



Horns Samfällighetsförening Ekonomirapport

2024-11-14

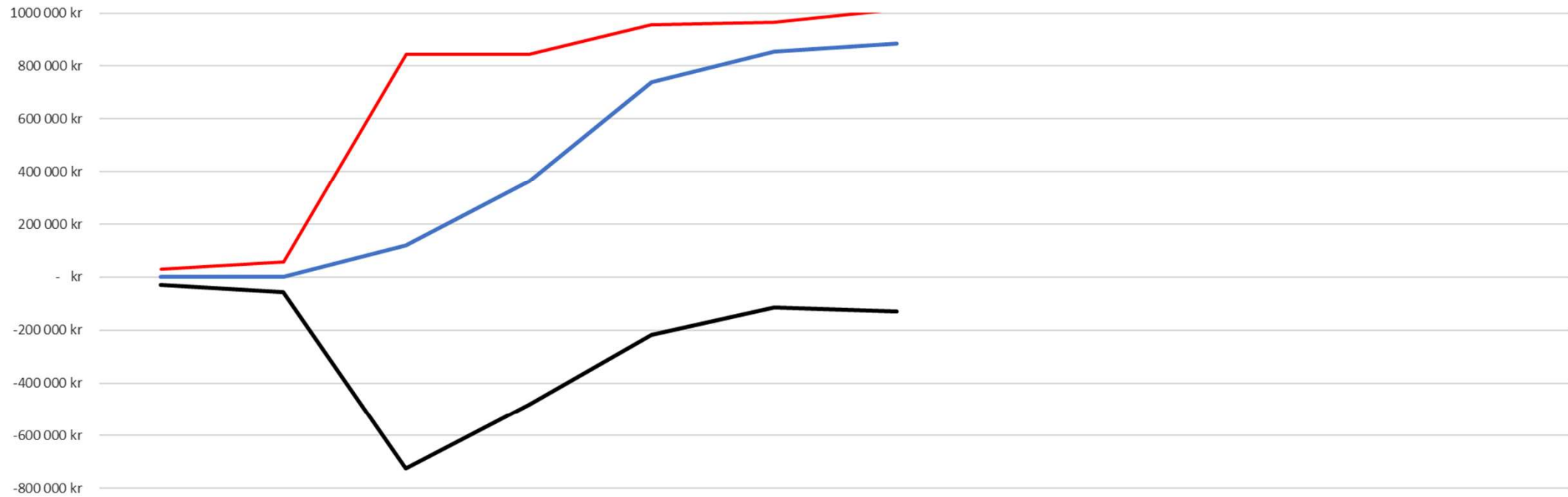
Summering

- Årsavgifter
 - Alla utom 2 har betalat
- Ackumulerat resultat -123 000:- (enligt plan)
- Banktillgångar har under året ökat med ~300 000:-
- Eventuell skogsavverkning kan förbättra årets resultat gentemot budget
 - Här krävs dock genomgång av eventuell momspåverkan



Resultatutveckling

Intäkter/Kostnader/Resultat (ack)



	maj	juni	juli	augusti	september	oktober	november	december	januari	februari	mars	april
Intäkter	- kr	1 200 kr	119 739 kr	361 809 kr	739 224 kr	853 738 kr	885 783 kr					
Kostnader	30 201 kr	56 231 kr	842 824 kr	844 023 kr	957 763 kr	966 545 kr	1 014 060 kr					
Rörelseresultat	-30 201 kr	-55 031 kr	-723 085 kr	-482 214 kr	-218 539 kr	-112 807 kr	-128 277 kr					

Kapitalutveckling

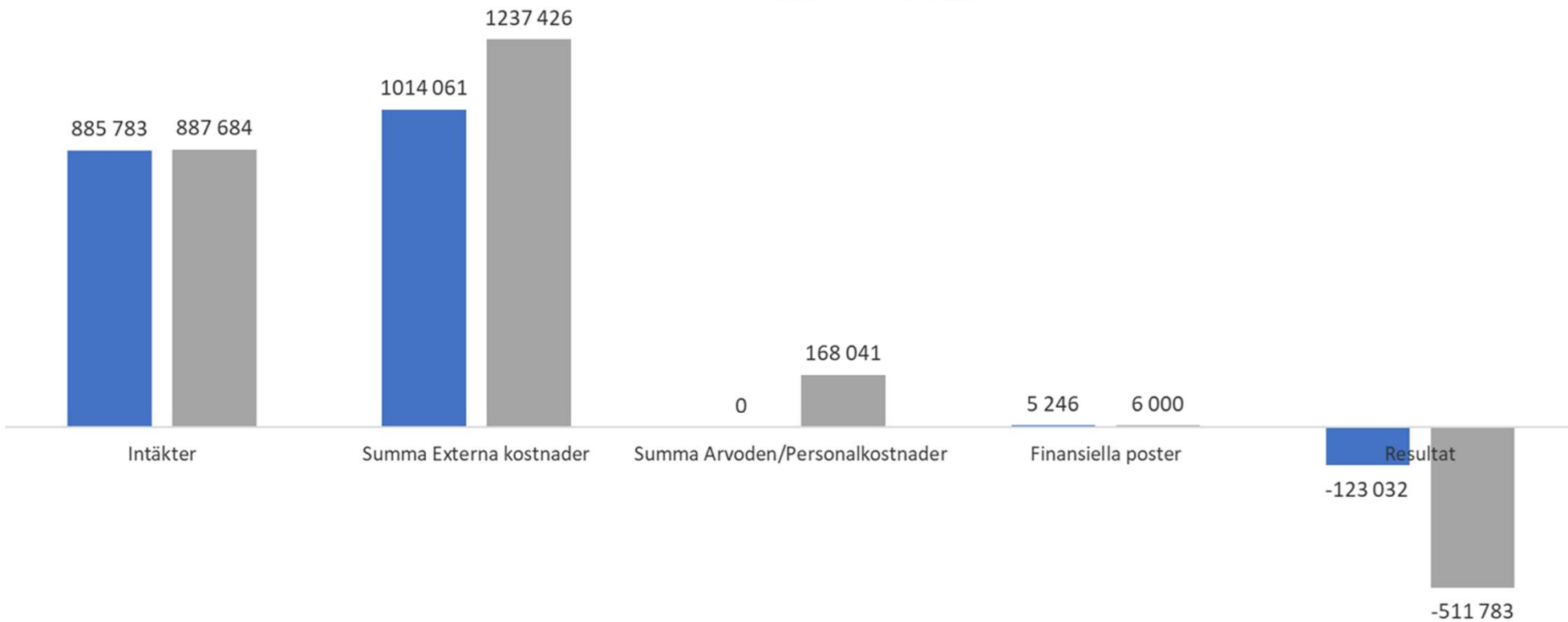
Bank/Kassa



Nedbrutet resultat

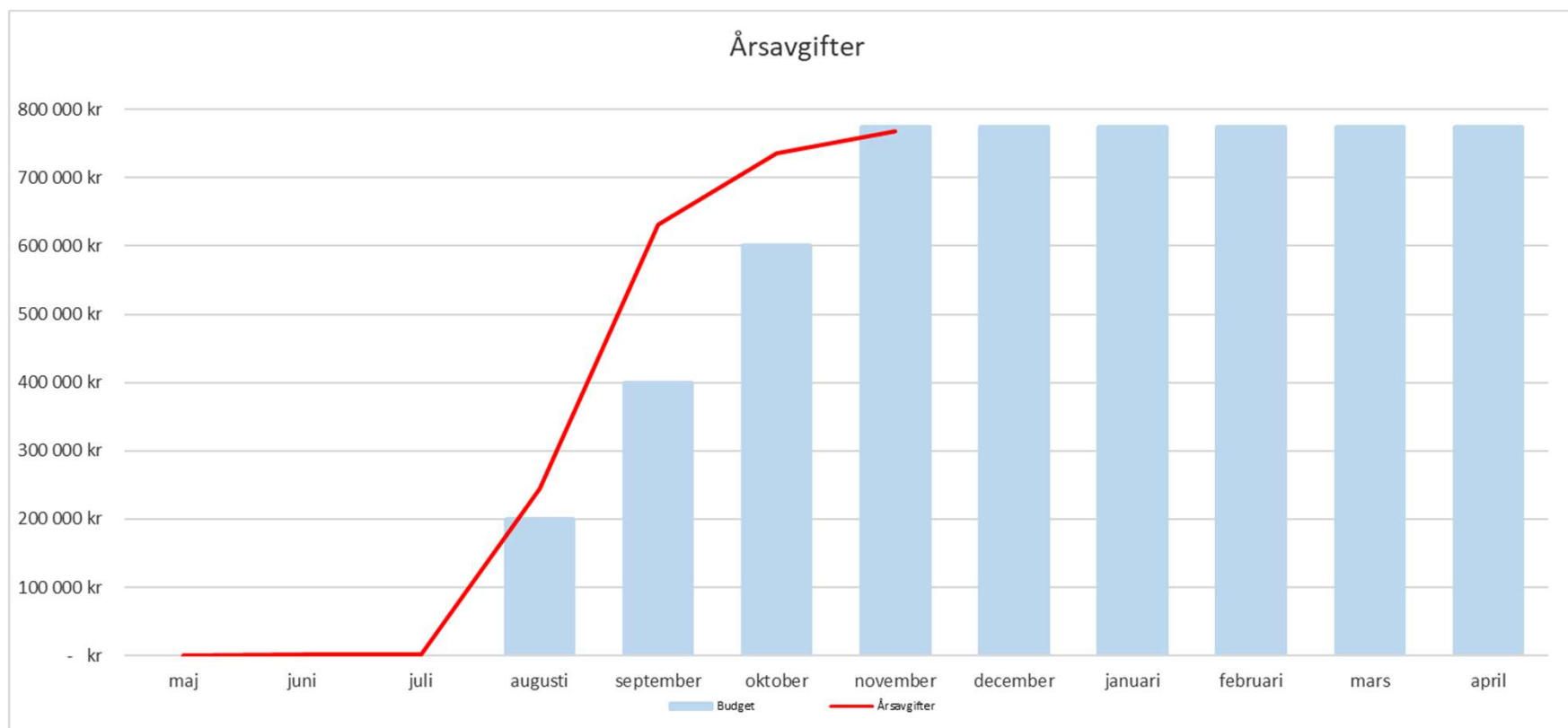
Vald period: Hela räkenskapsåret

■ Utfall ■ Årsbudget



Årsavgifter

- Nästan allt är betalat



Årsavgifter

- **Saknas 3 300:- mot utskickade fakturor (VägFas)**
 - 1 400:- beror på utebliven inbetalning av försenings- och pappersfakturaavgifter
 - 2 500:- är obetalda årsavgifter
 - “Överskottet” på 600:- beror på felaktig registrering i Vägfas
- **Saknas 6 800:- mot budget (SpeedLedger)**
- **När (om) alla fakturor betalas återstår 2 900:-, vilket får anses som “felbudgetering”**
- **Två obetalda årsavgifter**
 - 1 person (675 kr) är alltid mycket sen trots påminnelser
 - 1 person (1 700 kr) är avliden och adress till dödsbo saknas på Skatteverket. Brev har gått till den avlidnes bror.

Resultatrapport

	Perioden	Perioden / Budget	Budget
Rörelsens intäkter och lagerförändring			
Nettoomsättning			
3011 Medlemsavgifter	767 384,24	99,1%	774 184,00
3013 Extra slitageavgift	0,00	0,0%	20 000,00
3110 Diverse intäkter	1 325,00	-	0,00
3120 Extraordinära intäkter	117 074,00	234,1%	50 000,00
3710 Vägbidrag	0,00	0,0%	43 500,00
S:a Nettoomsättning	885 783,24	99,8%	887 684,00
S:a Rörelsens intäkter och lagerförändring	885 783,24	99,8%	887 684,00
Bruttovinst	885 783,24	99,8%	887 684,00
Övriga externa kostnader			
5201 Vägskyltar o dyl	-1 748,00	25,3%	-6 922,00
5202 Snöröjning	0,00	0,0%	-51 758,00
5203 Sandning	-28 094,00	53,6%	-52 449,00
5204 Asfaltering, Vägunderhåll o dyl	-767 668,00	99,7%	-770 000,00
5205 Skogsarbeten	-1 740,90	2,9%	-60 000,00
5207 Kantslätter, Dikning, Dränering o dyl	-95 156,00	76,1%	-125 000,00
5208 Vassröjning	-34 733,00	69,5%	-50 000,00
5209 Övrigt natur (röjning, parker, stigar mm)	-19 373,65	387,5%	-5 000,00
6230 IT-kostnader	-17 998,29	73,3%	-24 538,00
6240 Juriskostnader	0,00	0,0%	-10 000,00
6390 Övr kostnader	-4 474,00	62,3%	-7 184,00
6431 Byalag Mälången	-5 403,00	34,4%	-15 700,00
6432 Byalag Udången	-8 084,05	70,9%	-11 400,00
6433 Byalag Gråhällsvägen	-4 608,89	39,7%	-11 600,00
6434 Byalag Grönö	-904,29	-	0,00
6435 Byalag Lindödjupet 1	-2 089,39	34,8%	-6 000,00
6436 Byalag Lindödjupet 2	-1 341,35	14,9%	-9 000,00
6437 Byalag Lindödjupet 3	-694,76	17,4%	-4 000,00
6438 Byalag Bråtviken	-748,12	15,0%	-5 000,00
6439 Byalag Pepparången	-2 750,00	-	0,00
6440 Byalag Lilla Bråtviken - Borgö	-616,00	-	0,00
6565 Lokalflyta	-11 788,00	297,5%	-3 963,00
6570 Bankkostnader	-628,00	28,4%	-2 912,00
6650 Porto	-2 058,00	102,9%	-2 000,00
6981 Föreningsavgifter	-1 161,00	38,7%	-3 000,00
S:a Övriga externa kostnader	-1 014 060,69	81,5%	-1 237 426,00
Personalkostnader			
7010 Revisionsarvoden	0,00	0,0%	-1 800,00
7011 Styrelsearvoden	0,00	0,0%	-144 263,00
7330 Bitersättningar	0,00	0,0%	-1 601,00
7510 Arbetsgivaravgifter AGA	0,00	0,0%	-20 377,00
S:a Personalkostnader	0,00	0,0%	-168 041,00
S:a Rörelsens kostnader	-1 014 060,69	72,2%	-1 405 467,00
Rörelseresultat	-128 277,45	24,8%	-517 783,00
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter			
8310 Ränteintäkter	7 517,96	125,3%	6 000,00
S:a Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	7 517,96	125,3%	6 000,00
Räntekostnader och liknande resultatposter			
8400 Räntekostnader	-2 272,00	-	0,00
S:a Räntekostnader och liknande resultatposter	-2 272,00	-	0,00
S:a Finansiella poster	5 245,96	87,4%	6 000,00
Resultat efter finansiella poster	-123 031,49	24,0%	-511 783,00

Balansrapport

	Ingående balans	Ingående saldo	Perioden	Utgående saldo
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
1020 BG RörelseKonto LF 9020 98 890	48 169,90	48 169,90	694 933,55	743 103,45
1052 Länsförsökr Fasträntekonto 9028	570 308,77	570 308,77	-392 965,04	177 343,73
S:a Immateriella anläggningstillgångar	618 478,67	618 478,67	301 968,51	920 447,18
S:a Anläggningstillgångar	618 478,67	618 478,67	301 968,51	920 447,18
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar				
1700 Förutbetalda kostnader/interimsfo	425 000,00	425 000,00	-425 000,00	0,00
S:a Kortfristiga fordringar	425 000,00	425 000,00	-425 000,00	0,00
S:a Omsättningstillgångar	425 000,00	425 000,00	-425 000,00	0,00
S:a TILLGÅNGAR	1 043 478,67	1 043 478,67	-123 031,49	920 447,18
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital				
2080 Eget kapital	-1 040 140,12	-1 040 140,12	0,00	-1 040 140,12
S:a Eget kapital	-1 040 140,12	-1 040 140,12	0,00	-1 040 140,12
Balanserad vinst eller förlust				
2098 Vinst eller förlust från föregående	-3 338,55	-3 338,55	0,00	-3 338,55
S:a Balanserad vinst eller förlust	-3 338,55	-3 338,55	0,00	-3 338,55
S:a Eget kapital	-1 043 478,67	-1 043 478,67	0,00	-1 043 478,67
S:a EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	-1 043 478,67	-1 043 478,67	0,00	-1 043 478,67
Beräknat resultat:	0,00	0,00	-123 031,49	-123 031,49

Fokus kommande period – utöver löpande jobb

- **Jaga in de sista två avgifterna**
- **Utreda momsfrågan gällande den eventuella skogsavverkningen**

Skogsavverkningen och moms

- Vi kan få momsdeklarationen en gång per år, vilket underlättar momshanteringen rejält
- Det KAN vara lönsamt för oss att momsregistreras och använda moms på
 - Intäkterna som inte är medlemsavgifter, dvs slitageavgifter (FMV, Horns Gård, Horns Strandväg och Drottviksslingan samt extra slitageavgifter) och virkesförsäljning
 - Kostnaderna
 - Väg – göra en proportionerlig fördelning mellan medlemmarnas påverkan på vägslitaget jämfört med de övriga)
 - Skog – ”alla” skogsrelaterade kostnader som ligger utanför byalagens arbeten (vi behöver ju sköta vår skog)
- Skatteverket var mycket tillmötesgående här
- Alternativt undviker vi momsregistrering och fördelar eventuella skogsintäkten över flera (två) år
- Detta bör utredas