

Kassörens rapport för verksamhetsåret 2022-2023

Bergsviks Vägsamfällighet
717905-0146

Samfälligheten är inte skyldig att upprätta årsredovisning, varför undertecknad i egenskap av kassör endast lämnar en sammanfattande rapport enligt nedan.

Vägsamfällighetens ekonomi bedöms som god, vilket gäller såväl verksamheten inom resultatenheten väg samt i bryggföreningen. Under verksamhetsåret 2022-2023 har flera större arbeten gjorts på vägen vilket innebär att årets intäkter inte till fullo täckt utgifterna men detta bedöms stabiliseras under kommande verksamhetsår då flera av de genomförda insatserna kommer att hålla vägen i gott skick över tid.

Utgifterna för bryggan har under verksamhetsåret varit låga. För kommande verksamhetsår väntar eventuellt några extra debiteringar enligt tidigare beslut vilket kommer stärka bryggföreningens soliditet ytterligare.

Vid ingången av verksamhetsåret momsregistrerades samfälligheten hos Skatteverket. Detta har medfört en reellt högre kostnad för samfällighetens medlemmar och samtidigt möjliggjort avdrag för ingående moms då leverantörer anlitas. Bokföringen har också digitaliserats vilket förenklat fakturahanteringen för kassören.

Kassörens bedömning är att medlemsavgifterna kan lämnas oförändrade för kommande verksamhetsår. Däremot kan det finnas anledning att fortsätta diskussionen runt om bryggföreningen ska registrera ett eget organisationsnummer och därmed bli en helt egen juridisk person för att renodla ekonomin ytterligare. Det skulle också kunna innebära att både vägsamfälligheten och bryggföreningen faller under Skatteverkets omsättningsregel för momsregistrering, vilket skulle göra momsregistrering frivillig och därmed lämnas åt respektive förening att självständigt besluta om.

Munkedal den 30 juni 2023

L. Lindberg
Kassör Bergsviks vägsamfällighet

	Period	Akkumulerat	Period fg år	
RÖRELSENS INTÄKTER				
Nettoomsättning				
3001	Försäljning inom Sverige, 25 % moms	152 100,00	152 100,00	0,00
3740	Öres- och kronutjämning	0,59	0,59	0,00
Summa nettoomsättning		152 100,59	152 100,59	0,00
Övriga rörelseintäkter				
3999	Övriga rörelseintäkter	1,00	1,00	0,00
Summa övriga rörelseintäkter		1,00	1,00	0,00
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		152 101,59	152 101,59	0,00
RÖRELSENS KOSTNADER				
BRUTTOVINST		152 101,59	152 101,59	0,00
Övriga externa kostnader				
5410	Förbrukningsinventarier	-2 700,00	-2 700,00	0,00
5600	Kostnader för transportmedel (gruppkonto)	-1 895,78	-1 895,78	0,00
6110	Kontorsmateriel	-63,92	-63,92	0,00
6250	Post och porto	-1 300,00	-1 300,00	0,00
6530	Redovisningstjänster	-1 902,78	-1 902,78	0,00
6540	IT-tjänster	-1 960,50	-1 960,50	0,00
6560	Serviceavgifter till branschorganisationer	-1 030,00	-1 030,00	0,00
6570	Bankkostnader	-1 324,50	-1 324,50	0,00
6610	Fika och förtäring	-1 092,53	-1 092,53	0,00
6650	Vägunderhåll	-114 715,06	-114 715,06	0,00
6651	Brygg-/hamnunderhåll	-3 029,20	-3 029,20	0,00
6652	Övrigt underhåll	-1 241,91	-1 241,91	0,00
Summa övriga externa kostnader		-132 256,18	-132 256,18	0,00
RÖRELSERESULTAT		19 845,41	19 845,41	0,00
Finansiella poster				
8314	Skattefria ränteintäkter	272,89	272,89	0,00
Summa finansiella poster		272,89	272,89	0,00
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		20 118,30	20 118,30	0,00
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER		-131 983,29	-131 983,29	0,00
BERÄKNAT RESULTAT		20 118,30	20 118,30	0,00

Resultatrapport

ÅRL

Kostnadsställe 1 - Väg

	Period	Akkumulerat	Period fg år	
RÖRELSENS INTÄKTER				
Nettoomsättning				
3001	Försäljning inom Sverige, 25 % moms	107 700,00	107 700,00	0,00
3740	Öres- och kronutjämning	0,59	0,59	0,00
Summa nettoomsättning		107 700,59	107 700,59	0,00
Övriga rörelseintäkter				
3999	Övriga rörelseintäkter	1,00	1,00	0,00
Summa övriga rörelseintäkter		1,00	1,00	0,00
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		107 701,59	107 701,59	0,00
RÖRELSENS KOSTNADER				
BRUTTOVINST		107 701,59	107 701,59	0,00
Övriga externa kostnader				
5410	Förbrukningsinventarier	-2 700,00	-2 700,00	0,00
5600	Kostnader för transportmedel (gruppkonto)	-1 895,78	-1 895,78	0,00
6110	Kontorsmateriel	-63,92	-63,92	0,00
6250	Post och porto	-1 300,00	-1 300,00	0,00
6530	Redovisningstjänster	-1 902,78	-1 902,78	0,00
6540	IT-tjänster	-980,25	-980,25	0,00
6560	Serviceavgifter till branschorganisationer	-1 030,00	-1 030,00	0,00
6570	Bankkostnader	-1 324,50	-1 324,50	0,00
6650	Vägunderhåll	-114 715,06	-114 715,06	0,00
6652	Övrigt underhåll	-1 241,91	-1 241,91	0,00
Summa övriga externa kostnader		-127 154,20	-127 154,20	0,00
RÖRELSERESULTAT		-19 452,61	-19 452,61	0,00
Finansiella poster				
8314	Skattefria ränteintäkter	265,74	265,74	0,00
Summa finansiella poster		265,74	265,74	0,00
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		-19 186,87	-19 186,87	0,00
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER		-126 888,46	-126 888,46	0,00
BERÄKNAT RESULTAT		-19 186,87	-19 186,87	0,00

Resultatrapport

ÅRL

Kostnadsställe 2 - Brygga

	Period	Ackumulerat	Period fg år
RÖRELSENS INTÄKTER			
Nettoomsättning			
3001 Försäljning inom Sverige, 25 % moms	44 400,00	44 400,00	0,00
Summa nettoomsättning	44 400,00	44 400,00	0,00
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER	44 400,00	44 400,00	0,00
RÖRELSENS KOSTNADER			
BRUTTOVINST	44 400,00	44 400,00	0,00
Övriga externa kostnader			
6540 IT-tjänster	-980,25	-980,25	0,00
6610 Fika och förtäring	-1 092,53	-1 092,53	0,00
6651 Brygg-/hamnunderhåll	-3 029,20	-3 029,20	0,00
Summa övriga externa kostnader	-5 101,98	-5 101,98	0,00
RÖRELSERESULTAT	39 298,02	39 298,02	0,00
Finansiella poster			
8314 Skattefria ränteintäkter	7,15	7,15	0,00
Summa finansiella poster	7,15	7,15	0,00
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	39 305,17	39 305,17	0,00
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	-5 094,83	-5 094,83	0,00
BERÄKNAT RESULTAT	39 305,17	39 305,17	0,00

Balansrapport ÅRL

	Ing balans	Ing saldo	Period	Utg balans
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Summa anläggningstillgångar	0,00	0,00	0,00	0,00
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar				
1630 Avräkning för skatter och avgifter (skattekonto)	0,00	0,00	2 383,00	2 383,00
1650 Momsfordran	0,00	0,00	16 305,00	16 305,00
Summa kortfristiga fordringar	0,00	0,00	18 688,00	18 688,00
Kassa och bank				
1930 Plusgirokonto	35 554,94	35 554,94	-9 232,86	26 322,08
1931 Sparkonto Väg	157 799,85	157 799,85	-30 374,61	127 425,24
1932 Sparkonto Brygga	5 598,58	5 598,58	43 411,77	49 010,35
Summa kassa och bank	198 953,37	198 953,37	3 804,30	202 757,67
Summa omsättningstillgångar	198 953,37	198 953,37	22 492,30	221 445,67
SUMMA TILLGÅNGAR	198 953,37	198 953,37	22 492,30	221 445,67
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Kortfristiga skulder				
2650 Redovisningskonto för moms	0,00	0,00	-2 374,00	-2 374,00
Summa kortfristiga skulder	0,00	0,00	-2 374,00	-2 374,00
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	0,00	0,00	-2 374,00	-2 374,00
BERÄKNAT RESULTAT	198 953,37	198 953,37	20 118,30	219 071,67

Sammanfattning av balansrapport per resultatenhet

Bergsviks Vägsamfällighet

717905-0146

Räkenskapsår: 2022-07-01 – 2023-06-30

Resultatenhet för väg

	Ing balans	Ing saldo	Period	Utg balans
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Kassa och bank</i>				
Plusgirokonto	35 554,94	35 554,94	-9 232,86	26 322,08
Sparkonto väg	157 799,85	157 799,85	-30 374,61	127 425,24
Totalt kassa och bank för väg				153 747,32

Resultatenhet för bryggan

	Ing balans	Ing saldo	Period	Utg balans
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Kassa och bank</i>				
Sparkonto brygga	5 598,58	5 598,58	43 411,77	49 010,35
Totalt kassa och bank för brygga				49 010,35