

## Ekonomiskt rapport 2024 Stenvred Hamn Samfällighetsförening

Nedan följer en sammanställning med kommentarer på utfallet av Resultat och Balansräkning för Stenvred Hamn Samfällighet verksamhetsåret 2024.

Inför budgetår 2024 gjordes ett stort arbete med att förbereda för att kunna särredovisa moms i redovisningen. När det arbetet var klart kom en ny EU-dom som visad att Samfälligheter inte behöver särredovisas moms, dvs det arbetet var onödigt för vår Samfällighet. Bara för att lättare kunna jämföra utfall mot budget 2024 (som antogs på årsmötet) redovisas nedan utfallet 2024 utan moms. Två rader lagts till, Erhållen moms och Utbetalad moms för att resultatet skall blir riktigt.

### Resultaträkning 2024

|   | Budget 2024        |                   | Utfall 2024        |                   |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|   | Löpande            | Invest.           | Löpande            | Invest.           |
| <b>Intäkter</b>                             |                    |                   |                    |                   |
| Årsavgift fastighet                         | 74 800 kr          |                   | 74 800 kr          |                   |
| Årsavgift 2 st ekonomiska förening fiskebod | 1 920 kr           |                   | 0 kr               |                   |
| Båtplats som hyrs ut                        | 12 000 kr          |                   | 9 600 kr           |                   |
| Löpande VA                                  | 45 000 kr          |                   | 53 098 kr          |                   |
| Anslut Internet                             | 0 kr               |                   | 0 kr               |                   |
| Anslut VA                                   | 63 360 kr          |                   | 21 120 kr          |                   |
| Övriga intäkter                             | 5 713 kr           |                   | 5 713 kr           |                   |
| Ränteintäkter SBAB                          |                    |                   | 2 928 kr           |                   |
| Erhållen moms                               |                    |                   | 39 257 kr          |                   |
| <b>Intäkter</b>                             | <b>202 793 kr</b>  |                   | <b>206 516 kr</b>  |                   |
| <b>Kostnader</b>                            |                    |                   |                    |                   |
| <b>Administration</b>                       |                    |                   |                    |                   |
| Utbetalad moms                              |                    |                   | -47 725 kr         |                   |
| Banktjänst                                  | -1 000 kr          |                   | -1 200 kr          |                   |
| Försäkring                                  | -2 500 kr          |                   | -3 096 kr          |                   |
| Revisor                                     | -2 400 kr          |                   | -3 375 kr          |                   |
| Möteskostnad lokalhyra                      | -800 kr            |                   | -1 482 kr          |                   |
| Styrelsearvoden                             | 0 kr               |                   |                    |                   |
| Övrigt Admin                                | -1 600 kr          |                   | -260 kr            |                   |
| <b>Energi / Mediaförsörjning</b>            |                    |                   |                    |                   |
| VA förbrukning avtal Sörmland Vatten        | -45 000 kr         |                   | -46 478 kr         |                   |
| Larmfunktion avloppspumpar                  |                    | -8 000 kr         |                    | -19 560 kr        |
| Komp. avloppspumpar med driftindikator      |                    |                   | 515 kr             |                   |
| Filmning avlopp- Relationshandlingar        |                    |                   |                    |                   |
| Komp. avlopp med rens och spolbrunnar       |                    | -10 000 kr        |                    |                   |
| Komp. med cementringar vattenbrunn          |                    |                   |                    |                   |
| Elavtal Vattenfall belysning                | -16 000 kr         |                   | -3 810 kr          |                   |
| Anslutning Internet / Fiber                 |                    | 0 kr              |                    | 0 kr              |
| Anslutning VA                               |                    | -63 360 kr        |                    | -21 120 kr        |
| Övrigt Energi                               |                    |                   |                    |                   |
| <b>Drift, skötsel och underhåll</b>         |                    |                   |                    |                   |
| Serviceavtal Vatten & avlopp                | -4 000 kr          | -5 000 kr         | -2 892 kr          |                   |
| Reparation och överbyggnad VA-brunn         |                    |                   |                    |                   |
| Skötsel allmänna grönytor                   | -25 000 kr         |                   | -17 450 kr         |                   |
| Snöröjning                                  | -2 000 kr          |                   | -5 900 kr          |                   |
| Muddring Hamn                               |                    |                   |                    |                   |
| Vägenderhåll                                | -2 000 kr          |                   |                    |                   |
| Vägförbättringar                            |                    | -10 000 kr        |                    | -9 570 kr         |
| Skötsel bryggor/båtplatser                  | -3 000 kr          |                   | -819 kr            | -24 259 kr        |
| Belysningsstolpar skötsel/ljuskällor        | -1 000 kr          |                   |                    |                   |
| Övrigt Drift                                |                    |                   |                    |                   |
| <b>Kostnad</b>                              | <b>-106 300 kr</b> | <b>-96 360 kr</b> | <b>-133 972 kr</b> | <b>-74 509 kr</b> |
| <b>Totala kostnader</b>                     | <b>-202 660 kr</b> |                   | <b>-208 481 kr</b> |                   |
| <b>Resultat</b>                             | <b>133 kr</b>      |                   | <b>-1 965 kr</b>   |                   |

Alla tomtägare har betalt in årsavgiften, men de två ekonomiska föreningarna 1:157 och 1:158 (Föreningarna för sjöbodarna) har ej betalt årsavgiften, trots flera påminnelser. Tre båtägare har inte betalt in årsavgiften för båtplats 2024. Under året har vi hyrt ut fler båtplatser externt och fått in lite extra bidrag därifrån. Vi har fått 5.713 kr i ersättning från GlobalConnect för att de ska gräva fiber på vår grönyta närmast stora vägen. Vi har även fått 2.928 kr i ränteintäkter genom att lägga en större del av likvida medel på ett räntebärande konto hos SBAB, istället som tidigare år låta pengarna ligga hos Swedbank. Dessa extra intäkter har till viss del kompenserat uteblivna årsavgifter.

Vidarefaktureringen av förbrukning VA, Anslutning VA och Anslutning av Internet skall gå jämt upp mot kostnaderna, vilket resulterar att dessa kostnader och intäkter inte skall påverka vårt resultat, utan enbart vår omsättning. I år gav vidarefakturering VA ett överskott på grund av att Sörmlands vatten gjorde en återbetalning från 2023, då de fakturerat oss för mycket det året.

I resultat och balansräkningen finns bland annat uppskattade kostnad för den sista elräkningen, samt kostnader för revisor som kommer först 2025 men avser 2024.

Resterande utgifter har i stort följt den långsiktiga budgeten som beslutades på tidigare årsmötet, även om några poster flyttas mellan åren. Exempelvis har flytt av styrskåp samt installation av larmfunktion till våra VA-pumpar. Gångvägen närmast vattnat i öster har flyttas ner mot vattnet, då den tidigare delvis gick över fastighet 1:153. Samfälligheten har även köpt in materiella till vår nya solbrygga ute på piren. För flytt av gångväg och bygge av solbrygga har mycket ideellt arbete lagts ner från några fastighetsägare, för att hålla nere våra kostnader.

Resultatet för 2024 är -1.965 kr, mot budget +133 kr.

## Balansräkning 2024

|                         | In                 | Period            | Ut                 |
|-------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Fordringar</b>       |                    |                   |                    |
| Upplupna intäkter       | 31 274 kr          | 1 592 kr          | 32 866 kr          |
| <b>Sum fodringar</b>    | <b>31 274 kr</b>   | <b>1 592 kr</b>   | <b>32 866 kr</b>   |
| <b>Kassa</b>            |                    |                   |                    |
| Bankkonto               | 127 952 kr         | -39 492 kr        | 88 460 kr          |
| <b>Sum Kassa</b>        | <b>127 952 kr</b>  | <b>-39 492 kr</b> | <b>88 460 kr</b>   |
| <b>Summa tillgångar</b> | <b>159 226 kr</b>  | <b>-37 900 kr</b> | <b>121 326 kr</b>  |
| <b>Eget kapital</b>     |                    |                   |                    |
| Balanserat resultat     | -75 222 kr         | -43 069 kr        | -118 291 kr        |
| Årets slutresultat      | -253 kr            | 2 218 kr          | 1 965 kr           |
| <b>Sum kapital</b>      | <b>-75 475 kr</b>  | <b>-40 851 kr</b> | <b>-116 326 kr</b> |
| <b>Korta skulder</b>    |                    |                   |                    |
| Upplupna kostnader      | -40 935 kr         | 35 935 kr         | -5 000 kr          |
| Övriga skulder          | -35 520 kr         | 35 520 kr         | 0 kr               |
| Moms                    | -7 296 kr          | 7 296 kr          | 0 kr               |
| <b>Sum skuld</b>        | <b>-83 751 kr</b>  | <b>78 751 kr</b>  | <b>-5 000 kr</b>   |
| <b>Summa skulder</b>    | <b>-159 226 kr</b> | <b>37 900 kr</b>  | <b>-121 326 kr</b> |

För att förbereda 2025 där redovisningen förmodligen inte kommer särskilja momsen, har tidigare momsskuld från 2023 bokas om till eget kapital. Även den posten övriga skulder, som igen har lyckats förklara vad det är och igen har gjort anspråk på, har bokats om till eget kapital. Det medför att balansräkningen framöver kommer bli mycket renare och lättare att förstå.

Likviditeten är fortsatt god och var 31 december 88.460 kr

I och med ombokningarna har nu det egna kapitalet ökat till 118.291 kr

Tidigare leverantörsskulder från 2023 är nedbokade. Kvarvarande kostnader för fakturor som tillhör 2024 så som el, revisor och förbrukning vatten 2024 är bokade i balansräkning, då de fakturorna/intäkterna inte hunnit komma till oss.

Balansomslutningen 2024-12-31 var 121.326 kr

## **Sammanfattning av resultat och balansräkning 2024**

Utfall 2024 har i stort följt budget, även om vissa utgiftsposter har tidigare lagts och andra senare lagts jämförts med vår långsiktiga budget som antogs på årsstämman 2022

Det egna kapitalet och likviditeten är god i vår samfällighet vilket är bra, då vi har ekonomiska utmaningar de kommande åren.