

Årsbokslut för
Skarpöborgs Fastighetsägareförening u.p.a
702001-9498

Räkenskapsåret
2015-01-01 - 2015-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	6
Tilläggsupplysningar	7
Noter	7-9
Underskrifter	10

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Skarpöborgs Fastighetsägareförening U.P.A får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2015.

Allmänt om verksamheten

Styrelsen har under verksamhetsåret bestått av Leif Klockare, ordförande samt tennisfogde, Lars Gunnar Svensson, vice ordförande, Carin Aho-Laitinen, kassör, Ann-Charlotte Sjöstedt, vattenfogde samt allmänna platser, Carl-Johan Alm, bryggfogde, Daniel Eriksson, allmänna platser, Eva Bergström suppleant till kassör samt Henrik Johansson suppleant till bryggfogden. Styrelsens ordförande har också fungerat som sekreterare.

Styrelsen har hållit fyra protokollförda möten under verksamhetsåret. Dessa finns att läsa på föreningens hemsida www.skarpoborg.se.

Under verksamhetsåret har bland annat följande åtgärdats. Det har funnits att läsa i ett kort sammanfattande vårbrev samt på föreningens hemsida.

1. Hemsidan, www.skarpoborg.se har vidareutvecklats. Den uppdateras löpande och här finns all information att läsa, även styrelseprotokollen läggs ut löpande.
2. Tennisskolan har genomförts för ungdomar på sedvanlig tid, veckan efter midsommar.
3. Bryggor, bojar, badplatsen och lekparken har målats och rustats.
4. Beslut har tagits att senarelägga byggnation av planerad dansbana i tennisparken, beroende på förväntade avgifter för kommunalt vatten.
5. Samarrangemang med Skarpö Vänner avseende midsommarfirande och kräftskiva i tennisparken har genomförts enligt tradition.
6. Planeringen gällande utbyggnad av Skarpöviksbryggan fortsätter.
7. Planering och projektering av el till Skarpöviksbryggan har försenats men planering fortsätter.
8. Arbetet med att ta fram nya regler för båtplatser är klart och kommer att genomföras under 2017.
9. Försäljning av mark enligt tidigare årsmötesbeslut har genomförts.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

Årets vinst 75 084

disponeras så att årets vinst balanseras i
fonden för allmänna platser

75 084

<i>Fonder</i>	<i>2014</i>	<i>Årets resultat</i>	<i>Summa</i>
Allmänt	84 066	75 084	159 150
Tennis	43 288	-	43 288
Bryggor	379 299	-	379 299
Vatten	35 807	-	35 807
Summa	542 460	75 084	617 544

Årets vinst utgörs av försäljning av mark.

Föreningens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande balans och resultaträkning med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>	<i>2014-01-01- 2014-12-31</i>
Nettoomsättning	1	365 639	205 087
Vinst vid avyttring inventarie	1	-	4 375
		<hr/> 365 639	<hr/> 209 462
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2	-178 064	-142 826
Personalkostnader	3	-12 496	-17 618
		<hr/> 175 079	<hr/> 49 018
Rörelseresultat			
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar		-46 563	-46 564
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		94	1 106
Räntekostnader och liknande kostnader		-279	-164
		<hr/> 128 331	<hr/> 3 396
Resultat efter avskrivningar och finansiella poster			
Bokslutsdispositioner		-32 000	-
		<hr/> 96 331	<hr/> 3 396
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat		-21 247	-770
		<hr/> 75 084	<hr/> 2 626
Årets resultat			

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	1	1
Inventarier, verktyg och installationer	5	77 347	123 910
		<u>77 348</u>	<u>123 911</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>77 348</u>	<u>123 911</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordran skattekonto		9 177	35 618
		<u>9 177</u>	<u>35 618</u>
<i>Kassa och bank</i>		627 983	443 617
Summa omsättningstillgångar		<u>637 160</u>	<u>479 235</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>714 508</u>	<u>603 146</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>	6		
Eget kapital		542 460	539 834
<i>Årets resultat</i>			
Årets resultat		75 084	2 626
		<u>75 084</u>	<u>2 626</u>
Summa eget kapital		<u>617 544</u>	<u>542 460</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	7	32 000	-
		<u>32 000</u>	<u>-</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		-	5 800
Skatteskulder		22 017	14 852
Kortfristig skuld, skatt och sociala avgifter		21 541	36 034
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		21 406	4 000
		<u>64 964</u>	<u>60 686</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>714 508</u>	<u>603 146</u>

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Ställda säkerheter

	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
<i>Ställda säkerheter</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>

Ansvarsförbindelser

<i>Ansvarsförbindelser</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>
----------------------------	-------------	-------------

Tilläggsupplysningar

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Principerna är oförändrade jämfört med tidigare år.

Fordringar har upptagits till de belopp de beräknas inflyta.

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

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Avskrivningar sker med 20% per år.

Noter

Not 1 Specifikation över kostnadsställen

Fonder/Kostnadsställe samt nr	Intäkter	Kostnader
101 / Allmänt	67 065	55 211
102 / Tennis	21 845	11 062
103 / Bryggor	63 862	-
104 / Vatten	56 866	51 951
105/Försäljning av mark	156 001	-
	365 639	118 224

Not 2 Specifikation kostnader

	2015	2014
Elektricitet	-	-
Vatten	-	-
Städning och renhållning	-	727
Reparation och underhåll	-	10 000
Förbrukningsinventarier/material	3 689	-
Fastighetsförsäkring & försäkringar	3 245	3 199
Kontorsmaterial	207	528
Datakommunikation	1 856	451
Postbefordran	770	3 300
Bokföringskostnad	10 966	7 625
Bankkostnad	778	752
Div. övriga kostnader		3 125
Kostnader för hemsida	23 173	
Juridisk rådgivning i samband med fastighetsreglering	15 156	
	59 840	29 707
Kostnader fonder/kostnadsställe enligt ovan	118 224	113 118
	118 224	113 118
	178 064	142 825

Not 3 Anställda och personalkostnader

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Löner och andra ersättningar:	41 250	55 620
Summa	41 250	55 620
Sociala kostnader	12 496	17 618

Föreningen har under året betalt ut lön till instruktörer i tennis samt för utförda reparations- och underhållsarbeten.

I resultaträkningen visas endast de sociala avgifterna som personalkostnader. Utbetalda löner har redovisats i den fond de belastat.

Not 4 Byggnader och mark

	2015-12-31	2014-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Ingående anskaffningsvärde	1	1
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1	1
Redovisat värde vid årets slut	1	1

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2015-12-31	2014-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	435 049	384 226
-Nyanskaffningar		58 324
-Avyttringar och utrangeringar		-7 500
	435 049	435 050
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-311 139	-272 076
-Avyttringar och utrangeringar		7 500
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-46 563	-46 563
	-357 702	-311 139
Redovisat värde vid årets slut	77 347	123 911

Not 6 Eget kapital

	Inbetalda insatser	Tennis fond	Brygg fond	Vatten fond	Allmänna platser	Årets resultat
Vid årets början	-	43 288	379 299	35 807	81 441	2 626
Disposition av föregående års resultat	-	-	-	-	2 626	-2 626
Årets resultat						75 084
Vid årets slut	-	43 288	379 299	35 807	84 067	75 084

Not 7 Periodiseringsfonder

	2015-12-31	2014-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2015	32 000	-
	32 000	-

Av periodiseringsfonder utgör 7 040 (0) uppskjuten skatt.

Underskrifter

Skarpö 2016-05-23

Leif Klockare

Lars Gunnar Svensson

Carina Aho - Laitinen

Carl Johan Alm

Daniel Eriksson

Ann-Charlotte Sjöstedt

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats den

Lars Schedin
Revisor

Louise Jacobsson
Revisor