

Årsredovisning 2014-01-01 -- 2014-12-31

Årsredovisning

för

Vårdkasens Vägförening

717904-4727

Räkenskapsåret

2014-01-01 - 2014-12-31

Årsredovisning 2014-01-01 -- 2014-12-31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Vårdkasens Vägörening får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2014-01-01 - 2014-12-31.

Styrelse och revisorer

Joacim Wängdahl	Ordförande
Robert Winblad	Sekreterare
Henrik von Proschek	Kassör
Niclas Olovsson	Ledamot
Reine Lindholm	Ledamot
Olof Filipsson	Suppleant

Henrik Moberg, PWC	Extern revisor
Ulf Henriksson	Förtroendevald revisor

Föreningsfrågor

Styrelsen har under året haft kontinuerlig kontakt i flera föreningsangelägenheter och 10 protokollförda sammanträden har hållits. Mycket arbete har under året lagts på ekonomin och indrivning har i flera fall skett med hjälp av lantmäteriet. En medlem har dragit frågan om medlemskap och betalning 2013 till Svea Hovrätt och också försökt göra det med betalningarna 2014. Underlaget för våra statliga bidrag har uppdaterats och efter ett besök i området har vi beviljats bidrag. Vändplanen på Pikstigen har slutförts, endast asfalteringen kvarstår. Belysningen i området har kompletterats med belysning av övergångsstället på Klyvarestigen i korsningen med Kvartsstigen. Överskott i kassan i slutet av året efter indrivningar och anslutningsavgifter gjorde att vi kunde amortera bort ytterligare ett lån.

Medlemsförhållanden

Föreningen hade 2014-12-31 383,1 andelar.

Ekonomisk förvaltning

Sedan 2012-12-01 har Ekerö Redovisningsbyrå AB biträtt styrelsen med den ekonomiska förvaltningen samt den löpande bokföringen.

Föreningen har två banklån med följande räntesatser och villkor:

- Lån 1 - 3 årlig fast räntesats 3,51 %, kapitalskuld 733.900 kronor
- Lån 2 - Rörlig räntesats 1,672 %, kapitalskuld 930.800 kronor

Årsredovisning 2014-01-01 -- 2014-12-31

Nyckeltal	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Medlemsavgifter:	604 880	735 533	734 200	717 454
Extrarebitering:	203 000	1 835 500	1 825 500	1 790 500
Rörelseresultat:	42 621	2 183 253	1 855 877	929 698
Resultat före avsättningar:	-12 436	2 107 661	1 782 384	817 576
Eget kapital:	5 767 328	5 779 763	3 672 101	1 889 718
Tillgångar:	7 513 793	7 939 478	6 688 117	4 930 205

Förslag till resultatdisposition

Till föreningsstämmans förfogande står följande medel:	2014-12-31	2013-12-31
balanserat resultat	1 892 700	1 797 602
årets resultat	137 435	95 098
Totalt	2 030 135	1 892 700

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

i ny räkning överförs	2 030 135	1 892 700
Totalt	2 030 135	1 892 700

Beträffande föreningens resultat och ställning i övrigt hänvisas till följande resultat- och balansräkningar med tillhörande tilläggsupplysningar.

Årsredovisning 2014-01-01 -- 2014-12-31

RESULTATRÄKNING

	Tilläggs- upplysningar	2014-01-01 2014-12-31	2013-01-01 2013-12-31
Rörelseintäkter			
Medlemsavgifter ordinarie		604 880	735 533
Anslutningsavgifter		0	165 000
Medlemsavgifter extradebitering		203 000	1 835 500
Summa nettoomsättning		807 880	2 736 033
Övriga intäkter		17 119	129 348
Summa rörelsens intäkter		824 999	2 865 381
Rörelsekostnader			
Driftskostnader	1	-259 429	-213 342
Övriga externa kostnader	2	-174 155	-183 428
Personalkostnader	3	-58 350	-58 484
Avskrivningar		-290 444	-226 874
Summa rörelsens kostnader		-782 378	-682 128
<i>Rörelseresultat</i>		42 621	2 183 253
Finansiella poster			
Ränteintäkter		1 025	9 191
Räntekostnader och liknande kostnader		-56 082	-84 783
<i>Resultat före avsättning till utvecklingsfond</i>		-12 436	2 107 661
Avsättningar			
Avsättningar	4	149 871	-2 012 563
<i>Årets resultat</i>		137 435	95 098

Årsredovisning 2014-01-01 -- 2014-12-31

BALANSRÄKNING

	Tilläggs- upplysningar	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Tillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	5	6 934 927	7 225 371
<i>Summa anläggningstillgångar</i>		<u>6 934 927</u>	<u>7 225 371</u>
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga Fordringar			
Kundfordringar	6	88 282	135 636
Kassa och bank		490 584	578 471
<i>Summa omsättningstillgångar</i>		<u>578 866</u>	<u>714 107</u>
<i>Summa tillgångar</i>		7 513 793	7 939 478

Årsredovisning 2014-01-01 -- 2014-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	Tilläggs- upplysningar	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Eget kapital	7		
Bundet eget kapital			
Utvecklingsfond, vägbygge		3 678 192	3 833 063
Underhållsfond		59 000	54 000
		<u>3 737 192</u>	<u>3 887 063</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 892 700	1 797 602
Årets resultat		137 435	95 098
		<u>2 030 136</u>	<u>1 892 700</u>
Summa eget kapital		5 767 328	5 779 763
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	8	1 593 100	1 862 800
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		71 600	214 800
Förskott medlemsavgifter		0	16 500
Leverantörsskulder		4 756	2 038
Övriga skulder		27 969	27 589
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		49 040	35 988
Summa kortfristiga skulder		<u>153 365</u>	<u>296 915</u>
Summa eget kapital och skulder		7 513 793	7 939 478

STÄLLDA SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER

Ställda säkerheter	inga	inga
Ansvarsförbindelser	inga	inga

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd samt med god redovisningssed.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den beräknade ekonomiska livslängden. Följande avskrivningsprocent har tillämpats.

Materiella anläggningstillgångar:

Väg och belysning	2,73%	33 år
Asfalt	4,00%	25 år

NOTER

UPPLYSNINGAR TILL RESULTATRÄKNINGEN

	<u>2014-01-01</u>	<u>2013-01-01</u>
	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
1. Driftskostnader		
Sommarunderhåll	33 807	51 770
Vinterunderhåll	115 852	98 587
Elkostnader	48 218	62 435
Övriga kostnader	61 552	550
Totalt driftskostnader	259 429	213 342
2. Övriga externa kostnader		
Bankkostnader	3 001	5 775
Redovisningstjänster	78 369	126 198
Revisionsarvode	23 125	24 125
Övriga externa kostnader	69 660	27 330
Totalt	174 155	183 428

Årsredovisning 2014-01-01 -- 2014-12-31

3. Personal	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Styrelsearvode	44 400	44 502
Sociala avgifter enligt lag och avtal	13 950	13 982
<i>Totala löner, ersättningar, pensionskostnader och sociala avgifter</i>	<u>58 350</u>	<u>58 484</u>

4. Avsättningar	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Återföring utvecklingsfond, vägbygge	-154 871	2 007 563
Underhållsfond	5 000	5 000
<i>Totala avsättningar</i>	<u>-149 871</u>	<u>2 012 563</u>

UPPLYSNINGAR TILL BALANSRÄKNINGEN

5. Byggnader och mark	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
<i>Väg och belysning</i>		
Anskaffningsvärde	4 966 871	4 966 871
Ingående avskrivning enligt plan	-1 574 563	-1 386 407
Årets avskrivningar	-135 573	-188 156
<i>Utgående avskrivningar enligt plan på väg och belysning</i>	<u>-1 710 136</u>	<u>-1 574 563</u>
<i>Utgående bokfört värde på väg och belysning</i>	3 256 735	3 392 308

<i>Asfalt</i>	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Anskaffningsvärde	3 871 781	3 871 781
Ingående avskrivning enligt plan	-38 718	0
Årets avskrivningar	-154 871	-38 718
<i>Utgående avskrivningar enligt plan på väg och belysning</i>	<u>-193 589</u>	<u>-38 718</u>
<i>Utgående bokfört värde på asfalt</i>	3 678 192	3 833 063
Summa byggnader och mark	6 934 927	7 225 371

Årsredovisning 2014-01-01 -- 2014-12-31

6. Kundfordringar	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Medlemsavgift	19 700	41 000
Extradebitering	114 382	94 636
Osäkra kundfordringar, nedskrivning	-45 800	0
<i>Utgående kundfordringar</i>	<u>88 282</u>	<u>135 636</u>

7. Eget kapital	Utvecklings- fond vågbygge	Underhålls- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets början	3 833 063	54 000	1 797 602	95 098
Utvecklings- och underhållsfond	-154 871	5 000		
Balanseras i ny räkning			95 098	-95 098
Årets resultat				137 435
	<u>3 678 192</u>	<u>59 000</u>	<u>1 892 700</u>	<u>137 435</u>

8. Övriga skulder till kreditinstitut

Lån hos Swedbank med förfallodag senare än 1 år från balansdagen	<u>1 593 100</u>	<u>1 862 800</u>
<i>Totalt</i>	<u>1 593 100</u>	<u>1 862 800</u>

Stenhamra den april 2015

Joacim Wängdahl
OrdförandeRobert Winblad
SekreterareHenrik von Proschek
KassörNiclas Olovsson
LedamotReine Lindholm
LedamotOlof Filipsson
Suppleant

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har avgivits den

Henrik Moberg
Auktoriserad revisorUlf Henriksson
Förtroendevald revisor