

Årsredovisning

för

Fliskärsvarvet Ekonomisk Förening

716413-4095

Räkenskapsåret

2013

Styrelsen för Fliskärsvarvet Ekonomisk Förening får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2013.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Föreningens ändamål

Föreningen har enligt stadgarna till ändamål "*att främja medlemmarnas ekonomiska intressen genom att uthyra båtplatser och tillhandahålla övriga tjänster vid Fliskärsvarvet, i första hand till föreningens medlemmar*".

Styrelse och hamnkommitté

Styrelsen och hamnkommittén har under räkenskapsåret haft följande sammansättning:

Carl-Åke Nilsson	ordförande och ansvarig utgivare för föreningens hemsida
Hans Netzén	vice ordförande och sammankallande i Hamnkommittén
Jan Gabrielli	sekreterare och ledamot i Hamnkommittén
Lars-Petter Bergmark	ledamot i Ekonomikommittén
Åke Mattson	ledamot i Hamnkommittén
Ronny Eriksson	ledamot i Ekonomikommittén
Ulf Hedblom	ansvarig för annonser, sponsortjänster, EU-bidrag och IT
Gunnar Larsson	suppleant och ledamot i Ekonomikommittén
Urban Sjölander	suppleant, ekonomikommittén

Suppleanterna har regelmässigt kallats till alla styrelsesammanträden och trätt in som ordinarie ledamot vid förhinder för någon av de övriga ledamöterna.

Föreningens kanslist och hamnkaptan har i övrigt deltagit vid styrelsens sammanträden som adjungerade.

Verksamhet under året

Styrelsearbetet

Styrelsen har under verksamhetsåret haft 10 st protokollförda sammanträden inklusive ett konstituerande möte efter årsstämman i mars. Hamnkommittén har haft 8 stycken protokollförda sammanträden. Efter rekommendation från revisorerna läggs numera styrelseprotokollen ej ut på hemsidan. Styrelsen arbetar dock med hur information från dess möten skall kunna delges medlemmarna på ett enkelt sätt, helst via hemsidan

Fördelningen av delansvar inom styrelsen framgår av redovisningen ovan.

Styrelsen har under året erhållit arvoden för sitt arbete enligt beslut vid senaste årsstämma. 50 000 kronor avsattes då som sedan fördelats internt inom styrelsen.

AV

Varvets drift

Personal

Hans-Olov (Lollo) Andersson har varit varvets hamnkapten med 100 % tjänstgöring.

Ulla Fält har varit varvets kanslist med 80 % tjänstgöring.

Christer Blomqvist har en tidsbegränsad anställning och föreningens önskan är att han blir kvar på varvet.

Personalkostnaderna har under året uppgått till 1,5 MSEK.

Bryggor och båtplatser m m

Då varvet under större delen av året varit en byggarbetsplats eftersom två stycken nya båthuslängor uppförts har det stundtals varit viss oreda gällande uppställningsplaster. Dock har varvets personal lagt ner ett stort arbete på att bringa ordning däri och då båthusen blev färdiga innan snön kom kunde allt ordnas till det bästa.

Hallbyggnationen har avlöpt mycket väl, detta till stor del beroende på arbetet som lades ner i detta av "Hallgruppen" bestående av Hasse och Åke ur styrelsen samt Lars Bertilsson, Åke Bohlin, Ulf Sandgren och Sten Edström, det var till stor del deras förtjänst att bygget blev klart så pass tidigt. Varvet har även lagt stora resurser på att kulvertera de diken som dränerar området. Detta för att frigöra erforderlig mark för uppställningsplatser, även asfaltering av vägarna har prioriterats under verksamhetsåret, allt för att hålla nere olägenheterna som allt damm skapar. Även vägen som Korsnäsverken använder är föremål för åtgärder på så sätt att styrelsen varit i kontakt både med Korsnäs och miljöförvaltningen för att påtala bekymren från den vägens damm. Här är vi nära en överenskommelse med alla parter.

Ovanstående åtgärder har givetvis belastat ekonomin men alla åtgärder är gjorda för att skapa framtida intäkter, dessa åtgärder ger i sig snabbare avkastning än om pengarna skulle ha placerats på räntebärande konton.

De nya hallarna är alla utrustade med fjärravlästa elmätare för att förenkla hanteringen med elavläsningen, en åtgärd som även planeras för flera hallar, främst då J-K-L hallarna.

Arbetet med att korta bryggkön och se till att bryggor och kringutrustning är i bästa skick fortskrider och varvet kan ståta med en av ostkusten tillförlitligaste hamnanläggningar. Under året har även medlemsrummet med tillhörande dusch och toalettutrymmen helrustats vilket var på tiden då de gamla rummen upplevdes som väldigt slitna.

Bryggkön har betats av kontinuerligt och uppgår nu till ca 30 st.

Den nya båtvagnen har tagits i bruk och har, användningsmässigt, motsvarat förväntningarna. Dock har ett par missöden inträffat vilket givit upphov till tillfälliga stopp då den gamla vagnen tagits till nåder igen. Förhandlingar om brister i tillverkningen pågår med tillverkaren i Holland.

Bevakning

Tyvärn fortsätter den olyckliga trenden med inkrävandet av straffavgifter för uteblivande vid den bevakningsskyldighet som alla medlemmar har. Vi kan inte med nog kraft trycka på värdet av alla medlemmars deltagande i denna så viktiga funktion, förutom att uppfylla sina skyldigheter så får man en god inblick i strukturen på varvet och dess utveckling.

Vi har ju även viss ronderande bevakning av Securitas men det är bara en av de delar som tillsammans med låsning och kameraövervakning kompletterar det som medlemmarna utför.

ny

En natt per år, som mest, får man privilegiet att bevaka både sin egen båt och övriga medlemmars ögonstenar. Både själva bevakningen såväl som chansen att utbyta erfarenheter med en kanske ny bekantskap är en erfarenhet väl värd att värna. För övrigt är det värt att nämna att just bevakningen är den i särklass mest diskuterade frågan när medlemmarna hör av sig till styrelsen, detta leder till att frågan alltid är aktuell och hela tiden ses över.

Justeringen av den egna insatsen

Den insatshöjning som förra året röstades ner av medlemmarna bifölls i år med en höjning till totalt 5 000 SEK. Den av många så befarade medlemsflykten kom till viss del av sig, ett stort antal medlemmar lämnade föreningen men, vilket känns viktigare, tillströmningen av nya medlemmar har inte mattats av utan tillströmningen ligger kvar på samma nivå som de senaste åren. Det vill säga mellan 90 och 100 nya medlemmar. Avhoppet stannade på strax under 25 % vilket var ganska precis det som förutspåddes, se medlemsutvecklingen i tabellen nedan.

Macken

Under året har vår tankstation i stort sett fungerat tillfredsställande och man kan nu använda alla de stora kontokorten förutom då, givetvis, Dalviks Kvarns eget. Tillsammans med tankeanläggningen finns tömningsanläggningen för septitankarna i båtarna. Den har fungerat bra under året och vi hoppas på att vi i framtiden kommer att kunna få någon form av kommunal stöttning för denna, för båtägarna, så vitala service. Lag i framtiden tvingar ju båtägarna att tömma sina tankar här men det kan ju inte vara vår förenings skyldighet att serva hela kuststräckan häromkring.

Medlemssammansättning m m

<u>Medlemmar</u>	<u>1 jan 2013</u>	<u>31 dec 2013</u>
- med		
både land- och bryggplats	440	440
enbart landplats	290	287
enbart bryggplats	212	210
- utan		
<u>land- eller bryggplats</u>	<u>307</u>	<u>3</u>
Summa	1249	940

Minskning av antalet medlemmar under året 309 (25%)

Båthallar

Inom varvsområdet finns för närvarande 452 st båthallar.

M

Flerårsöversikt (tkr)	2013	2012	2011	2010	2009
Nettoomsättning	4 060	3 786	3 769	4 476	2 896
Resultat efter finansiella poster	50	-72	9	521	-430
Soliditet (%)	19	39	41	40	27
Avkastning på eget kap. (%)	1	neg	0	22	neg

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	304 682
årets vinst	18 369
	323 051

disponeras så att	
till reservfond avsättes	1 000
i ny räkning överföres	322 051
	323 051

Föreningens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.

AV

Resultaträkning	Not	2013-01-01 -2013-12-31	2012-01-01 -2012-12-31
Nettoomsättning	1	4 060 118	3 786 378
Övriga rörelseintäkter		213 322	242 264
		4 273 440	4 028 642
Rörelsens kostnader			
Driftskostnader		-1 844 552	-2 033 950
Administrationskostnader		-333 753	-385 989
Personalkostnader	2	-1 506 827	-1 197 234
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-494 884	-393 749
Övriga rörelsekostnader		-1 667	0
		-4 181 683	-4 010 922
Rörelseresultat		91 757	17 720
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		8 524	2 874
Räntekostnader och liknande resultatposter		-50 277	-92 347
		-41 753	-89 473
Resultat efter finansiella poster		50 004	-71 753
Bokslutsdispositioner	3	-31 635	0
Resultat före skatt		18 369	-71 753
Årets resultat		18 369	-71 753

AW

Balansräkning	Not	2013-12-31	2012-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4, 5	5 183 422	3 591 259
Inventarier, verktyg och installationer	6, 7, 8, 9	1 890 214	1 381 996
		7 073 636	4 973 255
Summa anläggningstillgångar		7 073 636	4 973 255
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		119 519	0
Pågående arbete för annans räkning		21 313 565	107 433
		21 433 084	107 433
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		102 388	149 859
Aktuella skattefordringar		10 403	21 329
Övriga fordringar		410 078	245 276
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		186 515	183 651
		709 384	600 115
Kassa och bank	10	1 458 080	326 613
Summa omsättningstillgångar		23 600 548	1 034 161
SUMMA TILLGÅNGAR		30 674 184	6 007 416

H

Balansräkning	Not	2013-12-31	2012-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	11		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Inbetalda insatser och emissionsinsatser		4 700 000	1 249 000
Reservfond		19 600	16 400
		4 719 600	1 265 400
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		304 682	379 635
Årets resultat		18 369	-71 753
		323 051	307 882
Summa eget kapital		5 042 651	1 573 282
Obeskattade reserver	12	1 089 277	1 057 642
<i>Avsättningar</i>			
Övriga avsättningar	13	0	250 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	14	850 000	1 950 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		205 751	114 914
Leverantörsskulder		414 205	426 328
Skulder hallbyggnation		22 341 208	54 000
Övriga skulder		372 130	365 007
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		358 962	216 243
Summa kortfristiga skulder		23 692 256	1 176 492
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		30 674 184	6 007 416
Ställda säkerheter			
<i>För egna skulder och avsättningar</i>			
Företagsinteckningar		750 000	750 000
Fastighetsinteckningar		2 300 000	2 300 000
		3 050 000	3 050 000
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

M

Tilläggsupplysningar

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd för mindre företag.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad föreningen fått eller kommer att få. Det innebär att föreningen redovisar inkomsten till nominellt värde.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Pir, varvsverkstad, förrådm, båthall och bränslestation	3%
Upplagsplatser och markanläggningar	4%
Bryggor	7%
Inventarier	10%-30%

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

N

Noter

Not 1 Nettoomsättningens fördelning

	2013	2012
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Båtar och båthallar	4 037 081	3 765 964
Bränslestation	23 037	20 415
	4 060 118	3 786 379

Not 2 Styrelse och personalkostnader

	2013	2012
Medelantalet anställda		
Kvinnor	0,8	0,8
Män	2,0	2,0
	2,8	2,8
Löner och andra ersättningar		
Styrelse	50 000	36 124
Övriga anställda	1 027 996	835 527
	1 077 996	871 651
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för övriga anställda	45 038	43 535
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	352 582	277 241
	397 620	320 776
Övriga personalkostnader	31 211	4 807
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	1 506 827	1 197 234

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2013	2012
Förändring av överavskrivningar	-31 635	0
	-31 635	0

N

Not 4 Byggnader och mark

	2013-12-31	2012-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 803 750	1 803 750
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 803 750	1 803 750
Ingående avskrivningar	-514 890	-474 860
Årets avskrivningar	-40 008	-40 030
Utgående ackumulerade avskrivningar	-554 898	-514 890
Utgående redovisat värde	1 248 852	1 288 860
Taxeringsvärden byggnader	18 600 000	512 000
	18 600 000	512 000
Bokfört värde byggnader	528 635	568 643
Bokfört värde mark	720 217	720 217
	1 248 852	1 288 860

Not 5 Markanläggning

Upplagsplatser, piren, markanläggningar redovisas nu i gemensam not

	2013-12-31	2012-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 360 333	3 263 738
Inköp	1 774 410	96 595
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 134 743	3 360 333
Ingående avskrivningar	-1 057 934	-924 383
Årets avskrivningar	-142 239	-133 551
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 200 173	-1 057 934
Utgående redovisat värde	3 934 570	2 302 399

Not 6 Bränslestation

	2013-12-31	2012-12-31
Ingående anskaffningsvärden	608 607	608 607
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	608 607	608 607
Ingående avskrivningar	-223 775	-182 376
Årets avskrivningar	-41 399	-41 399
Utgående ackumulerade avskrivningar	-265 174	-223 775
Utgående redovisat värde	343 433	384 832

N

Not 7 Byggnadsinventarier

	2013-12-31	2012-12-31
Ingående anskaffningsvärden	218 344	218 344
Inköp	48 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	266 344	218 344
Ingående avskrivningar	-146 703	-139 534
Årets avskrivningar	-7 169	-7 169
Utgående ackumulerade avskrivningar	-153 872	-146 703
Utgående redovisat värde	112 472	71 641

Not 8 Bryggor

	2013-12-31	2012-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 049 083	2 049 083
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 049 083	2 049 083
Ingående avskrivningar	-1 831 116	-1 778 531
Årets avskrivningar	-52 585	-52 585
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 883 701	-1 831 116
Utgående redovisat värde	165 382	217 967

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2013-12-31	2012-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 487 638	2 487 638
Inköp	830 842	0
Försäljningar/utrangeringar	-82 207	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 236 273	2 487 638
Ingående avskrivningar	-1 780 082	-1 661 067
Försäljningar/utrangeringar	24 220	0
Årets avskrivningar	-211 484	-119 015
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 967 346	-1 780 082
Utgående redovisat värde	1 268 927	707 556

N

Not 10 Checkräkningskredit

	2013-12-31	2012-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	250 000	250 000
Utnyttjad kredit uppgår till	31 804	
<u>Ställda säkerheter</u>		
Företagsinteckning	750 000	750 000
	750 000	750 000

Not 11 Förändring av eget kapital

	Inbetalda insatser	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	1 249 000	16 400	379 636	-71 753
Ökning av insatskapital	3 838 000			
Minskning av insatskapital	-387 000			
Disposition av föregående års resultat:		3 200	-74 953	71 753
Årets resultat				18 369
Belopp vid årets utgång	4 700 000	19 600	304 683	18 369

Not 12 Obeskattade reserver

	2013-12-31	2012-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	1 089 277	1 057 642
	1 089 277	1 057 642
Uppskjuten skatt avseende obeskattade reserver	228 748	258 159
	0	

Not 13 Övriga avsättningar

	2013-12-31	2012-12-31
Övriga avsättningar	0	-250 000
	0	-250 000

Beräknad framtida kostnad avseende miljöåtgärder som utförts 2013

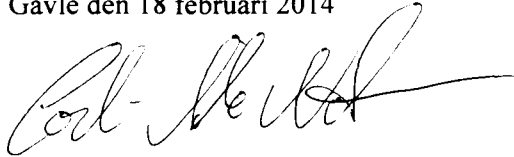
Not 14 Långfristiga skulder

	2013-12-31	2012-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	450 000	1 450 000
	450 000	1 450 000

W

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

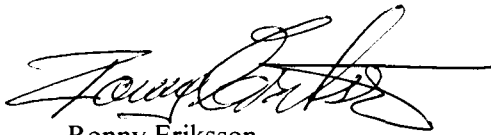
Gävle den 18 februari 2014



Carl-Åke Nilsson
Ordförande



Lars Petter Bergmark




Ronny Eriksson



Jan Gabrielli



Ulf Hedblom



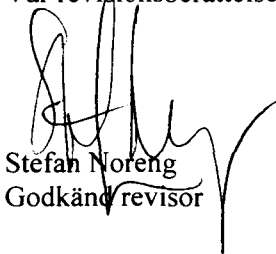
Åke Mattsson



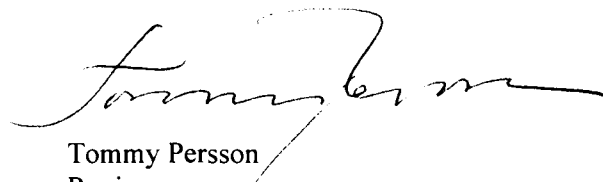
Hans Netzen

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2014-02-18



Stefan Noreng
Godkänd revisör



Tommy Persson
Revisor