

Årsredovisning
för
Fliskärsvarvet Ekonomisk Förening

716413-4095

Räkenskapsåret

2018

Styrelsen för Fliskärsvarvet Ekonomisk Förening får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2018.

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*".

Föreningen har sitt säte i Gävle.

Medlemsinformation

Styrelse och hamnkommitté

Styrelsen och hamnkommittén har under räkenskapsåret haft följande sammansättning:

Åke Mattson	föreningens ordförande, ansvarig utgivare för föreningens hemsida
Hans Netzen	ordförande i hamnkommittén och personalansvarig
Lars Petter Bergmark	föreningens vice ordförande och sammankallande i ekonomikommittén
Jan Gabrielli	ledamot i hamnkommittén
Claes Wallenborg	ledamot
Ulf Hedblom	ledamot i ekonomikommittén, samt ansvarig för annonser, sponsortjänster, EU-bidrag och IT
Urban Sjölander	ledamot i hamnkommittén
Rolf Östberg	suppleant
Per Svensson	suppleant och ledamot i hamnkommittén

Ansaret för föreningens miljö har legat på hamnkommittén.

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

Valberedning

Valberedningen har under verksamhetsåret haft följande sammansättning

Peter Helgesson	Sammankallande
Leif Persson	Ledamot
Jan Wikström	Ledamot



Verksamhet under året

Styrelsearbetet

Styrelsen har under verksamhetsåret haft 11 protokollförda sammanträden inklusive ett konstituerande möte efter årsstämman i mars. En sammanfattning av styrelseprotokollen läggs ut på hemsidan för att hålla intresserade medlemmar informerade.

Hamnkommittén har haft 6 protokollförda sammanträden. Hamnkommittén har därutöver haft ett antal informella möten som inte protokollförts.

Fördelningen av delansvar inom styrelsen framgår av redovisningen ovan.

Enligt årsstämmobeslut har såsom arvoden 80 000 kronor fördelats internt inom styrelsen.

Varvets drift

Personal

Hans Netzén har fungerat som personalansvarig vid varvet. Ulla Fäldt har varit varvets kanslist med 80 % tjänstgöring. Christer Blomqvist, Liam Norén och Andreas Ybert har tidsbegränsad anställning som tekniker vid varvet till en omfattning av heltidstjänstgöring.

Personalkostnaderna har under året uppgått till ca 1,8 MSEK.

Bryggor

H bryggan ersattes med ny brygga samt nya flottörer på bommarna.

Vid brygga L har det konstaterats brister på "Dykdalben", som utgör en del av landgången och förankringen av bryggan.

Stålpålarna på den gamla konstruktionen är rostangripna, och bedöms att i framtiden bli en säkerhetsrisk.

Anbud för att utföra en ny plattform är antaget och arbetet kommer att utföras under försäsongen 2019.

Mastkranen

Förstärkning av trä-kajen vid mastkranen samt förstärkning av kranens infästning har utförts.

Bränslebryggan

Bränslebryggans förankring har förstärkts, inklusive pålning och pågjutning av landfästet.



Bränslestation

Nya moderna bränslepumpar har installerats och även en ny uppdaterad kortläsare.

Inpassering / Tag-system

Efter ett åsknedslag, behövdes kortläsare mm repareras. Vårt installerade system var föråldrat, varför ett utbyte av passersystem har genomförts.

Kamerasystem

Även vårt kameraövervakningssystem har förnyats med nya och utökat antal kameror, Dessutom med avsevärt bättre bildkvalitet och spårbar inspelningshistorik.

Skarv

Föreningen fick under 2018, fortsatt tillstånd av länsstyrelse och kommun, att med gasolkanon skrämma skarvfåglar vid "Lusholmen. Nytt tillstånd är beviljat för år 2019.

Uppställningsplaner

Ett tiotal platser för vinteruppställning av båtar har gjorts iordning på parkeringen mellan brygga K och L. Plats för husvagnar iordningställdes intill gamla sjöräddningsstationen.

Markarbeten

Dräneringen bakom F-hallen slutfördes.

Asfaltytor har kompletterats för bättre framkomlighet med båttransporter.

Toatömningsstation

En station för latrintömning sommartid, har installerats vid hamnkontoret, att nyttjas av båtägare med "Porta Potti" toaletter.

Bevakning

Bevakningen av varvsområdet sköts dels genom passage- och kamerasystem, dels genom medlemsbevakning. Det har vid flera tillfällen rapporterats till hamnkontoret, och polis har gripit tjuvar på området efter tips från våra medlemmar.

Alltså är medlemsbevakningen en mycket viktig del i bevakningen av varvet. Medlem tas ut till högst en natts bevakningstjänst per år. Det är med glädje vi kan konstatera att detta fungerat bra under året.



Ekonomi

Ekonomi kommittén har under året haft god uppsikt på den ekonomiska utvecklingen, med avstämningar till varje styrelsemöte.

Glädjande fortsätter föreningens ekonomiska ställning att vara stabil.

Tack vare vår goda ekonomi har vi kunnat genomföra dom nödvändiga förnyelser av varvets anläggningar och utrustning som beskrivits ovan.

Medlemsutvecklingen

Medlemmar

	<u>1 jan 2017</u>	<u>31 dec 2017</u>
med		
både land- och bryggplats	450	455
enbart landplats	325	328
enbart bryggplats	219	220
utan		
land- eller bryggplats	<u>6</u>	<u>6</u>
Summa	1000	1009



Flerårsöversikt (tkr)	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning	4 519	4 309	2 908	3 988
Resultat efter finansiella poster	528	8	-1 655	85
Soliditet (%)	67	60	57	68

Förändring av eget kapital

	Inbetalda insatser	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	5 000 000	24 600	-197 823	7 763	4 834 540
Ökning av insatskapital	45 000				45 000
Disposition av föregående års resultat:			7 763	-7 763	0
Årets resultat				527 659	527 659
Belopp vid årets utgång	5 045 000	24 600	-190 060	527 659	5 407 199

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

ansamlad förlust	-190 060
årets vinst	527 659
	337 599
disponeras så att	
i ny räkning överföres	337 599
	337 599

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



Resultaträkning

	Not 1	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		4 518 816	4 308 871
Övriga rörelseintäkter		685 788	644 112
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		5 204 604	4 952 983
Rörelsekostnader			
Driftskostnader		-1 872 705	-1 874 014
Administrationskostnader		-327 401	-351 967
Personalkostnader	3	-1 820 101	-2 019 166
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-642 585	-681 144
Summa rörelsekostnader		-4 662 792	-4 926 291
Rörelseresultat		541 812	26 692
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 506	1 140
Räntekostnader och liknande resultatposter		-16 659	-20 069
Summa finansiella poster		-14 153	-18 929
Resultat efter finansiella poster		527 659	7 763
Resultat före skatt		527 659	7 763
Årets resultat		527 659	7 763



Balansräkning

Not
1

2018-12-31

2017-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

4

4 316 004

4 591 776

Inventarier, verktyg och installationer

5

2 064 073

1 972 374

Summa materiella anläggningstillgångar

6 380 077

6 564 150

Summa anläggningstillgångar

6 380 077

6 564 150

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

99 759

91 095

Summa varulager

99 759

91 095

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

207 856

228 170

Övriga fordringar

66 952

162 719

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

252 875

255 928

Summa kortfristiga fordringar

527 683

646 817

Kassa och bank

Kassa och bank

1 004 454

765 172

Summa kassa och bank

1 004 454

765 172

Summa omsättningstillgångar

1 631 896

1 503 084

SUMMA TILLGÅNGAR

8 011 973

8 067 234

Balansräkning

Not
1

2018-12-31

2017-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Medlemsinsatser	5 045 000	5 000 000
Reservfond	24 600	24 600
Summa bundet eget kapital	5 069 600	5 024 600

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	-190 060	-197 824
Årets resultat	527 659	7 763
Summa fritt eget kapital	337 599	-190 061
Summa eget kapital	5 407 199	4 834 539

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut	529 048	736 476
Summa långfristiga skulder	529 048	736 476

Kortfristiga skulder

Förskott från medlemmar	1 543 978	1 550 082
Leverantörsskulder	3 242	205 635
Skatteskulder	0	112 508
Övriga skulder	250 933	356 594
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	277 573	271 400
Summa kortfristiga skulder	2 075 726	2 496 219

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 011 973

8 067 234

AW

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader, Pir	20-33 år
Markanläggningar	25 år
Bryggor	10-14 år
Inventarier, verktyg och installationer	4-25 år

Not 2 Ställda säkerheter

	2018-12-31	2017-12-31
Företagsinteckning	750 000	750 000
Fastighetsinteckning	2 300 000	2 300 000
	3 050 000	3 050 000

Not 3 Medelantalet anställda

	2018	2017
Medelantalet anställda	4	4

Not 4 Byggnader och mark

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 413 493	7 263 493
Inköp		150 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 413 493	7 413 493
Ingående avskrivningar	-2 821 717	-2 545 112
Årets avskrivningar	-275 772	-276 605
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 097 489	-2 821 717
Utgående redovisat värde	4 316 004	4 591 776

N

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 481 754	6 896 753
Inköp	458 512	585 001
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 940 266	7 481 754
Ingående avskrivningar	-5 509 380	-5 104 841
Årets avskrivningar	-366 813	-404 539
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 876 193	-5 509 380
Utgående redovisat värde	2 064 073	1 972 374

Not 6 Långfristiga skulder

	2018-12-31	2017-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	0	50 000
	0	50 000

AN

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

Gävle den 11 februari 2019



Lars Petter Bergmark



Jan Gabrielli



Ulf Hedblom



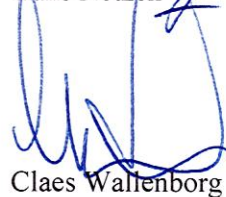
Åke Mattsson



Hans Netzen



Urban Sjölander



Claes Wallenborg

Min revisionsberättelse har lämnats 2019-02-18



Stefan Noreng
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till föreningsstämman i Fliskärsväret Ekonomisk Förening

Org.nr 716413-4095

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Fliskärsväret Ekonomisk Förening för räkenskapsåret 2018.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av föreningens finansiella ställning per den 2018-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till föreningen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen 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

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av föreningens interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Fliskärsvärdet Ekonomisk Förening för räkenskapsåret 2018 samt av förslaget till dispositioner beträffande föreningens vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att föreningsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till föreningen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande föreningens vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som föreningens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av föreningens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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 ekonomiska föreningar, årsredovisningslagen eller stadgarna.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av föreningens vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med lagen om ekonomiska föreningar.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed 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 ekonomiska föreningar.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande föreningens vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med lagen om ekonomiska föreningar.

Gävle den 18 februari 2019



Stefan Noreng
Godkänd revisor