

**KLÄPPEN VA
SAMFÄLLIGHET**



Årsredovisning för

Kläppen VA Samfällighetsförening

716457-3045

Räkenskapsåret

2018-01-01 - 2018-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6
Upplysningar till resultaträkning	6
Upplysningar till balansräkning	6-7
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Kläppen VA Samfällighetsförening, 716457-3045 får härmed avge årsredovisning för 2018.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Samfällighetsföreningen registrerades år 1993. Föreningen har under verksamhetsåret 2018 haft till ändamål att förvalta Ga:2 (avlopp) och Ga:27 (vatten).

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under verksamhetsåret har Sammankopplingen slutförts och togs i drift i slutet av november under räkenskapsåret. Kvar är slutbesiktning som kommer att ske i maj och några av entreprenörerna kommer att lämna sin slutfakturering.

Ordinarie stämmas beslut om debiteringslängd överklagades till Mark- och Miljödomstolen av en medlem. Domstolens dom blev att stämman felaktigt fastställt en debiteringslängd som inte baserades på de andelstal som fastställts av lantmäteriet. Styrelsen överklagade domen till Mark- och Miljööverdomstolen som inte lämnade något prövningstillstånd.

Styrelse och revisor

Styrelse och revisor till och med nästa ordinarie föreningsstämma:

Styrelse:

Carl Henrik Carlsson, ordförande
Håkan Sandberg
Gustav Eriksson
Styrelsesuppleant:
Maud Rosendahl

Ordinarie revisor:

Annelie Bälter, auktoriserad redovisningskonsult, Dalälva Ekonomi & Utbildning AB.

Styrelsemöten och andra möten

9 protokollförda styrelsemöten
5 möten med VAMAS
8 protokollförda byggmöten
1 möte med entreprenörerna i Sammankopplingen

Flerårsöversikt

	2018	2017	2016	Belopp i kr 2015
Nettoomsättning	6 721 510	6 901 353	11 300 093	6 123 167
Resultat efter finansiella poster	797 188	137 838	-871 540	-1 580 588
Soliditet, %	23	20	21	77

Eget kapital

	<i>Balanserad vinst</i>	<i>Årets resultat</i>
Belopp vid årets ingång	3 893 615	137 838
<i>Resultatdisposition enligt årsstämman</i>		
Balanseras i ny räkning	137 838	-137 838
Årets resultat		797 188
Belopp vid årets utgång	4 031 453	797 188

Resultatdisposition

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	4 031 453
årets resultat	797 188
Totalt	4 828 641
disponeras för	
Fond för underhålls- och förnyelsefond	20 000
balanseras i ny räkning	4 808 641
Summa	4 828 641

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning	2	6 721 510	6 901 353
Övriga rörelseintäkter		-	35 032
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		<u>6 721 510</u>	<u>6 936 385</u>
Rörelsekostnader			
Direkta kostnader	3	-4 945 315	-5 514 599
Övriga externa kostnader	4	-419 131	-740 928
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-121 620	-121 620
Övriga rörelsekostnader		-	-10 000
Summa rörelsekostnader		<u>-5 486 066</u>	<u>-6 387 147</u>
Rörelseresultat		<u>1 235 444</u>	<u>549 238</u>
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		11 984	3 954
Räntekostnader och liknande resultatposter		-450 240	-415 354
Summa finansiella poster		<u>-438 256</u>	<u>-411 400</u>
Resultat efter finansiella poster		<u>797 188</u>	<u>137 838</u>
Resultat före skatt		<u>797 188</u>	<u>137 838</u>
Årets resultat		<u>797 188</u>	<u>137 838</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
VA-anläggningar	5	5 797 109	5 918 729
Pågående nyanläggningar	6	12 960 008	10 545 628
Summa materiella anläggningstillgångar		18 757 117	16 464 357
Summa anläggningstillgångar		18 757 117	16 464 357
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		815 500	2 479 787
Övriga fordringar		10	10
Summa kortfristiga fordringar		815 510	2 479 797
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 800 799	1 037 000
Summa kassa och bank		1 800 799	1 037 000
Summa omsättningstillgångar		2 616 309	3 516 797
SUMMA TILLGÅNGAR		21 373 426	19 981 154

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		4 031 453	3 893 614
Årets resultat		797 188	137 838
Summa fritt eget kapital		<u>4 828 641</u>	<u>4 031 452</u>
Summa eget kapital		<u>4 828 641</u>	<u>4 031 452</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	<u>14 450 000</u>	<u>12 500 000</u>
Summa långfristiga skulder		<u>14 450 000</u>	<u>12 500 000</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	1 000 000	1 000 000
Leverantörsskulder		960 173	2 309 803
Övriga skulder		24 440	78 007
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>110 172</u>	<u>61 892</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>2 094 785</u>	<u>3 449 702</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>21 373 426</u>	<u>19 981 154</u>

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10, Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Tillämpade avskrivningstider:	
-VA-anläggningar	50

Not 2 Intäkternas fördelning

	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
Årsavgifter	5 521 110	4 569 137
Anslutningar	1 200 400	2 332 216
Summa	6 721 510	6 901 353

Not 3 Direkta kostnader

	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
Anslutningsavgifter	1 316 560	1 975 656
Övriga direkta verksamhetskostnader	3 628 755	3 538 943
Summa	4 945 315	5 514 599

Not 4 Styrelsen

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
Löner och andra ersättningar:	120 300	173 345
Summa	120 300	173 345
Sociala kostnader	30 977	40 655

Varav utbetalda fasta arvoden:

Carl Henrik Carlsson ordf. 30 000 kr, Håkan Sandberg kassör 30 000 kr,
Maud Rosendahl arbetande suppleant 5 000 kr.

Not 5 VA-anläggningar

	2018-12-31	2017-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	6 081 000	6 081 000
	<u>6 081 000</u>	<u>6 081 000</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-162 271	-40 651
-Årets avskrivning enligt plan	-121 620	-121 620
	<u>-283 891</u>	<u>-162 271</u>
Redovisat värde vid årets slut	5 797 109	5 918 729

Not 6 Pågående nyanläggningar - Sammankoppling Vatten

	2018-12-31	2017-12-31
Vid årets början	10 545 628	7 870 231
Investeringar	2 414 380	2 675 397
Redovisat värde vid årets slut	12 960 008	10 545 628

Not 7 Övriga skulder till kreditinstitut

	2018-12-31	2017-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	10 450 000	8 500 000
	<u>10 450 000</u>	<u>8 500 000</u>

Underskrifter

Uddevalla 2019-04-16



Carl Henrik Carlsson
Styrelseordförande



Håkan Sandberg

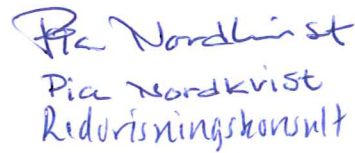


Gustav Eriksson

Vår revisionsberättelse har lämnats den 30 april 2019



Annelie Bälter
Auktoriserad redovisningskonsult



Pia Nordkvist
Pia Nordkvist
Redovisningskonsult

REVISIONSBERÄTTELSE

Till föreningsstämman i Kläppen VA Samfällighetsförening
Organisationsnummer 716457-3045

Vi har granskat årsredovisningen och räkenskaperna samt styrelsens förvaltning i Kläppen VA Samfällighetsförening för verksamhetsåret 2018. Det är styrelsen som har ansvaret för räkenskapshandlingen och förvaltningen. Vårt ansvar är att uttala oss om förvaltningen och årsredovisningen på grundval av vår revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed. Det innebär att vi har planerat och genomfört revisionen för att i rimlig grad försäkra oss om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga fel. 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 den samlade informationen i årsredovisningen. Vi har granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i föreningens stadgar. Vi anser att vår revision ger oss rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed.

Styrelsens ledamöter har enligt vår mening inte handlat i strid med föreningens stadgar. Vi tillstyrker att föreningsstämman beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Sälen 2019-04-30



Annelie Bälter
Auktoriserad redovisningskonsult
Vald revisor



Pia Nordkvist
Redovisningskonsult
Vald revisor