

**KLÄPPEN VA
SAMFÄLLIGHET**



Årsredovisning för

Kläppen VA Samfällighetsförening

716457-3045

Räkenskapsåret

2017-01-01 - 2017-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

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

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Kläppen VA Samfällighetsförening, 716457-3045 får härmed avge årsredovisning för 2017.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Samfällighetsföreningen registrerades år 1993. Föreningen har under verksamhetsåret 2017 haft till ändamål att förvalta Ga:2 (avlopp) och Ga:27 (vatten).

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Mark- och Miljööverdomstolen har fastställt att Malung-Sälens kommun senast 2022-12-31 skall "ordna allmän vattenförsörjning i Kläppen".

Under verksamhetsåret har man sålt det helägda dotterbolaget Kläppen Miljö AB. Beslut om försäljning togs på extra stämma 2016.

På ordinarie föreningsstämman 2017-05-27 kunde stämman inte besluta om någon styrelse. Därmed förordnande Länsstyrelsen 2017-08-22 advokat Anders Grahn till syssloman. Sysslomannen kallade till extra föreningsstämma 2017-11-03. Stämman kunde enas om en ny styrelse.

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.

Flerårsöversikt

	2017	2016	2015	Belopp i kr 2014
Nettoomsättning	6 901 353	11 300 093	6 123 167	6 348 965
Resultat efter finansiella poster	137 838	-871 540	-1 580 588	1 675 335
Soliditet, %	20	21	77	67

Förändringar i eget kapital

	Balanserad vinst	Årets resultat
Vid årets början	3 800 355	93 260
Omföring av föreg års resultat	93 260	-93 260
Årets resultat		137 838
Vid årets slut	3 893 615	137 838

Resultatdisposition

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	3 893 615
årets resultat	<u>137 838</u>
Totalt	4 031 453
disponeras för	
balanseras i ny räkning	<u>4 031 453</u>
Summa	4 031 453

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>	<i>2016-01-01- 2016-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning	2	6 901 353	11 300 093
Övriga rörelseintäkter		35 032	-
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		<u>6 936 385</u>	<u>11 300 093</u>
Rörelsekostnader			
Direkta kostnader	3	-5 514 599	-11 284 659
Övriga externa kostnader	4	-740 928	-725 077
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-121 620	-40 651
Övriga rörelsekostnader		-10 000	-
Summa rörelsekostnader		<u>-6 387 147</u>	<u>-12 050 387</u>
Rörelseresultat		<u>549 238</u>	<u>-750 294</u>
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 954	7 682
Räntekostnader och liknande resultatposter		-415 354	-128 928
Summa finansiella poster		<u>-411 400</u>	<u>-121 246</u>
Resultat efter finansiella poster		<u>137 838</u>	<u>-871 540</u>
Bokslutsdispositioner			
Åter fond för projekt utbyggnad reningsverk		-	964 800
Summa bokslutsdispositioner		<u>-</u>	<u>964 800</u>
Resultat före skatt		<u>137 838</u>	<u>93 260</u>
Årets resultat		<u>137 838</u>	<u>93 260</u>

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
VA-anläggningar	5	5 918 729	6 040 349
Pågående nyanläggningar		10 545 628	7 870 231
Summa materiella anläggningstillgångar		16 464 357	13 910 580
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag		-	50 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		-	50 000
Summa anläggningstillgångar		16 464 357	13 960 580
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 479 787	2 441 945
Övriga fordringar		10	10
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	50 565
Summa kortfristiga fordringar		2 479 797	2 492 520
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 037 000	2 422 198
Summa kassa och bank		1 037 000	2 422 198
Summa omsättningstillgångar		3 516 797	4 914 718
SUMMA TILLGÅNGAR		19 981 154	18 875 298

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 893 614	3 800 355
Årets resultat		137 838	93 260
Summa fritt eget kapital		4 031 452	3 893 615
Summa eget kapital		4 031 452	3 893 615
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	12 500 000	13 500 000
Summa långfristiga skulder		12 500 000	13 500 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	1 000 000	500 000
Leverantörsskulder		2 309 803	239 399
Övriga skulder		78 007	243 577
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		61 892	498 707
Summa kortfristiga skulder		3 449 702	1 481 683
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		19 981 154	18 875 298

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Fordringar

Fordringar är upptagna till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder är redovisade till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning. Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Upplysningar till resultaträkning

Not 2 Intäkternas fördelning

	2017-01-01- 2017-12-31	2016-01-01- 2016-12-31
Årsavgifter	4 569 137	4 125 708
Anslutningar	2 332 216	7 174 385
Summa	6 901 353	11 300 093

Not 3 Direkta kostnader

	2017-01-01- 2017-12-31	2016-01-01- 2016-12-31
Anslutningsavgifter	1 975 656	7 919 747
Övriga direkta verksamhetskostnader	3 538 943	3 364 912
Summa	5 514 599	11 284 659

Not 4 Styrelsen

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2017-01-01- 2017-12-31	2016-01-01- 2016-12-31
Löner och andra ersättningar:	173 345	196 550
Summa	173 345	196 550
Sociala kostnader	40 655	54 492

Varav utbetalda fasta arvoden:

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

Upplysningar till balansräkning

Not 5 VA-anläggningar

	2017-12-31	2016-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	6 081 000	-
-Nyanskaffningar	-	6 081 000
	<u>6 081 000</u>	<u>6 081 000</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-40 651	-
-Årets avskrivning enligt plan	-121 620	-40 651
	<u>-162 271</u>	<u>-40 651</u>
Redovisat värde vid årets slut	5 918 729	6 040 349

Not 6 Övriga skulder till kreditinstitut

	2017-12-31	2016-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	8 500 000	9 500 000
	<u>8 500 000</u>	<u>9 500 000</u>

Ställda säkerheter för skulder till kreditinstitut

	2017-12-31	2016-12-31
	-	-

Underskrifter

Uddevalla 2018-03-20

Carl Henrik Carlsson
Styrelseordförande

Håkan Sandberg

Gustav Eriksson

Min revisionsberättelse har lämnats den

Annelie Bälter
Auktoriserad redovisningskonsult