

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

Räkenskapsåret  
**2016-01-01 - 2016-12-31**

<b>Innehållsförteckning:</b>	<b>Sida</b>
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 2016.

### Allmänt om verksamheten

Styrelsen har under verksamhetsåret bestått av Leif Klockare, ordförande och tennisfogde, Daniel Eriksson, vice ordförande och allmänna platser, Carin Aho-Laitinen, kassör, Ann-Charlotte Sjöstedt, vattenfogde samt allmänna platser, Eva Bergström, medlemsfrågor, Henrik Johansson suppleant och bryggfogde samt Lars Gunnar Svensson, suppleant och information. 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](http://www.skarpoborg.se).

Under verksamhetsåret har flera åtgärder genomförts. Dessa har redovisats i ett kort sammanfattande vårbrev på föreningens hemsida.

1. Investeringar och förnyelse har gjorts på samtliga bryggor, bl a nya bojar, byte av pålar, stenkista, järnbalkar och fästen samt montering av båtringar.
2. Nya regler för båtplatser vid bryggor har införts och nytt båtregister upprättats.
3. Tennisskolan har genomförts som tidigare med stort deltagande från såväl ungdomar som vuxna.
4. Nya tennisstolpar med gjutna fundament och nytt tenniset har installerats och nytt grusunderlag lagts på.
5. Målningsarbeten i badhus och tennisbod har skett, nya gungor har installerats och röjning har skett vid bryggorna.
6. Föreningen har betalat dubbel vattenkostnad under året (2015 + 2016) för att reglera tidigare års eftersläpning.
7. Hemsidan [www.skarpoborg.se](http://www.skarpoborg.se) har utvecklats. Den uppdateras löpande och här finns all information att läsa
8. Förberedelse har skett vad gäller styrelsens framtida succession.
9. Samspel har skett med Roslagsvatten och Skarpö Vägörening beträffande införande av V/A. Mark har bland annat upplåtits som tillfällig förvaring av byggmaterial.
10. Samarrangemang har skett med Skarpö Vänner beträffande caféverksamhet, midsommar och kräftskiva i tennisparken.

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

Årets resultat 86

disponeras så att årets vinst balanseras i  
fonden för allmänna platser

86

<i>Fonder</i>	<i>2015</i>	<i>Årets resultat</i>	<i>Summa</i>
Allmänt	159 150	86	159 236
Tennis	43 288	-	43 288
Bryggor	379 299	-	379 299
Vatten	35 807	-	35 807
<b>Summa</b>	<b>617 544</b>	<b>86</b>	<b>617 630</b>

Årets resultat beror på att vattenkostnad tagits för både 2015 och 2016 p g a Roslagsvattens sena fakturering avseende 2015 samt att föreningen valt att reglera tidigare års eftersläpning. Föreningens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande balans och resultaträkning med tilläggsupplysningar.

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-01-01- 2016-12-31</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>
Nettoomsättning	1	226 312	365 639
		<u>226 312</u>	<u>365 639</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	2	-198 633	-178 064
Personalkostnader	3	-2 843	-12 496
<b>Rörelseresultat</b>		<u>24 836</u>	<u>175 079</u>
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar		-56 690	-46 563
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		3	94
Räntekostnader och liknande kostnader		-	-279
<b>Resultat efter avskrivningar och finansiella poster</b>		<u>-31 851</u>	<u>128 331</u>
Bokslutsdispositioner		32 000	-32 000
<b>Resultat före skatt</b>		<u>149</u>	<u>96 331</u>
Skatt på årets resultat		-63	-21 247
<b>Årets resultat</b>		<u>86</u>	<u>75 084</u>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b><i>Materiella anläggningstillgångar</i></b>			
Byggnader och mark	4	1	1
Inventarier, verktyg och installationer	5	229 988	77 347
		<u>229 989</u>	<u>77 348</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>229 989</u>	<u>77 348</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b><i>Kortfristiga fordringar</i></b>			
Fordran skattekonto		2	9 177
		<u>2</u>	<u>9 177</u>
<b><i>Kassa och bank</i></b>		459 792	627 983
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>459 794</u>	<u>637 160</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>689 783</u>	<u>714 508</u>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>	6		
Eget kapital		617 544	542 460
<b><i>Årets resultat</i></b>			
Årets resultat		86	75 084
		86	75 084
<b>Summa eget kapital</b>		617 630	617 544
<b><i>Obeskattade reserver</i></b>			
Periodiseringsfonder	7	-	32 000
		-	32 000
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Skatteskulder		21 310	22 017
Kortfristig skuld, skatt och sociala avgifter		2 843	21 541
Upplypna kostnader och förutbetalda intäkter		48 000	21 406
		72 153	64 964
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		689 783	714 508

## Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

### Ställda säkerheter

	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</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 på inventarier och maskiner sker med 20% per år.

## Noter

### Not 1 Specifikation över kostnadsställen

Fonder/Kostnadsställe samt nr	Intäkter	Kostnader
101 / Allmänt (varav medlemsavgifter 41.304 och P-platser 33.000)	74 304	19 173
102 / Tennis	21 820	27 375
103 / Bryggor	69 800	-
104 / Vatten	60 388	127 077
	<b>226 312</b>	<b>173 625</b>

### Not 2 Specifikation kostnader

	2016	2015
Elektricitet	-	-
Vatten	-	-
Städning och renhållning	-	-
Reparation och underhåll	-	-
Förbrukningsinventarier/material	-	3 689
Fastighetsförsäkring & försäkringar	3 296	3 245
Kontorsmaterial	753	207
Datakommunikation	-	1 856
Postbefordran	1 495	770
Bokföringskostnad	11 500	10 966
Bankkostnad	789	778
Div. övriga kostnader	-	3 125
Kostnader för hemsida	7 174	23 173
Juridisk rådgivning i samband med fastighetsreglering	-	15 156
	<b>25 007</b>	<b>62 965</b>
Kostnader fonder/kostnadsställe enligt ovan	<b>173 625</b>	<b>118 224</b>
	<b>198 632</b>	<b>181 189</b>

### Not 3 Anställda och personalkostnader

#### Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Löner och andra ersättningar:	9 050	41 250
<b>Summa</b>	<b>9 050</b>	<b>41 250</b>
Sociala kostnader	2 843	12 496

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

	2016-12-31	2015-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Ingående anskaffningsvärde	1	1
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

### Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2016-12-31	2015-12-31
<b>Akkumulerade anskaffningsvärden:</b>		
-Vid årets början	435 049	435 049
-Nyanskaffningar	209 331	
	644 380	435 049
<b>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</b>		
-Vid årets början	-357 702	-311 139
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-56 689	-46 563
	-414 391	-357 702
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>229 989</b>	<b>77 347</b>

### 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	84 067	75 083
Disposition av föregående års resultat	-	-	-	-	75 083	-75 083
Årets resultat						86
<b>Vid årets slut</b>	<b>-</b>	<b>43 288</b>	<b>379 299</b>	<b>35 807</b>	<b>159 150</b>	<b>86</b>



### Not 7 Periodiseringsfonder

	2016-12-31	2015-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2015	-	32 000
	-	<b>32 000</b>

Av periodiseringsfonder utgör 0 ( fg år 7 040) uppskjuten skatt.

## **Underskrifter**

Skarpö 2017-05-28

Leif Klockare

Daniel Eriksson

Carina Aho - Laitinen

Ann-Charlotte Sjöstedt

Eva Bergström

### **Revisorspåteckning**

Vår revisionsberättelse har lämnats den

Lars Schedin  
Revisor

Louise Jacobsson  
Revisor