

# Käringöns Samfällighetsförening

Orgnr 716443-8967

## Förvaltningsberättelse

för räkenskapsåret 1 maj 2019 till 30 april 2020

<b>Innehåll</b>	<b>Sid</b>
Förvaltningsberättelse	1–7
Revisionsberättelse	8–10
Balansrapport	11–12
Resultatrapport	14–15
Plan för verksamhetsåret 20/21	16
Budget verksamhetsåret 20/21	17
Tidplan fakturering	18
Debiteringslängd VA, vägar och restmark	Bil 1
Debiteringslängd Tuvesvik	Bil 2

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen får härmed avge verksamhetsberättelse för förvaltningen av Karingöns Samfällighetsförening (KSF) för verksamhetsåret 2019-05-01 – 2020-04-30.

KSF bildades 1985-08-22 och har till uppgift att förvalta gemensamhetsanläggningarna Karingön ga:1 Vatten och Avlopp, Karingön ga:2 Vägar, Karingön ga:3 Restmark samt Lavön ga:3 och ga:5 Parkering, garage och vägar.

Styrelsen har efter senaste årsstämma, som hölls 2019-07-27, hållit 6 protokollförda styrelsemöten.

Under våren 2020 har samfälligheten tagit fram en hemsida, "karingön-ksf-se", för att förenkla och effektivisera kommunikationen med medlemmarna. Förutom löpande nyheter finns även andra väsentliga dokument för föreningen såsom stadgar, stämmoprotokoll, anläggningsbeslut, detaljplan, restmarkspolicy etc.

### Styrelse och revisorer

<u>Ordinarie ledamöter</u>	<u>Suppleanter</u>
Magnus Yngen, ordf.	Hans Melin
Bodil Rehnberg, vice ordf.	Lennart Bernhardtz
Jan Denovan	Kurt Östlund
Yngve Nilsson	
Per-Arne Sjöberg	
Bengt Österberg	
Lars-Peter Sandung	
Björn Sundén, adjungerad	

### Revisorer:

Benny Helgesson och Paula Österberg

### Revisorssuppleanter:

Lottie Wennersten och Agneta Björklund

### Valberedning:

Björn Sundén, Annika Grundén och Mona Sjöberg

## **Beskrivning av ansvarsområden**

### Ga:1 Vatten och Avlopp

Deltagande fastigheter och andelstal framgår av debiteringslängden.

Anläggningen ga:1 består av följande:

- En pumpstation/vattenverk i hamnen för distribution av vatten till hela ön.
- Vatten- och avloppsnät fram till och med de anslutna fastigheternas servisventiler. Här ingår vattenledningar på havsbotten samt värmekablar. *Observera att från servisventilerna fram till fastigheterna är ansvaret fastighetsägarens.*
- En vattencistern på Skeppersholme

Vattnet pumpas ut till ön i två sjöförlagda ledningar. Dessa ägs och underhålls av Orust kommun. Ledningarna är anslutna till föreningens pumpstation i hamnen varifrån distributionen av vatten sker till fastigheterna. Avloppet pumpas via 16 pumpstationer i en sjöförlagd ledning in till fastlandet för behandling/rening. Pumpstationerna i sin tur ägs och underhålls av Orust kommun.

### Ga:2 Vägar

Deltagande fastigheter och andelstal framgår av debiteringslängden. Till ga:2 hör ett garage för föreningens traktor med tillbehör och en förrådsbyggnad. Traktorn används i huvudsak till vinterväghållning.

Föreningen ansvarar för de asfalterade huvudvägarna på ön samt tre vägbroar av trä. De asfalterade vägarna som går inne i området i Öviken ingår dock ej.

### Ga:3 Restmark

Deltagande fastigheter och andelstal framgår av debiteringslängden. Föreningens och medlemmarnas uppgift är att sköta alla kommunikations- och naturområden runt husen samt områden vid sjöbodarna och strandkant på den bebodda delen av ön. Ytorna framgår av detaljplanen för Käringön, som finns på kommunens webbplats [orust.se](http://orust.se). Det är ett omfattande område där vi tillsammans ska hålla rent, sköta gräsytor, ta bort sly och värna framkomligheten. Skötseln ska följa reglerna i detaljplanen.

#### Lavön ga:3 Parkeringsplatser och garage i Tuvesvik

Deltagande fastigheter och andelstal framgår av debiteringslängden. Alla deltagande fastigheter i Lavön ga:3 betalar även en avgift till Lavön ga:5, som förvaltas av Gullholmens samfällighetsförening, för att täcka kostnader för vinterväghållning av parkeringar samt underhåll av gångvägar och belysning.

Parkeringsområdet som omfattar Lavön ga3, 4 och 5 är sedan 1 april 2019 inhägnad med säkerhetsstaket och portarna är låsta kvällar och nätter. Från den 8 juni 2020 även dagtid stängt på grund av inbrott.

### **Personal, administration, ekonomi och redovisning**

KSF har en deltidsanställd, Brita Elander, som svarar för administration och redovisning.

#### Styrelsens arvode

Totalt 80 000 kr har fördelats enligt följande:

Ordförande: Magnus Yngen 20 000 kr

Ga 1 Vatten/avlopp: Yngve Nilsson 16 000 kr

Ga 2 Vägar: Bengt Österberg 5 500 kr Hans Melin 5 500 kr

Ga 3 Restmark: Bodil Rehnberg 11 000 kr, vice ordf. 10 000 kr

Lavön Ga 3 Parkeringar, garageplatser: Björn Sundén 12 000 kr

### **Väsentliga händelser under räkenskapsåret**

#### Ga:1 Vatten/avlopp

Som redogjordes för vid förra årets stämma har Länsstyrelsen fattat beslut och förelagt Orust kommun att inrätta ett verksamhetsområde och se till att en allmän VA-anläggning ordnas för fastigheterna på Käringön. Orust kommunfullmäktige har 22 augusti 2019 beslutat att anta Käringön som ett kommunalt verksamhetsområde för

vatten och spillvatten från den 31 december 2024. Senast den 31 december 2021 ska Orust kommun redovisa en beskrivning och en tidsplan för hur detta ska gå till. Styrelsen har under året påbörjat en inventering av avtal och andra grunddokument som rör VA-anläggningen på Kåringön.

Året har varit mildt och därmed har vi inte haft några frostsador. Några ventiler har bytts ut på grund av att de har rostet fast. Båda vattencisternerna samt ledning där emellan har tvättats och spolats.

Pumpar och ventiler i pumphus har gått igenom, en tryckstegringspump har lämnats in för reovering och en motorventil kommer även att bytas. Utvändigt snickeriarbete på pumpstation har även utförts.

Avloppsledning från Rösseberget ner till pumpstation har spolats höst och vår. Denna avloppsledning ska åtgärdas så den fungerar bättre.

Vattenprover har genomförts utan anmärkning.

**Återigen vill vi poängtera vikten av att stänga av vattnet när man lämnar ön, så slipper man eventuella läckage i kranar och toaletter.**

### Ga:2 Vägar

Hösten 2019 byttes vår gamla traktor ut mot en ny som utrustades med saltspridare, sopvals, vikbar plog, lastare med pallgafflar och lastskopa.

Vintern har varit mild så vi har inte behövt använda traktorn mer än ett fåtal gånger för saltning av vägarna, detta har dock fungerat bra.

Tunga transporter på har ökat på våra vägar de senaste åren i och med husbyggnationer, ägarbyten och reoveringar. Styrelsen har från och med 2020-01-01 infört nya trafikbestämmelser med strängare fordonsbegränsningar och avgiftsbelagda tillstånd för transportfordon på ön. Vägarna är inte anpassade för fordonstrafik men viss trafik måste tillåtas för att vår ö skall vara ett fungerande samhälle.

Reparationer på vägarna har utförts under sommaren då mindre skador uppkommit under det milda året.

### Ga:3 Restmark

Under året har styrelsen ägnat mycket tid åt restmarksfrågor. Flera ärenden handlar om placering av containrar, fordon, anlagda uteplatser och föremål på områden som inte får privatiseras, utan ska vara tillgänglig för alla och envar.

En annan viktig frågeställning är vad som ingår i föreningens skötselansvar för restmarken. Det är nu 15 år sedan vi fastighetsägare fick både det praktiska och juridiska ansvaret för restmarken. Styrelsen har under året arbetat med och kommer att fortsätta arbeta med precisering av lantmäteribeslutet och en underhålls- och förnyelseplan. Här ser styrelsen ett stort åtgärds- och investeringbehov.

Tömning av papperskorgar samt gräsklippning och ansning av buskar utefter de asfalterade vägarna och utpekade områden har utförts av Johnny och Emma Sjögren.

Arbetet med att få bort gamla båtar, som inte används, har fortsatt. Många båtar har legat så länge att de är att betrakta som nedskräpning.

Orust kommun har under året sökt och fått lokalt naturvårdsbidrag, LONA-medel för planering av åtgärder i och runt dammen Lille Väla. Styrelsen har medverkat i hela processen och vi ser fram emot att konkreta skötselråd och rutiner tas fram. Syftet är att gynna strandpaddorna, men även för att bevara de kulturella och antropogena värden som finns på Käringön, både som boendemiljö och besöksmål.

En planerad röjardag liksom strandstädningen har inte kunnat genomföras på grund av Coronapandemin. Däremot har många medlemmar tagit tillfället i akt och röjt sly, rensat ogräs och klippt gräs. Styrelsen ser mycket positivt på dessa initiativ till glädje för oss alla.

### Lavön ga:3 Parkeringar och garage

Staketet och grindarna har varit i full drift i ca ett år. Initialt har vi haft lite inkörningsproblem vilket nu skall vara korrigerade. I september var det ett åskoväder som skadade delar av elektroniken vilket gör att vi förstärker åskskyddet ytterligare även om det inte helt går att skydda oss för åsknedslag.

Polisen har varnat oss för att tjuvarna har börjat rekognosera på dagtid när det är lite folk i omlopp. Därför har Samfälligheterna beslutat att öka säkerheten genom att även dagtid hålla grindarna stängda.

I och med byggnationen av staketet krävs det en Lantmäteriförrättning för att kunna fördela drift och underhållskostnader inom samfälligheterna. Vi försöker att göra så mycket av arbetet själva så att tiden för lantmätaren blir så liten som möjligt för att i sin tur hålla kostnaden nere.

#### Lavön ga:5 Vägar på Tuvesvik

Orust kommun vill lägga över ansvaret för de kommunala vägarna på Tuvesvik mellan färjeläget och ner till färjeläget för sopbåten på Lavön på Gullholmens och Käringöns Samfällighet. Vi arbetar för att slippa ta ansvar och kostnader för den kommunala vägen. Om vi inte lyckas med detta är fokus på att hålla nere våra andelskostnader i sammanband med detta.

#### **Årets ekonomiska resultat**

För verksamhetsåret 2019/2020 redovisar KSF ett resultat om 148 570,82 kr.

#### **Förslag till behandling av resultatet**

Balanserat resultat	287 251:67 kr
Årets resultat	-85.724:60 kr

Styrelsen föreslår följande disposition till stämman:

Att balansera i ny räkning 201.527:07 kr

För detaljerade uppgifter se resultat- och balansräkning.

**Käringön 2020-07-09**

---

**Magnus Yngen Ordf.**

---

**Bodil Rehnberg Vice Ordf.**

---

**Jan Denovan**

---

**Per-Arne Sjöberg**

---

**Yngve Nilsson**

---

**Lars-Peter Sandung**

---

**Bengt Österberg**



## Revisionsberättelse

### Till ordinare föreningsstämman i Karingöns Samfällighetsförening

Org.nr 716443-8967

### Rapport om Förvaltningsberättelsen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av förvaltningsberättelsen för Karingöns Samfällighetsförening för räkenskapsåret 2019-05-01 - 2020-04-30.

Enligt vår uppfattning har förvaltningsberättelsen upprättats i enlighet med föreningens stadgar och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av föreningens finansiella ställning per den 2020-04-30 och av dess finansiella resultat för året enligt god redovisningssed.

Vi tillstyrker därför att föreningsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för föreningen.

#### *Grund för uttalanden*

Den auktoriserade revisorn har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till föreningen enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

#### *Styrelsens ansvar*

Det är styrelsen som har ansvaret för att förvaltningsberättelsen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt förenings stadgar och god redovisningssed. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en förvaltningsberättelse som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av förvaltningsberättelsen ansvarar styrelsen för bedömningen av föreningens förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

✍

**Revisorns ansvar**

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida förvaltningsberättelsen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i förvaltningsberättelsen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av föreningens interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av förvaltningsberättelsen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om föreningens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i förvaltningsberättelsen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att en förening inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i förvaltningsberättelsen, däribland upplysningarna, och om förvaltningsberättelsen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

**Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar****Uttalanden**

Utöver vår revision av förvaltningsberättelsen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Kåringöns Samfällighetsförening för räkenskapsåret 2019-05-01 - 2020-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande föreningens vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att föreningsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

**Grund för uttalanden**

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till föreningen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

**Styrelsens ansvar**

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande föreningens vinst eller förlust.

Styrelsen ansvarar för föreningens organisation och förvaltningen av föreningens angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma föreningens ekonomiska situation och att tillse att föreningens organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och föreningens ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

**Revisorns ansvar**

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot föreningen, eller

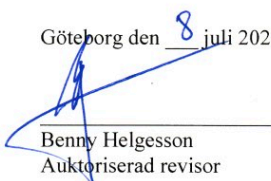
- på något annat sätt handlat i strid med lagen om förvaltning av samfälligheter, sitt förordnande eller stadgarna.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av föreningens vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med lagen om förvaltning av samfälligheter.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot föreningen, eller att ett förslag till dispositioner av föreningens vinst eller förlust inte är förenligt med lagen om förvaltning av samfälligheter.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av föreningens vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för föreningens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande föreningens vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med lagen om förvaltning av samfälligheter.

Göteborg den 8 juli 2020

  
Benny Helgesson  
Auktoriserad revisor

\_\_\_\_\_  
Paula Österberg

## Balansrapport

	2019-05-01	Förändring	2020-04-30
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
1900 Bod	20 000,00	0,00	20 000,00
1905 Förråd	631 018,00	0,00	631 018,00
1910 Värdeminskning Förråd	-170 625,00	-32 500,00	-203 125,00
1920 Värdeminskning bod	-20 000,00	0,00	-20 000,00
1980 Vägar	594 520,00	0,00	594 520,00
1981 P-plats Tuvesvik	15 613 274,00	-4 945 926,00	10 667 348,00
1987 Värdeminskning P-plats Tuvesvik	-5 515 205,00	1 707 415,00	-3 807 790,00
1989 Värdeminskning vägar	-266 850,00	-21 000,00	-287 850,00
1991 Garagebyggn. Tuvesvik	4 542 028,00	0,00	4 542 028,00
1992 Värdeminskning garage Tuvesvik	-2 330 700,00	-46 008,00	-2 376 708,00
1994 Staket	0,00	2 246 003,00	2 246 003,00
1995 Värdeminskning Staket	0,00	-90 000,00	-90 000,00
1820 Traktor	312 500,00	-312 500,00	0,00
1829 Värdeminskning traktor	-181 500,00	181 500,00	0,00
1689 Övriga kortfristiga fordringar	109 389,00	-109 389,00	0,00
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>13 337 849,00</b>	<b>-1 422 405,00</b>	<b>11 915 444,00</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
1210 Kundfordringar	65 098,00	23 808,00	88 906,00
1400 Vattenmätare lager	1 699,62	0,00	1 699,62
1490 Interimsfordringar VA-medlemmar	291 078,00	69 220,00	360 298,00
1010 Kassa	72,00	286,75	358,75
1040 Checkkonto	1 130 304,12	-742 944,86	387 359,26
1041 Fondering V/A	990 865,67	75 000,00	1 065 865,67
1042 Fondering Vägar	226 247,43	50 000,00	276 247,43
1043 Fondering Lavön GA:3	30 000,00	0,00	30 000,00
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>2 735 364,84</b>	<b>-524 630,11</b>	<b>2 210 734,73</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>16 073 213,84</b>	<b>-1 947 035,11</b>	<b>14 126 178,73</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
2991 Underhålls- o förnyelsefond V/A	-987 075,69	-75 000,00	-1 062 075,69
2992 Underhållsfond Vägar	-225 440,19	-50 000,00	-275 440,19
2993 Underhållsfond Lavön GA:3	-30 000,00	0,00	-30 000,00
2997 Balanserat resultat	-138 680,85	-148 570,82	-287 251,67
2999 Redovisat resultat	-148 570,82	234 295,42	85 724,60
<b>Summa eget kapital</b>	<b>-1 529 767,55</b>	<b>-39 275,40</b>	<b>-1 569 042,95</b>
<b>Långfristiga skulder och avsättningar</b>			
2794 Lån garagebyggnad Tuvesvik	-2 108 300,00	46 008,00	-2 062 292,00
2796 Lån P-plats Tuvesvik	-10 914 750,00	1 453 630,00	-9 461 120,00
2797 Lån Förråd	-479 375,00	32 500,00	-446 875,00
2798 Lån Traktor	-123 500,00	26 000,00	-97 500,00

Käringöns Samfällighetsförening  
716443-8967  
2019-05-01 - 2020-04-30

2 (2)  
Utskriven: 2020-07-06, 19:19  
T o m ver nr: A 589

## Balansrapport

	2019-05-01	Förändring	2020-04-30
2799 Lån Vågar	-309 750,00	21 000,00	-288 750,00
<b>Summa långfr. skulder och avsättningar</b>	<b>-13 935 675,00</b>	<b>1 579 138,00</b>	<b>-12 356 537,00</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
2110 Leverantörsskulder	-587 916,68	394 523,51	-193 393,17
2510 Personalens källskatt	-8 840,00	5 840,00	-3 000,00
2690 Övr kortfr skulder	-1 963,61	-46,00	-2 009,61
2330 Upplupna sociala avg	-9 051,00	6 855,00	-2 196,00
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>-607 771,29</b>	<b>407 172,51</b>	<b>-200 598,78</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>-16 073 213,84</b>	<b>1 947 035,11</b>	<b>-14 126 178,73</b>

## Resultatrapport

	2019-05-01 2020-04-30	2018-05-01 2019-04-30
<b>RÖRELSENS INTÄKTER</b>		
<b>Försäljning</b>		
3000 Rta P-plats Tuvesvik	297 173,00	226 013,00
3001 Rta Garage-Tuvesvik	50 065,00	46 590,00
3044 Diverse intäkter	7 795,00	6 483,00
3101 Årsavgift V/A momsfrist	1 318 429,00	1 490 643,00
3102 Årsavg. väg momsfri	446 285,00	394 285,00
3103 Års.avg. restmark	233 250,00	153 962,00
3104 Årsavgift Lavön GA3	54 500,00	53 875,00
3106 Avgift P-plats (Amortering)	1 189 246,00	242 103,00
3108 Årsavgift Lavön GA:5	151 550,00	43 100,00
3109 Årsavgift Garage	40 950,00	16 500,00
3200 Renvatten momsfri	230 289,00	224 955,00
3201 Spillvatten momsfri	224 389,00	224 955,00
3211 Amortering Garage Tuvesvik	294 055,00	47 610,00
3301 Anslutningsavgift till KSF	6 118,00	0,00
3302 Försäljning vattenmätare	0,00	2 500,00
3740 Öresutjämning	-5,80	0,50
<b>Summa försäljning</b>	<b>4 544 088,20</b>	<b>3 173 574,50</b>
<b>Övriga rörelseintäkter</b>		
3800 Andra rörelseintäkter	0,00	1 900,00
3992 Korr för mycket avsk på återbetald del	224 000,00	0,00
<b>Summa övriga rörelseintäkter</b>	<b>224 000,00</b>	<b>1 900,00</b>
<b>SUMMA RÖRELSEINTÄKTER</b>	<b>4 768 088,20</b>	<b>3 175 474,50</b>
<b>RÖRELSENS KOSTNADER</b>		
<b>Material och varor</b>		
4001 Fasta avg VA	-903 603,00	-809 440,00
4010 Renvattenavgift	-185 979,00	-158 275,00
4011 Spillvattenavgift	-185 979,00	-158 274,00
<b>Summa material och varor</b>	<b>-1 275 561,00</b>	<b>-1 125 989,00</b>
<b>BRUTTOVINST</b>	<b>3 492 527,20</b>	<b>2 049 485,50</b>
<b>Övriga externa rörelseutgifter/kostnader</b>		
6020 Arrende Boden	-1 266,00	-2 544,00
6050 Elektricitet	-66 431,00	-48 225,00
6410 Förbrukningsinventarier	-508 799,00	0,00
6600 Rep och underhåll V/A	-149 013,00	-170 163,00
6601 Rep och underhåll vägar	-5 477,00	-65 997,00
6602 Vinterväghållning	-14 512,00	-17 156,00
6603 Skötsel/Restmark	-153 312,00	-46 637,00
6604 Skötsel Vägar	0,00	-25 937,00

## Resultatrapport

	2019-05-01 2020-04-30	2018-05-01 2019-04-30
6605 Skötsel Lavön 5	-92 670,00	-109 000,00
6608 Vattenprover	-6 144,00	-10 864,16
6609 Skötsel garage	-12 307,00	-39 692,00
6612 Extra skötsel restmark	-5 495,00	0,00
6912 Försäkring traktor	-7 277,00	-2 207,00
6913 Försäkring garage Tuvesvik	0,00	-5 052,00
6919 Traktor Förbrukningsmtr	-21 192,00	-7 828,00
6510 Kontorsmaterial	-3 374,00	-7 248,00
6540 IT-tjänster	-21 424,00	-18 558,00
6800 Telefon	-17 203,00	-14 103,00
6801 Porto	-1 457,00	-1 845,00
7311 Försäkringar vägar	-1 030,00	-1 030,00
7312 Försäkring vattenverk	-2 845,00	-3 419,00
6730 Redovisningstjänster	-8 400,00	0,00
7670 Lantmäterikostnader	-17 000,00	-16 599,00
7688 Fondering vägar	-50 000,00	-50 000,00
7689 Fondering VA	-75 000,00	-75 000,00
7690 Diverse övr kostnader	0,00	-800,00
<b>Summa externa rörelseutgifter/kostnader</b>	<b>-1 241 628,00</b>	<b>-739 904,16</b>
<b>Utgifter/kostnader för personal</b>		
5220 Löner tjänstemän	-257 300,00	-251 632,00
5222 Lön, vinterväghållning	0,00	-7 800,00
5223 Lön skötsel VA	-26 400,00	-18 400,00
5301 Arvoden styrelsen	-80 000,00	-80 000,00
5303 Konsultarvode VA	0,00	-19 375,00
5610 Arbetsgivaravgifter	-82 242,00	-105 353,00
<b>Summa utgifter/kostnader för personal</b>	<b>-445 942,00</b>	<b>-482 560,00</b>
<b>SUMMA RÖRELSEKOSTNADER</b>	<b>-2 963 131,00</b>	<b>-2 348 453,16</b>
<b>RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR</b>	<b>1 804 957,20</b>	<b>827 021,34</b>
<b>Avskrivningar</b>		
7920 Avskrivning Vägar	-21 000,00	-21 000,00
7930 Avskrivning Traktor	-13 000,00	-26 000,00
7940 Avskrivning Förråd	-32 500,00	-32 500,00
7950 Avskrivning garage Tuvesvik	-238 868,00	-46 008,00
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>-305 368,00</b>	<b>-125 508,00</b>
<b>Övriga rörelsekostnader</b>		
7810 Avskrivning Tuvesvik	-1 204 770,00	-243 000,00
7812 Resultat fsg traktor	-48 000,00	0,00
<b>Summa övriga rörelsekostnader</b>	<b>-1 252 770,00</b>	<b>-243 000,00</b>
<b>RESULTAT EFTER AVSKRIVNINGAR</b>	<b>246 819,20</b>	<b>458 513,34</b>

## Resultatrapport

	2019-05-01 2020-04-30	2018-05-01 2019-04-30
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>		
8190 Räntekostnad Garage Tuvesvik	-50 952,75	-46 295,93
8110 Finansiell administration	-5 691,91	-3 086,00
8120 Räntekostnader Mark	-7 326,63	-6 966,91
8122 Räntekostn. Tuvesvik	-254 514,82	-239 734,07
8160 Räntekostnader traktor	-2 718,91	-2 981,31
8170 Räntekostnader förråd	-11 338,78	-10 782,30
<b>Summa finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>-332 543,80</b>	<b>-309 846,52</b>
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>-85 724,60</b>	<b>148 666,82</b>
<b>Extraordinära intäkter och kostnader</b>		
8423 Räntekostnader skatter/avgift	0,00	-96,00
<b>Summa extraordinära intäkter och kostn</b>	<b>0,00</b>	<b>-96,00</b>
<b>RESULTAT FÖRE BOKSLUTSDISPOSITIONER OCH S</b>	<b>-85 724,60</b>	<b>148 570,82</b>
<b>REDOVISAT RESULTAT</b>	<b>-85 724,60</b>	<b>148 570,82</b>



## **Plan för verksamhetsåret 1 maj 2019 - 30 april 2020**

### Ga:1 Vatten och avlopp

Övervakning, drift och underhåll av anläggningen.

Förberedelser för Orust kommuns övertagande av VA-anläggningen.

Ingen fondavsättning.

### Ga: 2 Vägar

Normalt underhåll och vinterväghållning av vägarna.

De största investeringbehoven för framtiden ligger i nyasfaltering av vägar samt upprustning/reparation av broarna. Framförallt nyasfaltering beräknas kunna bli kostsamt.

Föreslagen fondavsättning 2018/2019: 50 000 kr (oförändrat)

Styrelsen har kommit till slutsatsen att vinterväghållningen bör skötas genom borstning istället för plogning för att undvika kostsamma skador på vägarna varför en ny traktor införskaffats i enlighet med förra årets stämmobeslut.

### Ga: 3 Restmark

Tömning av papperskorgar och ansning av grönytor utefter våra asfaltvägar är den dominerande utgiftsposten.

Under året kommer styrelsen att arbeta fram en underhålls- och förnyelsen för de med Karingömsått mätt stora närområden som föreningen ansvarar för. Här kommer att behövas både ökade egna arbetsinsatser av medlemmarna och investeringar under kommande år.

Ingen fondavsättning.

### Lavön ga: 3 Parkeringar och garage

Arbetet med inhägnad av parkeringen på är nu genomfört.

Lantmäteriförättning Tuvesvik skall genomföras för att reglera smärre marköverlåtelse från Orust kommun till Lavön ga:3 i samband med bygget av staketet. 16(16)

## Budget 2020-2021

Post	Årsavgift 2020/21	Årsavgift 2019/20	Ändring
VA	4 100	3 500	600
Vägar	725	1 150	-425
Restmark	650	600	50
Lavön 3	125	125	0
Lavön 5	500	350	150
<b>Summa</b>	<b>6 100</b>	<b>5 725</b>	<b>375</b>

Garagen                      250                      650

Post	Budget 2020/21		
	Intäkt	Kostnad	Netto
VA	2 082 100	-2 050 980	21 120
Vägar	312 750	-310 460	2 290
Restmark	253 500	-243 880	9 620
Lavön 3	547 500	-541 065	6 435
Lavön 5	218 000	-218 000	0
Garagen	114 800	-114 300	500
<b>Summa</b>	<b>3 528 650</b>	<b>-3 478 685</b>	<b>39 965</b>

Utfall 2019/20		
Intäkt	Kostnad	Netto
1 777 190	-1 659 901	-117 289
454 005	-849 235	-395 230
234 552	-208 435	26 117
1 765 721	-1 450 864	314 857
151 550	-92 670	58 880
385 070	-358 127	26 943
<b>4 768 088</b>	<b>-4 619 232</b>	<b>-85 722</b>

## **Fakturering 2020/21**

**Fakturering kommer att ske enligt nedan eller**

**en faktura med förfallodag 30/7 om man har valt att få en totalfaktura för hela verksamhetsåret + en separat faktura för vattenavläsningen.**

### **Förfallodag 31 juli:**

- Fast kostnad VA, vägar, restmark (maj, juni, juli)
- Ränta, amortering p-plats och garage (juli, aug, sept)
- Årsavgift Lavön ga 3 och ga 5 samt garage

**OBS! Senast 31 augusti lämnas vattenavläsning till KSF, antingen per mail eller direkt till Brita Elander**

### **Förfallodag 30 okt:**

- Fast kostnad VA, vägar, restmark (aug, sept, okt)
- Avläst vattenförbrukning
- Ränta, amortering p-plats och garage (okt, nov, dec)

### **Förfallodag 31 jan:**

- Fast kostnad VA, vägar, restmark (nov, dec, jan, feb, mars, april)
- Ränta, amortering p-plats och garage (jan, feb, mars, apr. maj, juni)