

| Resultaträkning | Not | 2014 | 2013 |
|--|------------|-----------------|-----------------|
| Föreningens intäkter | 2 | | |
| Medlemsavgifter | | 316 775 | 325 760 |
| Avgift båtplatser | | 185 000 | 180 750 |
| Övriga verksamhetsintäkter | | 5 428 | 124 732 |
| Summa föreningens intäkter | | <u>507 203</u> | <u>631 242</u> |
| Föreningens kostnader | | | |
| Konsultkostnader lantmäteri | | -43 500 | - |
| Rep och underhåll | | -331 005 | -144 571 |
| Försäkringar | | -35 605 | -23 916 |
| Elförbrukning | | -40 501 | -44 575 |
| Personalkostnader | 3 | -113 758 | -130 266 |
| Av- och nedskrivningar | | -91 150 | -91 150 |
| Övriga verksamhetskostnader | | -62 116 | -35 693 |
| Summa föreningens kostnader | | <u>-717 635</u> | <u>-470 171</u> |
| Verksamhetsresultat | | -210 432 | 161 071 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -369 | - |
| Summa resultat från finansiella investeringar | | <u>-369</u> | <u>0</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | -210 801 | 161 071 |
| Årets resultat | | <u>-210 801</u> | <u>161 071</u> |
| Fördelning av årets resultat | 4 | | |
| Årets resultat enligt resultaträkningen (se ovan) | | -210 801 | 161 071 |
| Utnyttjande av ändamålsbestämda medel/fonderingar från tidigare år | | 124 191 | - |
| Reservering av ändamålsbestämda medel/fonderingar som erhållits men inte utnyttjats under året | | - | - |
| Kvarstående belopp för året/balanserat kapital | | <u>-86 610</u> | <u>161 071</u> |

| Balansräkning | Not | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Tillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <u>Materiella anläggningstillgångar</u> | | | |
| Inventarier | 5 | 325 184 | 416 334 |
| <u>Finansiella anläggningstillgångar</u> | | | |
| Andra långfristiga fordringar | 6 | 169 220 | - |
| Summa anläggningstillgångar | | 494 404 | 416 334 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <u>Kortfristiga fordringar</u> | | | |
| Övriga kortfristiga fordringar | | - | 3 655 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 7 | - | 304 470 |
| | | 0 | 308 125 |
| <u>Kassa och bank</u> | | 62 335 | 38 907 |
| Summa omsättningstillgångar | | 62 335 | 347 032 |
| Summa tillgångar | | 556 739 | 763 366 |
| Eget kapital och skulder | | | |
| Eget kapital | 4 | | |
| Balanserat kapital | | 324 077 | 163 005 |
| Ändamålsbestämda medel/fonderingar | | 73 559 | 197 750 |
| Årets resultat | | -86 610 | 161 071 |
| | | 311 026 | 521 826 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga långfristiga skulder | | 214 800 | 214 800 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga kortfristiga skulder | | 30 913 | 26 740 |
| Summa eget kapital och skulder | | 556 739 | 763 366 |

| Balansräkning | Not | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|----------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| Ställda säkerheter | 8 | Inga | Inga |
| Ansvarsförbindelser | 9 | Inga | Inga |

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Om inte annat framgår, är principerna oförändrade i jämförelse med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Medlemsavgifter

Medlemsavgifter omfattar inbetalningar för medlemskap i Ideella föreningen. Medlemsavgifter intäktsförs vid inbetalning från medlem.

Försäljning, reklam och annonser

Med försäljning menas avyttring av en vara eller tjänst med en faktisk funktion och/eller där konkurrerande kommersiella produkter eller tjänster finns på marknaden. Hit räknas även prenumerationsintäkter och lotteriintäkter. Bruttoredovisning ska tillämpas. Vissa av dessa försäljningsintäkter utgör näringsverksamhet enligt BFN.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar enligt plan. Avskrivning görs systematiskt över den bedömda ekonomiska livslängden. Härvid tillämpas följande avskrivningstider:

Inventarier bryggor 7 år

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Not 2 Föreningens intäkter

| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
|--|-------------|-------------|
| Föreningens intäkter fördelar sig enligt följande: | | |
| Medlemsavgifter | 316 775 | 325 760 |
| Avgifter båtplatser | 185 000 | 180 750 |
| Avgifter bommar | - | 89 750 |
| Avgifter nycklar öppning m.m | 4 100 | 11 170 |
| Avgifter båtupptagning | - | 12 460 |

| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Övriga verksamhetsintäkter | 1 328 | 11 352 |
| Summa | <u>507 203</u> | <u>631 242</u> |

Not 3 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Antal anställda | | |
| Män Sverige | 1 | 1 |
| | - | - |
| Totalt | <u>1</u> | <u>1</u> |
| Löner och andra ersättningar: | | |
| Övriga anställda | 91 000 | 99 850 |
| Totala löner och ersättningar | <u>91 000</u> | <u>99 850</u> |
| Sociala kostnader | 22 758 | 30 416 |
| | <u>22 758</u> | <u>30 416</u> |

Not 4 Eget kapital

| | Föreningens | | | | Balanserat kapital | Totalt eget kapital |
|------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------|-----------------------|------------------------|
| | Ändamåls- bestämda medel | Ändamåls- bestämda medel 2 | Ändamålsjubileumsfo- bestämda | nd | | |
| Ingående balans | - | - | 197 750 | - | 324 077 | 521 827 |
| Reserveringar | | | - | - | - | - |
| Utnyttjande | | | -124 191 | - | | -124 191 |
| Årets resultat | - | - | - | - | -86 610 | -86 610 |
| Utgående balans | 0 | 0 | 73 559 | 0 | 237 467 | 311 026 |

Not 5 Inventarier

| | <u>2014-12-31</u> | <u>2013-12-31</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 689 784 | 689 784 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 689 784 | 689 784 |
| Ingående avskrivningar | -273 450 | -182 300 |
| Årets avskrivningar | -91 150 | -91 150 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -364 600 | -273 450 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | 0 | 0 |
| Utgående restvärde enligt plan | 325 184 | 416 334 |

Not 6 Övriga långfristiga fordringar

| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
|--|----------------|-------------|
| Ingående nominellt värde fordran VÄF | 169 220 | - |
| Utgående ackumulerat nominellt belopp | 169 220 | 0 |

Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
|-------------------------|-------------|----------------|
| Fordran VÄF fakturering | - | 304 470 |
| Summa | 0 | 304 470 |

Not 8 Ställda säkerheter

| | <u>2014-12-31</u> | <u>2013-12-31</u> |
|-------|-------------------|-------------------|
| Summa | 0 | 0 |

Not 9 Ansvarsförbindelser

| | <u>2014-12-31</u> | <u>2013-12-31</u> |
|--------------|-------------------|-------------------|
| Summa | 0 | 0 |

| Resultaträkning | Not | 2014 | 2013 |
|--|------------|-----------------|-----------------|
| Föreningens intäkter | 2 | | |
| Medlemsavgifter | | 264 650 | 314 550 |
| Fakturering ÄNT | | 501 775 | 604 470 |
| Övriga verksamhetsintäkter | | 6 856 | 6 321 |
| Summa föreningens intäkter | | <u>773 281</u> | <u>925 341</u> |
| Föreningens kostnader | | | |
| Vinterväghållning | | -85 379 | -118 219 |
| Övrig väghållning | | -131 785 | -132 350 |
| Avräkning ÄNT | | -501 775 | -604 470 |
| Administration | | -7 890 | -7 761 |
| Av- och nedskrivningar | | -6 165 | - |
| Övriga verksamhetskostnader | | -17 168 | -23 106 |
| Summa föreningens kostnader | | <u>-750 162</u> | <u>-885 906</u> |
| Verksamhetsresultat | | 23 119 | 39 435 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -10 596 | -18 030 |
| Summa resultat från finansiella investeringar | | <u>-10 596</u> | <u>-18 030</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | 12 523 | 21 405 |
| Årets vinst | | <u>12 523</u> | <u>21 405</u> |
| Fördelning av årets resultat | 3 | | |
| Årets resultat enligt resultaträkningen (se ovan) | | 12 523 | 21 405 |
| Utnyttjande av ändamålsbestämda medel/fonderingar från tidigare år | | - | - |
| Reservering av ändamålsbestämda medel/fonderingar som erhållits men inte utnyttjats under året | | - | - |
| Kvarstående belopp för året/balanserat kapital | | <u>12 523</u> | <u>21 405</u> |

| Balansräkning | Not | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Tillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <u>Materiella anläggningstillgångar</u> | | | |
| Byggnader och mark | 4 | 240 341 | - |
| <u>Finansiella anläggningstillgångar</u> | | | |
| Andra långfristiga fordringar | 5 | 214 800 | 214 800 |
| Summa anläggningstillgångar | | <u>455 141</u> | <u>214 800</u> |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <u>Kortfristiga fordringar</u> | | | |
| Kundfordringar | | 16 940 | 49 400 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 107 | - |
| | | <u>17 047</u> | <u>49 400</u> |
| <u>Kassa och bank</u> | | 190 935 | 551 681 |
| Summa omsättningstillgångar | | <u>207 982</u> | <u>601 081</u> |
| Summa tillgångar | | <u>663 123</u> | <u>815 881</u> |
| Eget kapital och skulder | | | |
| Eget kapital | | | |
| Balanserat kapital | 3 | 331 380 | 309 975 |
| Årets resultat | | 12 523 | 21 405 |
| | | <u>343 903</u> | <u>331 380</u> |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 6 | 120 000 | 150 000 |
| Övriga långfristiga skulder | | 169 220 | 304 470 |
| | | <u>289 220</u> | <u>454 470</u> |

| Balansräkning | Not | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|---------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | | 30 000 | 30 000 |
| Övriga kortfristiga skulder | | - | 31 |
| | | <u>30 000</u> | <u>30 031</u> |
| Summa eget kapital och skulder | | <u>663 123</u> | <u>815 881</u> |
| | | | |
| Ställda säkerheter | 7 | Inga | Inga |
| Ansvarsförbindelser | 8 | Inga | Inga |

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Om inte annat framgår, är principerna oförändrade i jämförelse med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Medlemsavgifter

Medlemsavgifter omfattar inbetalningar för medlemskap i Ideella föreningen. Medlemsavgifter intäktsförs vid inbetalning från medlem.

Försäljning, reklam och annonser

Med försäljning menas avyttring av en vara eller tjänst med en faktisk funktion och/eller där konkurrerande kommersiella produkter eller tjänster finns på marknaden. Hit räknas även prenumerationsintäkter och lotteriintäkter. Bruttoredovisning ska tillämpas. Vissa av dessa försäljningsintäkter utgör näringsverksamhet enligt BFN.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar enligt plan. Avskrivning görs systematiskt över den bedömda ekonomiska livslängden. Härvid tillämpas följande avskrivningstider:

Markanläggning 20 år

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Not 2 Föreningens intäkter

| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
|--|----------------|----------------|
| Föreningens intäkter fördelar sig enligt följande: | | |
| Medlemsavgifter | 264 650 | 314 550 |
| Fakturerat på uppdrag av ÄNT | 501 775 | 604 470 |
| Arrendeavgifter | 1 000 | 1 000 |
| Övriga intäkter | 5 856 | 5 321 |
| Summa | 773 281 | 925 341 |

Not 3 Eget kapital

| | Föreningens | | | | Balanserat kapital | Totalt eget kapital |
|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--|----------|--------------------|---------------------|
| | Ändamåls- bestämda medel | Ändamåls- bestämda medel | Föreningensjubileumsfo- stipendiefond | nd | | |
| Ingående balans | - | - | - | - | 331 380 | 331 380 |
| Reserveringar | | | - | - | - | - |
| Utnyttjande | | | - | - | | - |
| Årets resultat | - | - | - | - | 12 523 | 12 523 |
| Utgående balans | 0 | 0 | 0 | 0 | 343 903 | 343 903 |

Not 4 Byggnader och markanläggning

| | <u>2014-12-31</u> | <u>2013-12-31</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Årets inköp | 246 506 | - |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 246 506 | 0 |
| Årets avskrivningar | -6 165 | - |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -6 165 | 0 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | 0 | 0 |
| Utgående restvärde enligt plan | 240 341 | 0 |
| Aktiverad ränta | | |

Not 5 Övriga långfristiga fordringar

| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
|--|----------------|----------------|
| Ingående nominellt värde fordran ÄNT | 214 800 | 214 800 |
| Utgående ackumulerat nominellt belopp | 214 800 | 214 800 |

Not 6 Långfristiga skulder

| | <u>2014-12-31</u> | <u>2013-12-31</u> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Långfristiga skulder : | 120 000 | 150 000 |
| Summa | <u>120 000</u> | <u>150 000</u> |

Banklånet amorteras med 30.000 (kortfristig skuld) per år och utgör i år totalt 150.000 kr

Not 7 Ställda säkerheter

| | <u>2014-12-31</u> | <u>2013-12-31</u> |
|-------|-------------------|-------------------|
| Summa | <u>0</u> | <u>0</u> |

Not 8 Ansvarsförbindelser

| | <u>2014-12-31</u> | <u>2013-12-31</u> |
|-------|-------------------|-------------------|
| Summa | <u>0</u> | <u>0</u> |