

Kassörens rapport för verksamhetsåret 2023-2024

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, inom såväl väg- som bryggdelen, bedöms som god med god likviditet trots gjorda reparationsarbeten på bryggan.

Under verksamhetsåret har samfälligheten varit registrerad för moms hos Skatteverket under perioden 2023-07-01 till och med 2024-04-11. Mot den bakgrund att Skatteverket, efter beslut i Högsta förvaltningsdomstolen, avregistrerat samfälligheten för moms 2024-04-12 kommer moms inte utgå på kommande debiteringar och vi kan inte heller kunna göra avdrag för ingående moms vid köp av varor och tjänster.

Kassörens bedömning är att medlemsavgifterna kan lämnas oförändrade för kommande verksamhetsår men att bryggföreningen kan vara i behov av att upprätta en flerårsplan för att säkerställa att intäkterna är tillräckliga för kommande planerade utgifter.

Munkedal den 30 juni 2024

L. Lindberg
Kassör Bergsviks vägsamfällighet

	Period	Accumulerat	Period fg år	
RÖRELSENS INTÄKTER				
Nettoomsättning				
3001	Försäljning inom Sverige, 25 % moms	169 320,00	169 320,00	152 100,00
3740	Öres- och kronutjämning	1,62	1,62	0,59
Summa nettoomsättning		169 321,62	169 321,62	152 100,59
Övriga rörelseintäkter				
3999	Övriga rörelseintäkter	0,00	0,00	1,00
Summa övriga rörelseintäkter		0,00	0,00	1,00
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		169 321,62	169 321,62	152 101,59
RÖRELSENS KOSTNADER				
BRUTTOVINST		169 321,62	169 321,62	152 101,59
Övriga externa kostnader				
5010	Lokalhyra	-900,00	-900,00	0,00
5410	Förbrukningsinventarier	0,00	0,00	-2 700,00
5600	Kostnader för transportmedel (gruppkonto)	0,00	0,00	-1 895,78
6110	Kontorsmateriel	-764,64	-764,64	-63,92
6250	Post och porto	-375,00	-375,00	-1 300,00
6530	Redovisningstjänster	-2 807,25	-2 807,25	-1 902,78
6540	IT-tjänster	-1 960,00	-1 960,00	-1 960,50
6560	Serviceavgifter till branschorganisationer	-1 030,00	-1 030,00	-1 030,00
6570	Bankkostnader	-1 361,05	-1 361,05	-1 324,50
6610	Fika och förtäring	-2 026,41	-2 026,41	-1 092,53
6650	Vägunderhåll	-55 566,96	-55 566,96	-114 715,06
6651	Brygg-/hamnunderhåll	-37 939,86	-37 939,86	-3 029,20
6652	Övrigt underhåll	-15 037,15	-15 037,15	-1 241,91
6991	Övriga externa kostnader, avdragsgilla	-45,00	-45,00	0,00
Summa övriga externa kostnader		-119 813,32	-119 813,32	-132 256,18
RÖRELSERESULTAT		49 508,30	49 508,30	19 845,41
Finansiella poster				
8310	Ränteintäkter från omsättningstillgångar	3 047,25	3 047,25	0,00
8314	Skattefria ränteintäkter	59,00	59,00	272,89
Summa finansiella poster		3 106,25	3 106,25	272,89
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		52 614,55	52 614,55	20 118,30
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER		-116 707,07	-116 707,07	-131 983,29
Årets resultat				
8999	Årets resultat	0,00	0,00	-20 118,30
Summa årets resultat		0,00	0,00	-20 118,30
BERÄKNAT RESULTAT		52 614,55	52 614,55	0,00

Resultatrapport

ÅRL

Kostnadsställe 1 - Väg

	Period	Akkumulerat	Period fg år	
RÖRELSENS INTÄKTER				
Nettoomsättning				
3001	Försäljning inom Sverige, 25 % moms	105 800,00	105 800,00	107 700,00
3740	Öres- och kronutjämning	1,31	1,31	0,59
Summa nettoomsättning		105 801,31	105 801,31	107 700,59
Övriga rörelseintäkter				
3999	Övriga rörelseintäkter	0,00	0,00	1,00
Summa övriga rörelseintäkter		0,00	0,00	1,00
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		105 801,31	105 801,31	107 701,59
RÖRELSENS KOSTNADER				
BRUTTOVINST		105 801,31	105 801,31	107 701,59
Övriga externa kostnader				
5010	Lokalhyra	-900,00	-900,00	0,00
5410	Förbrukningsinventarier	0,00	0,00	-2 700,00
5600	Kostnader för transportmedel (gruppkonto)	0,00	0,00	-1 895,78
6110	Kontorsmateriel	-764,64	-764,64	-63,92
6250	Post och porto	-375,00	-375,00	-1 300,00
6530	Redovisningstjänster	-2 807,25	-2 807,25	-1 902,78
6540	IT-tjänster	-980,00	-980,00	-980,25
6560	Serviceavgifter till branschorganisationer	-1 030,00	-1 030,00	-1 030,00
6570	Bankkostnader	-1 361,05	-1 361,05	-1 324,50
6610	Fika och förtäring	-124,96	-124,96	0,00
6650	Vägunderhåll	-55 566,96	-55 566,96	-114 715,06
6652	Övrigt underhåll	-15 037,15	-15 037,15	-1 241,91
Summa övriga externa kostnader		-78 947,01	-78 947,01	-127 154,20
RÖRELSERESULTAT		26 854,30	26 854,30	-19 452,61
Finansiella poster				
8310	Ränteintäkter från omsättningstillgångar	2 489,07	2 489,07	0,00
8314	Skattefria ränteintäkter	59,00	59,00	265,74
Summa finansiella poster		2 548,07	2 548,07	265,74
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		29 402,37	29 402,37	-19 186,87
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER		-76 398,94	-76 398,94	-126 888,46
Årets resultat				
8999	Årets resultat	0,00	0,00	19 186,87
Summa årets resultat		0,00	0,00	19 186,87
BERÄKNAT RESULTAT		29 402,37	29 402,37	0,00

Resultatrapport

ÅRL

Kostnadsställe 2 - Brygga

	Period	Akkumulerat	Period fg år	
RÖRELSENS INTÄKTER				
Nettoomsättning				
3001	Försäljning inom Sverige, 25 % moms	63 520,00	63 520,00	44 400,00
3740	Öres- och kronutjämnin	0,31	0,31	0,00
Summa nettoomsättning		63 520,31	63 520,31	44 400,00
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		63 520,31	63 520,31	44 400,00
RÖRELSENS KOSTNADER				
BRUTTOVINST		63 520,31	63 520,31	44 400,00
Övriga externa kostnader				
6540	IT-tjänster	-980,00	-980,00	-980,25
6610	Fika och förtäring	-1 901,45	-1 901,45	-1 092,53
6651	Brygg-/hamnunderhåll	-37 939,86	-37 939,86	-3 029,20
6991	Övriga externa kostnader, avdragsgilla	-45,00	-45,00	0,00
Summa övriga externa kostnader		-40 866,31	-40 866,31	-5 101,98
RÖRELSERESULTAT		22 654,00	22 654,00	39 298,02
Finansiella poster				
8310	Ränteintäkter från omsättningstillgångar	558,18	558,18	0,00
8314	Skattefria ränteintäkter	0,00	0,00	7,15
Summa finansiella poster		558,18	558,18	7,15
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		23 212,18	23 212,18	39 305,17
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER		-40 308,13	-40 308,13	-5 094,83
Årets resultat				
8999	Årets resultat	0,00	0,00	-39 305,17
Summa årets resultat		0,00	0,00	-39 305,17
BERÄKNAT RESULTAT		23 212,18	23 212,18	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)	2 383,00	2 383,00	59,00	2 442,00
1650 Momsfordran	16 305,00	16 305,00	13 662,00	29 967,00
Summa kortfristiga fordringar	18 688,00	18 688,00	13 721,00	32 409,00
Kassa och bank				
1930 Plusgirokonto	26 322,08	26 322,08	64 276,18	90 598,26
1931 Sparkonto Väg	127 425,24	127 425,24	-30 436,97	96 988,27
1932 Sparkonto Brygga	49 010,35	49 010,35	32 496,77	81 507,12
Summa kassa och bank	202 757,67	202 757,67	66 335,98	269 093,65
Summa omsättningstillgångar	221 445,67	221 445,67	80 056,98	301 502,65
SUMMA TILLGÅNGAR	221 445,67	221 445,67	80 056,98	301 502,65
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
2091 Balanserad vinst eller förlust	0,00	0,00	-20 118,30	-20 118,30
2099 Årets resultat	-20 118,30	-20 118,30	20 118,30	0,00
Summa eget kapital	-20 118,30	-20 118,30	0,00	-20 118,30
Kortfristiga skulder				
2641 Debiterad ingående moms	0,00	0,00	150,57	150,57
2650 Redovisningskonto för moms	-2 374,00	-2 374,00	-27 593,00	-29 967,00
Summa kortfristiga skulder	-2 374,00	-2 374,00	-27 442,43	-29 816,43
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	-22 492,30	-22 492,30	-27 442,43	-49 934,73
BERÄKNAT RESULTAT	198 953,37	198 953,37	52 614,55	251 567,92

Sammanfattning av balansrapport per resultatenhet

Bergsviks Vägsamfällighet

717905-0146

Räkenskapsår: 2023-07-01 – 2024-06-30

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	26 322,08	26 322,08	64 276,18	90 958,26
Sparkonto väg	127 425,24	127 425,24	-30 436,97	96 988,27
Totalt kassa och bank för väg				187 946,53

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	49 010,35	49 010,35	32 496,77	81 507,12
Totalt kassa och bank för brygga				81 507,12