

# Årsredovisning

för

## **Fliskårsvarvet Ekonomisk Förening**

716413-4095

Räkenskapsåret

2014

Styrelsen för Fliskärsvarvet Ekonomisk Förening får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2014.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### *Allmänt 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          | sammankallande i Hamnkommittén                           |
| Jan Gabrielli        | sekreterare och ledamot i Hamnkommittén                  |
| Åke Mattson          | ledamot i Hamnkommittén                                  |
| Ronny Eriksson       | ledamot och sammankallande i Ekonomikommittén            |
| Lars-Petter Bergmark | vice ordförande ledamot i Ekonomikommittén               |
| Ulf Hedblom          | ansvarig för annonser, sponsortjänster, EU-bidrag och IT |
| Gunnar Larsson       | suppleant och ledamot i Ekonomikommittén                 |
| Urban Sjölander      | suppleant och ledamot i Hamnkommittén                    |

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

Föreningens kanslist och hamnkapten har i övrigt deltagit vid styrelsens sammanträden såsom 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. En sammanfattning av styrelseprotokollen läggs numera ut på hemsidan för att hålla intresserade medlemmar informerade.

Fördelningen av delansvar inom styrelsen framgår av redovisningen ovan.

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

### **Varvets drift**

#### Personal

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

Ulla Fäldt har varit varvets kanslist med 80 % tjänstgöring.

Christer Blomqvist har en tidsbegränsad anställning på 100 % som förlängs löpande och föreningens önskan är att han blir kvar på varvet.

Personalkostnaderna har under året uppgått till 1,5 MSEK.

#### Bryggor och båtplatser m m

De nya båthusen står nu på plats och har nu fyllts av båtar och varvet står nu med en av landets största koncentration av båthallar.

Utomhusplaner för uppställning av ytterligare båtar har iordningsställts bakom H-hallen och övriga områden har börjat märkas upp och få nummerade platser för att kunna nyttjas effektivare. Bakom G-hallen har det getts plats åt containrar så dessa inte inkräktar på övrig mark.

Bryggorna fortsätts rustas och allt eftersom ses båtplatsernas storlekar överskådas då medlemmarnas båtar tenderar att bli allt större. Viss omflyttning sker därför varje vår för att kunna nyttja bryggorna optimalt.

Bryggkön har betatts av kontinuerligt och uppgår nu till ca 24 st.

Vägen utanför området tillhörande Korsnäs har under våren asfalterats varvid dammet minskat ordentligt dock kvarstår vissa besvär varför förnyad kontakt kommer att tas med företaget som lovat att se till att åtgärda detta.

Ett förrådstålt har inköpts och ställts upp i anslutning till verkstaden och maskinellt har vi nu slutligen avyttrat både den gamla båtupptagningsvagnen och traktorn. För att optimalt kunna utnyttja vår nyligen inköpta vagn har den kompletterats med den ny traktor, en Volvo L50.

Då vi nu i styrelsen i och med detta senaste nyförvärv känner att vi nu gått in i en förvaltande fas av vår anläggning så kommer arbetet att i framtiden inriktas på just detta, vi ser ett behov av att se över belysningen t.ex. Dagens lampor är både mera ljusstarka och mera energisnåla, dock är vi i en brytningsperiod vad gäller vilken typ av belysning som behövs. Vi försöker därvid följa det som sker på den fronten. Vägar och underlag ses över, piren skall undersökas för att se hur vi på bästa sätt kan ta tillvara den marken. Hela botten på hamnbassängen kommer att mätas in för att se vad som behövs och kan göras för att återställa till det djup som varit.

#### Bevakning

Tyvänn 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. 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.

#### Medlemsutvecklingen

Den av många så befarade flykten av medlemmar efter insatshöjningen har helt kommit på skam och medlemsantalet är åter där det var innan höjningen vilket väl visar att det var en riktig åtgärd som togs för att säkra den framtida utvecklingen av varvet.

#### Macken

Under året har macken åter kommit upp som ett eget ämne på styrelsemötena, vi måste se över både avansen såväl som funktionen på anläggningen. Kan vi göra en större vinst? Finns det ett intresse från andra aktörer att komma in? Är ett eget huvudmannaskap att föredra? Frågorna är många men det får ta den tid det tar att gå igenom framtida eventuella åtgärder så att vi hamnar rätt i detta viktiga beslut.

Medlemssammansättning m m

| <u>Medlemmar</u>          | <u>1 jan 2014</u> | <u>31 dec 2014</u> |
|---------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>med</b>                |                   |                    |
| både land- och bryggplats | 440               | 440                |
| enbart landplats          | 287               | 310                |
| enbart bryggplats         | 210               | 210                |
| <b>utan</b>               |                   |                    |
| land- eller bryggplats    | 3                 | 3                  |
| <b>Summa</b>              | <b>940</b>        | <b>963</b>         |

| <b>Flerårsöversikt (tkr)</b>      | <b>2014</b> | <b>2013</b> | <b>2012</b> | <b>2011</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning                   | 3 997       | 4 060       | 3 786       | 3 769       |
| Resultat efter finansiella poster | -29         | 50          | -72         | 9           |
| Soliditet (%)                     | 20          | 19          | 39          | 41          |

### **Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| balanserad vinst         | 322 051        |
| årets vinst              | 34 094         |
|                          | <b>356 145</b> |
| <br>                     |                |
| disponeras så att        |                |
| till reservfond avsättes | 2 000          |
| i ny räkning överföres   | 354 145        |
|                          | <b>356 145</b> |

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

| <b>Resultaträkning</b>  | <b>Not</b> | <b>2014-01-01</b>  | <b>2013-01-01</b>  |
|---|------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>1</b>   | <b>-2014-12-31</b> | <b>-2013-12-31</b> |
| <b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>                             |            |                    |                    |
| Nettoomsättning   | 2          | 3 997 127          | 4 060 118          |
| Övriga rörelseintäkter  |            | 389 624            | 213 322            |
| <b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>                        |            | <b>4 386 751</b>   | <b>4 273 440</b>   |
| <b>Rörelsekostnader</b>   |            |                    |                    |
| Driftskostnader   |            | -1 965 001         | -1 988 528         |
| Administrationskostnader  |            | -228 229           | -189 777           |
| Personalkostnader   | 3          | -1 534 001         | -1 506 827         |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar |            | -658 127           | -494 884           |
| Övriga rörelsekostnader   |            | 0                  | -1 667             |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>   |            | <b>-4 385 358</b>  | <b>-4 181 683</b>  |
| <b>Rörelseresultat</b>  |            | <b>1 393</b>       | <b>91 757</b>      |
| <b>Finansiella poster</b>   |            |                    |                    |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter                            |            | 6 288              | 8 524              |
| Räntekostnader och liknande resultatposter                                  |            | -36 676            | -50 277            |
| <b>Summa finansiella poster</b>   |            | <b>-30 388</b>     | <b>-41 753</b>     |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>                                    |            | <b>-28 995</b>     | <b>50 004</b>      |
| <b>Bokslutsdispositioner</b>  |            |                    |                    |
| Förändring av överavskrivningar   |            | 65 000             | -31 635            |
| <b>Resultat före skatt</b>  |            | <b>36 005</b>      | <b>18 369</b>      |
| <b>Skatter</b>  |            |                    |                    |
| Skatt på årets resultat   |            | -1 911             | 0                  |
| <b>Årets resultat</b>   |            | <b>34 094</b>      | <b>18 369</b>      |

| <b>Balansräkning</b>                          | <b>Not</b> | <b>2014-12-31</b> | <b>2013-12-31</b> |
|---|------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>1</b>   |                   |                   |
| <b>TILLGÅNGAR</b>                             |            |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                  |            |                   |                   |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>       |            |                   |                   |
| Byggnader och mark                            | 4, 5       | 4 923 203         | 5 183 422         |
| Inventarier, verktyg och installationer       | 6          | 2 432 306         | 1 890 214         |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b> |            | <b>7 355 509</b>  | <b>7 073 636</b>  |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>            |            | <b>7 355 509</b>  | <b>7 073 636</b>  |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                  |            |                   |                   |
| <i>Varulager m. m.</i>                        |            |                   |                   |
| Råvaror och förnödenheter                     |            | 81 197            | 119 519           |
| Pågående arbete för annans räkning            |            | 21 347 294        | 21 313 565        |
| <b>Summa varulager</b>                        |            | <b>21 428 491</b> | <b>21 433 084</b> |
| <i>Kortfristiga fordringar</i>                |            |                   |                   |
| Kundfordringar                                |            | 136 634           | 102 388           |
| Övriga fordringar                             |            | 50 143            | 410 078           |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter  |            | 203 774           | 186 515           |
| <b>Summa kortfristiga fordringar</b>          |            | <b>390 551</b>    | <b>698 981</b>    |
| <i>Kassa och bank</i>                         |            |                   |                   |
| Kassa och bank                                | 7          | 1 177 803         | 1 458 080         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>            |            | <b>22 996 845</b> | <b>23 590 145</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                       |            | <b>30 352 354</b> | <b>30 663 781</b> |

| <b>Balansräkning</b>  | <b>Not<br/>1</b> | <b>2014-12-31</b> | <b>2013-12-31</b> |
|---|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>   |                  |                   |                   |
| <b>Eget kapital</b>   | 8                |                   |                   |
| <i><b>Bundet eget kapital</b></i>   |                  |                   |                   |
| Medlemsinsatser   |                  | 4 815 000         | 4 700 000         |
| Reservfond  |                  | 20 600            | 19 600            |
| <b>Summa bundet eget kapital</b>  |                  | <b>4 835 600</b>  | <b>4 719 600</b>  |
| <i><b>Fritt eget kapital</b></i>  |                  |                   |                   |
| Balanserat resultat   |                  | 322 051           | 304 682           |
| Årets resultat  |                  | 34 094            | 18 369            |
| <b>Summa fritt eget kapital</b>   |                  | <b>356 145</b>    | <b>323 051</b>    |
| <b>Summa eget kapital</b>   |                  | <b>5 191 745</b>  | <b>5 042 651</b>  |
| <b>Obeskattade reserver</b>   |                  |                   |                   |
| Akkumulerade överavskrivningar  |                  | 1 024 277         | 1 089 277         |
| <b>Långfristiga skulder</b>   | 9                |                   |                   |
| Övriga skulder till kreditinstitut  |                  | 1 358 762         | 850 000           |
| <b>Kortfristiga skulder</b>   |                  |                   |                   |
| Förskott från kunder  |                  | 207 405           | 205 751           |
| Leverantörsskulder  |                  | 77 000            | 414 205           |
| Skatteskulder   |                  | 178 310           | 82 597            |
| Övriga skulder  |                  | 22 038 652        | 22 713 338        |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter  |                  | 276 203           | 265 962           |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>   |                  | <b>22 777 570</b> | <b>23 681 853</b> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>   |                  | <b>30 352 354</b> | <b>30 663 781</b> |
| <b>STÄLLDA SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>  |                  |                   |                   |
| <b>Ställda säkerheter</b>   |                  |                   |                   |
| <i><b>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</b></i> |                  |                   |                   |
| Företagsinteckningar  |                  | 750 000           | 750 000           |
| Fastighetsinteckningar  |                  | 2 300 000         | 2 300 000         |
| <b>Summa ställda säkerheter</b>   |                  | <b>3 050 000</b>  | <b>3 050 000</b>  |
| <b>Ansvarsförbindelser</b>  |                  | Inga              | Inga              |



## Tilläggsupplysningar

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2009:1 *Årsredovisning i mindre ekonomiska föreningar*, vilket kan innebära en bristande jämförbarhet mellan räkenskapsåret och det närmast föregående räkenskapsåret.

#### Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

##### Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

|   |           |
|---|-----------|
| Byggnader, pir                          | 33 år     |
| Markanläggningar                        | 25 år     |
| Bryggor                                 | 14 år     |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 - 20 år |

### Not 2 Nettoomsättningens fördelning

|  | 2014             | 2013             |
|--|------------------|------------------|
| <b>Nettoomsättningen per rörelsegren</b> |                  |                  |
| Båtar och båthallar                      | 3 971 620        | 4 037 081        |
| Bränslestation                           | 25 506           | 23 037           |
|  | <b>3 997 126</b> | <b>4 060 118</b> |

### Not 3 Anställda och personalkostnader

|  | 2014             | 2013             |
|--|------------------|------------------|
| <b>Medelantalet anställda</b>  |                  |                  |
| Kvinnor  | 0,8              | 0,8              |
| Män  | 2,0              | 2,0              |
|  | <b>2,8</b>       | <b>2,8</b>       |
| <b>Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader</b> |                  |                  |
| Löner och andra ersättningar   | 1 122 728        | 1 077 996        |
| Sociala kostnader och pensionskostnader  | 397 712          | 397 617          |
| (varav pensionskostnader)  | (54 207)         | 45 038)          |
| <b>Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>       | <b>1 520 440</b> | <b>1 475 613</b> |

#### Not 4 Byggnader och mark

|   | 2014-12-31        | 2013-12-31        |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 1 803 750         | 1 803 750         |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>1 803 750</b>  | <b>1 803 750</b>  |
| Ingående avskrivningar                          | -554 898          | -514 890          |
| Årets avskrivningar                             | -39 991           | -40 008           |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-594 889</b>   | <b>-554 898</b>   |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>1 208 861</b>  | <b>1 248 852</b>  |
| Taxeringsvärden byggnader                       | 18 600 000        | 18 600 000        |
|   | <b>18 600 000</b> | <b>18 600 000</b> |
| Bokfört värde byggnader                         | 488 644           | 528 635           |
| Bokfört värde mark                              | 720 217           | 720 217           |
|   | <b>1 208 861</b>  | <b>1 248 852</b>  |

#### Not 5 Markanläggning

Upplagsplatser, piren, markanläggningar

|   | 2014-12-31        | 2013-12-31        |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 5 134 743         | 3 360 333         |
| Inköp   |                   | 1 774 410         |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>5 134 743</b>  | <b>5 134 743</b>  |
| Ingående avskrivningar                          | -1 200 173        | -1 057 934        |
| Årets avskrivningar                             | -220 211          | -142 239          |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-1 420 384</b> | <b>-1 200 173</b> |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>3 714 359</b>  | <b>3 934 570</b>  |

### Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

|   | 2014-12-31        | 2013-12-31        |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 6 160 307         | 5 363 672         |
| Inköp   | 940 000           | 878 842           |
| Försäljningar/utrangeringar                     | -350 000          | -82 207           |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>6 750 307</b>  | <b>6 160 307</b>  |
| Ingående avskrivningar                          | -4 270 093        | -3 981 676        |
| Försäljningar/utrangeringar                     | 350 000           | 24 220            |
| Årets avskrivningar                             | -397 908          | -312 637          |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-4 318 001</b> | <b>-4 270 093</b> |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>2 432 306</b>  | <b>1 890 214</b>  |

### Not 7 Checkräkningskredit

|  | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|--|------------|------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 250 000    | 250 000    |

### Not 8 Förändring av eget kapital

|  | Inbetalda<br>insatser | Reservfond    | Balanserat<br>resultat | Årets<br>resultat |
|--|-----------------------|---------------|------------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång                    | 4 700 000             | 19 600        | 304 682                | 18 369            |
| Ökning av insatskapital                    | 115 000               |               |                        |                   |
| Disposition av föregående<br>års resultat: |                       | 1 000         | 17 369                 | -18 369           |
| Årets resultat                             |                       |               |                        | 34 094            |
| <b>Belopp vid årets utgång</b>             | <b>4 815 000</b>      | <b>20 600</b> | <b>322 051</b>         | <b>34 094</b>     |

### Not 9 Långfristiga skulder

|   | 2014-12-31     | 2013-12-31     |
|---|----------------|----------------|
| <b>Förfaller senare än fem år efter balansdagen</b> |                |                |
| Skulder till kreditinstitut                         | 321 617        | 450 000        |
|   | <b>321 617</b> | <b>450 000</b> |

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

Gävle

Carl-Åke Nilsson  
Ordförande

Lars Petter Bergmark

Gunnar Larsson

Urban Sjölander

Ulf Hedblom

Åke Mattsson

Hans Netzén

## **Revisorspåteckning**

Vår revisionsberättelse har lämnats

Stefan Noreng  
Godkänd revisor

Tommy Persson  
Revisor