


Lund 2017-04-27

Bokföringsansvarig
Samfälligheten Stenåldern
Lund

Ang. Årsredovisning 2016

I samband med årsstämman den 26 april 2017 kunde samfällighetens revisor inte redogöra för hur fritt eget kapital, balanserade poster, hade räknats fram. 

Det beslöts på mötet att du skulle redovisa hur siffrorna för 2016 hade räknats fram och skicka informationen till Torgny Roxå.

Förslagsvis kan du ta fram en not som styrelsen kan använda till kommande årsredovisningar.

För god ordnings skull borde väl intäkterna också redovisas i not 1 dvs en nettoredovisning. 

Med vänlig hälsning

Christer Tellenmark
Stenåldersvägen 111

CC. Torgny Roxå

Torbjörn Gylje @

idag 14:50



Till: Torgny Roxå

SV: frågor

Hej igen !

Bifogar Balans- och Resultaträkning från Visma SPCS samt ert bokslut.

Fritt eget kapital 2016 är det redovisade resultat från 2015 uppdelat på gemensam och garage vilket lagts till 2091 respektive 2092 plus årets resultat också uppdelat vilket framgår av balansräkning 2016

Nettointäkterna framgår ju av er resultaträkning så behovet av en not borde inte vara aktuellt. Vill ni ha en not kan jag väl fixa det nästa år.

Lev väl / Torbjörn

Från: Torgny Roxå [<mailto:torgny.roxa@lth.lu.se>]

Skickat: den 3 maj 2017 09:25

Till: ~~avredigerad~~

Ämne: frågor

Torbjörn

hejsan och tack för samtalet

här kommer papperet med Tellenmarks frågor
och

jag ser fram emot den där listan med leverantörer

tack för hjälpen

torgny roxå

Period:2016-01-01 - 2016-12-31

<i>Belopp i kr</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Garage		
1220 Garage	318 600,00	318 600,00
1229 Ack avskrivn garage	-318 600,00	-318 600,00
Summa materiella anläggningstillgångar	0,00	0,00
Summa anläggningstillgångar	0,00	0,00
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
1790 Övr interimfordringar	35 026,00	52 112,00
Summa kortfristiga fordringar	35 026,00	52 112,00
Kassa och bank		
Kassa och bank		
1920 Bank, PlusGiro	633 328,54	519 514,34
1940 Nordea spar 3029 20 96992	204 414,85	204 414,85
Summa kassa och bank	837 743,39	723 929,19
Summa omsättningstillgångar	872 769,39	776 041,19
SUMMA TILLGÅNGAR	872 769,39	776 041,19

Period:2016-01-01 - 2016-12-31

<i>Belopp i kr</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Fonder		
2088 Fond gemensam	324 997,00	313 731,00
2089 Fond garage	375 730,00	331 433,00
Summa bundet eget kapital	<u>700 727,00</u>	<u>645 164,00</u>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat		
2091 Balanserad vinst/förlust gemensam	76 519,36	38 218,36
2092 Balanserad vinst/förlust garage	21 167,83	21 105,58
Årets resultat		
2099 Redovisat resultat	29 751,20	38 363,25
Summa fritt eget kapital	<u>127 438,39</u>	<u>97 687,19</u>
Summa eget kapital	<u>828 165,39</u>	<u>742 851,19</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Förskott från kunder		
2420 Förskott från kunder 25%		3 810,00
Leverantörsskulder		
2440 Leverantörsskulder	18 900,00	4 928,00
Övriga skulder		
2499 Andra övr kortfrist skulder	645,00	
2710 Personalens källskatt	7 261,00	
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
2940 Upplupna sociala avgifter och andra avgifter	5 358,00	
2990 Övr interimsskulder	12 440,00	24 452,00
Summa kortfristiga skulder	<u>44 604,00</u>	<u>33 190,00</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	<u>872 769,39</u>	<u>776 041,19</u>

Period:2016-01-01 - 2016-12-31

<i>Belopp i kr</i>	<i>2016-01-01- 2016-12-31</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>
Rörelseintäkter		
Nettoomsättning		
3015 Avgift garage	10 864,00	7 900,00
3021 Avgift gemensam	424 986,00	387 480,00
3031 Gemensamt fonduttag	9 734,00	5 423,00
3035 Garagefonduttag	5 853,00	6 580,00
Summa Nettoomsättning	451 437,00	407 383,00
Övriga rörelseintäkter		
3990 Övr ersättn och intäker	210,00	200,00
Summa rörelseintäkter	451 647,00	407 583,00
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader		
5121 El gemensam	-12 771,20	-15 677,50
5122 El garage	-7 719,80	-7 838,50
5162 Renhållning	-167 768,00	-180 152,00
5171 Underhåll gemensamt	-9 734,00	-5 423,00
5172 Underhåll garage	-5 852,80	-6 580,00
5198 Kabel tv	-156 488,00	-97 269,00
6310 Försäkringar	-12 513,00	-12 098,00
6410 Styrelsearvoden	-24 200,00	-23 800,00
6490 Övr förvaltningskostnader	-3 196,00	-4 055,75
6530 Redovisningstjänster	-15 000,00	-11 250,00
6570 Bankkostnader	-1 173,00	-1 014,00
6991 Övr avdr gill kostn	-122,00	
Personalkostnader		
7510 Arbetsgivaravgifter	-5 358,00	-4 062,00
Summa rörelsekostnader	-421 895,80	-369 219,75
Rörelseresultat	29 751,20	38 363,25
Finansiella poster		
Resultat efter finansiella poster	29 751,20	38 363,25
Bokslutsdispositioner		
Resultat före skatt	29 751,20	38 363,25
Skatter		
Årets resultat		
8999 Redovisat resultat	29 751,20	38 363,25

Resultaträkning 2016

	Not	16-01-01 16-12-31	15-01-01 15-12-31
Föreningens intäkter			
Avgifter gemensamt	1	424 986 kr	387 480 kr
Avgift garage *	1	10 864 kr	7 900 kr
Fonduttag gemensamt		9 734 kr	5 423 kr
Fonduttag garage		5 853 kr	6 580 kr
Påminnelseavgift		210 kr	200 kr
Summa intäkter		451 647 kr	407 583 kr
Föreningens kostnader			
El gemensamt		-12 771 kr	-15 678 kr
El garage *		-7 720 kr	-7 838 kr
Renhållning		-167 768 kr	-180 152 kr
Underhåll gemensamt	2	-9 734 kr	-5 423 kr
Underhåll garage *	2	-5 853 kr	-6 580 kr
Kabel TV		-156 488 kr	-97 269 kr
Försäkringar		-12 513 kr	-12 098 kr
Styrelsearvode		-24 200 kr	-23 800 kr
Övriga förvaltningskostnader		-3 318 kr	-4 056 kr
Redovisningstjänster		-15 000 kr	-11 250 kr
Bankkostnader		-1 173 kr	-1 014 kr
Arbetsgivaravgifter		-5 358 kr	-4 062 kr
Avrundning		0 kr	0 kr
Summa kostnader		-421 896 kr	-369 220 kr
Resultat före finansiella poster		29 751 kr	38 363 kr
Finansiella poster			
Ränteintäkter		0 kr	0 kr
Summa finansiella poster		0 kr	0 kr
Årets resultat gemensamt		26 607 kr	38 301 kr
Årets resultat garage		3 144 kr	62 kr

* Avser poster hänförliga till gemensamhetsgarage

Balansräkning 2016

	Not	16-01-01 16-12-31	15-01-01 15-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Förutbetalda kostnader och uppl intäkter		35 026 kr	52 112 kr
Kassa och bank			
Bank, Plusgiro		633 328 kr	519 514 kr
Nordea Sparkonto		204 415 kr	204 415 kr
Summa kassa och bank		872 769 kr	776 041 kr
Summa omsättningstillgångar		872 769 kr	776 041 kr
SUMMA TILLGÅNGAR		872 769 kr	776 041 kr
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Fond gemensam	2,3	324 997 kr	313 731 kr
Fond garage	2,4	375 730 kr	331 433 kr
Summa bundet eget kapital		700 727 kr	645 164 kr
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst/förlust gemensam		76 519 kr	38 218 kr
Balanserad vinst/förlust garage		21 168 kr	21 106 kr
Årets resultat gemensam		26 607 kr	38 301 kr
Årets resultat garage		3 144 kr	62 kr
Summa fritt eget kapital		127 438 kr	97 687 kr
Summa Eget kapital		828 165 kr	742 851 kr
Långfristiga skulder			
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		0 kr	3 810 kr
Leverantörsskulder	5	18 900 kr	4 928 kr
Övriga kortfristiga skulder		645 kr	
Övriga interimsskulder	6	25 059 kr	24 452 kr
Avrundning		0 kr	0 kr
Summa Kortfristiga skulder		44 604 kr	33 190 kr
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		872 769 kr	776 041 kr

Noter 2016

Not 1	Redovisat belopp är efter fondavsättning (gemensamt 21 000 kr och garage 50 150 kr)		
Not 2	Allt underhållsarbete finansierats fr om 2012, enligt stämmobeslut, genom uttag ur underhållsfonderna		
Not 3	Fond gemensamt	16-12-31	15-12-31
	Ingående fondvärde	313 731 kr	242 954 kr
	Årets avsättning	21 000 kr	76 200 kr
	Årets uttag	-9 734 kr	-5 423 kr
	Utgående fondvärde	324 997 kr	313 731 kr
	Årets uttag består i huvudsak av Inköp av hängryggn (5 375 kr) m.m.		
Not 4	Fond garage	16-12-31	15-12-31
	Ingående fondvärde	331 433 kr	222 013 kr
	Årets avsättning	50 150 kr	116 000 kr
	Årets uttag	-5 853 kr	-6 580 kr
	Utgående fondvärde	375 730 kr	331 433 kr
	Årets uttag består i huvudsak av flera små postger.		
Not 5	Periodisering av av fakturor som avser 2015 men betalas 2016, Lunds Renhållning (12 038 kr), Nordic Green el(1 362 kr), Gyrola Data AB (5 500 kr).		
Not 6	Upplypna kostnader Lunds Renhållningsverk (12 440 kr), Personalens källskatt (7 261 kr) Arbetsavgifter (5 538 kr)		