 17 600 kr till kassan.

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

Kassör och vägfogde är utsedda utanför styrelsen.

Under året har vi haft en årsstämma, två styrelsemöten och ett AU möte. Förutom detta har ordförande, medlemsregistrator, kassören och vägfogden fortlöpande 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
	Anders Jovenfors, Ora	070-584 16 68
Styrelsesuppleanter:	Jonas Eriksson, Norrbobyn	070-679 62 51
	Joakim Larsson, Forsa	070-216 34 46
Vägfogde:	Tycko Johansson, Fönebo	070-211 33 30
Kassör:	Redovisningshuset, Lars Fältholm, Hudiksvall	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	

Flerårsöversikt (tkr)	2012	2011	2010
Nettoomsättning	990	986	874
Resultat efter finansiella poster	-219	216	-110
Balansomslutning	777	1 001	652
Eget kapital	636	855	639
Soliditet (%)	82	85	98
Kassalikviditet (%)	553	687	5 019

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	855 281
årets moms	-227 397
årets uttaxering	378 207
årets förlust	-370 087
	636 004
disponeras så att	
i ny räkning överföres	636 004

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.

Resultaträkning	Not	2012-01-01 -2012-12-31	2011-01-01 -2011-12-31
Nettoomsättning			
Utdebiteringar		376 707	364 527
Trafik & slitageavgifter		9 007	9 368
Statliga & kommunala bidrag		604 373	612 332
Övriga rörelseintäkter		0	5 119
		990 087	991 346
Rörelsens kostnader			
Väggkostnader sommar		-601 079	-303 638
Väggkostnader vinter		-267 643	-241 371
Utbetald ingående moms		-231 447	-135 906
Förvaltningskostnader	1, 2	-79 122	-80 269
Personalkostnader	1	-45 232	-30 073
		-1 224 523	-791 257
Rörelseresultat		-234 436	200 089
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		15 181	16 341
Räntekostnader och liknande resultatposter		-22	-20
		15 159	16 321
Resultat efter finansiella poster		-219 277	216 410
Bokslutsdispositioner	3	-150 810	-228 621
Resultat före skatt		-370 087	-12 211
Årets resultat		-370 087	-12 211

Balansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		2	2
<i>Kassa och bank</i>		776 538	1 000 873
Summa omsättningstillgångar		776 540	1 000 875
SUMMA TILLGÅNGAR		776 540	1 000 875
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	4		
<i>Eget kapital</i>			
Inbetalda insatser/uttaxeringar		1 233 488	1 003 398
Årets resultat		370 087	12 211
Årets ingående moms		227 397	135 906
		636 004	855 281
Summa eget kapital		636 004	855 281
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		115 830	92 486
Övriga skulder		7 497	8 150
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		17 209	44 958
Summa kortfristiga skulder		140 536	145 594
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		776 540	1 000 875
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Tilläggsupplysningar

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Företaget har valt att inte utnyttja möjligheten att tillämpa förenklingsreglerna i BFNAR 2009:1 Årsredovisning i mindre ekonomiska föreningar (K2).

Forordningar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

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

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

	2012	2011
Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader		
Löner och andra ersättningar	54 971	43 977
Sociala kostnader	9 761	9 806
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	64 732	53 783

Not 2 Redovisningstjänster mm.

Av förvaltningskostnaderna utgör Redovisningsbyråns arvode enligt nedanstående belopp. Arbetena består av löpande redovisning, leverantörsbetalningar, avprickning av inbetalningar, utbetalning av arvodenoch löner, upprättande av kontrolluppgifter för dito,avstämningar, bokslut och årsredovisning mm.

	2012	2011
Redovisningshuset i Hudiksvall AB	38 100	12 500
Marianne Rahm	0	18 100
	38 100	30 600

Kostnaden för Redovisningshusets arbete utgör 3,8% av föreningens inkomster.
Förvaltningskostnader och personalkostnader inkl. ovanstående utgör 12,6% av desamma.

Not 3 Bokslutsdispositioner

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

	2012	2011
Uttaxeringar mot eget kapital	-378 207	-364 527
Bet ing moms mot eget kapital	227 397	135 906
	-150 810	-228 621

Not 4 Förändring av eget kapital

	Inbetalda insatser	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	977 645	-110 153	-12 211
Ökning av insatskapital	378 207		
Årets utbetalda moms	-227 397		
Disposition av föregående års resultat:		-12 211	12 211
Årets resultat			-370 087
Belopp vid årets utgång	1 128 455	-122 364	-370 087

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Norrbo 2013-02-25



Reinor Andersson

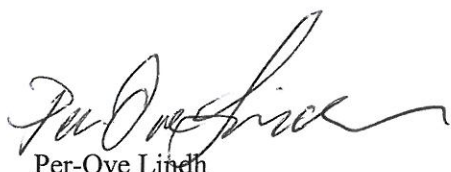


Bo Westrin

Hans Eriksson



Lars-Göran Bergsman



Per-Ove Lindh



Staffan Nilsson



Anders Jovenfors



Lars Olsson

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2013-...../.....

Uno Eriksson
Revisor

Gunnar Grenholm
Revisor