

Årsbokslut för

ORNÖ BREVIK SAMFÄLLIGHETSFÖRENING

717916-1943

Räkenskapsåret
2019-01-01 - 2019-12-31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för ORNÖ BREVIK SAMFÄLLIGHETSFÖRENING, 717916-1943, får härmed avge årsbokslut för 2019.

Allmänt om verksamheten

Ornö Brevik samfällighetsförening (OBs) har till uppgift att anlägga och förvalta gemensamhetsanläggningen Sundby Ga: 12 i Haninge. Föreningen har för närvarande 85 medlemmar (fastigheter) som OBs ska förse med avlopp för BDT och vakuumsystem för anslutning av vakuumtoaletter.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Vakuumanläggningen och BDT-anläggningen har båda fungerat väl under 2019. Några mindre driftstörningar har uppstått och dessa har vi med god hjälp av Ornö Larsson Mark & Bygg AB (Thomas Larsson) snabbt kunnat lösa. Problemen har i vissa fall varit svåra att lokalisera och delvis berott på felaktig användning av toaletterna men det har inte varit några större svårigheter att åtgärda.

Vi har under året löpande arbetat med underhåll, mindre förbättringar och justeringar av vakuumanläggningen i syfte att få en så driftsäker anläggning som möjligt.

Ett mindre fel på en BDT-pump har åtgärdats kostnadsfritt av Styrhytten då den omfattats av garanti.

Styrelsen har genomfört ett antal kontroller av anläggningen i enlighet med det program för egenkontroll som blev godkänt av Södertörns Miljö & Hälsoskyddsförbund (SMOHF) 2018 och gäller tills vidare. Några felaktigheter eller olägenheter har vid dessa kontroller inte noterats.

Styrelsen har under året haft 6 styrelsemöten samt hanterat löpande frågor från medlemmar och frågor från involverade parter i projektet.

Under verksamhetsåret har styrelsen även under detta år arbetat med myndighetsbeslut angående den nya placeringen av tankarna. Den 28 november höll Lantmäteriet förrättningssammanträde. Vid utgången av verksamhetsåret var ännu inte Lantmäteriets beslut på plats.

Under verksamhetsåret har vi fortsatt arbetet med frågan om momsredovisning för föreningen. De lösningar som föreslagits av Grant Thornton, som arbetar med frågan, har varit administrativt tunga och krångliga samt inte varit av den arten att de skulle ge oss några större möjligheter att få tillbaka någon moms. Uppdraget ligger kvar hos Grant Thornton men vi anser dock att deras möjlighet att

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'A' and 'CS'.

lyckas tyvärr är mycket små.

Styrelsen har även arbetat med frågan om medlemmars möjlighet att lösa sin andel av de samfälliga lånen. Då detta visat sig innebära en rad problem och osäkerhetsfaktorer valde styrelsen att inte gå vidare med frågan. Den lösning som skulle fungera utan problem var att samtliga medlemmar löste in sin andel av föreningens lån och då beslutade styrelsen att inte lägga fram något sådant förslag.

I början på 2020 kunde vi konstatera att nästan alla medlemmar nu är anslutna till både BDT-systemet och vakuumsystemet (toaletter).

I mars 2020 kom beslutet från Lantmäteriet avseende tankplaceringen och beslutet innebär, förutsatt att beslutet inte överklagas till Mark-och miljödomstolen och därmed vinner laga kraft, att tankplaceringen då är slutligt godkänd av samtliga berörda myndigheter.

Arbetet med att ta fram relationshandlingar, de slutliga och korrekta ritningarna över anläggningen, som pågått under 2019 och början av 2020, är nu i princip klart. Under slutfasen av det arbetet upptäcktes några felaktigheter i utmärkningen och distanseringen av ventiler/serviser och kontrollbrunnar i området. Dessa åtgärdades kostnadsfritt av Styrhytten i början på 2020.

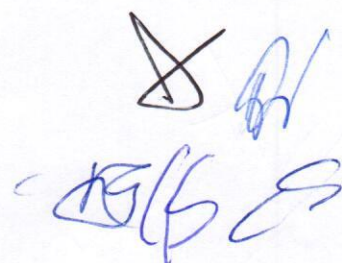
Ekonomisk översikt

	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Uttaxerat bidrag	1 567 773	1 199 437	1 543 686	680 257
Balansomslutning	56 173 332	57 744 322	55 720 989	47 232 019
Soliditet, %	45	45	48	38
Resultat efter finansiella poster	-690 198	-590 756	1 442 480	565 524

Dispositioner beträffande vinst eller förlust

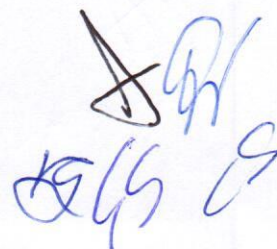
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel om totalt 25 481 956 kronor fördelat på :

	Underhålls- och förnyelsefond	Övrigt eget kapital
balanserade medel	40 000	26 132 154
årets resultat		-690 198
Totalt	40 000	25 441 956
disponeras för:		
avsättning till underhåll- och förnyelsefond	10 000	-10 000
Summa	50 000	25 431 956



Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Uttaxerat bidrag		1 567 771	1 199 437
Övriga föreningsintäkter		6 285	339 279
		<u>1 574 056</u>	<u>1 538 716</u>
Föreningens kostnader			
Kostnader för vidarefakturerings		-4 180	-339 279
Övriga externa kostnader		-496 004	-1 031 310
Personalkostnader		-12 528	-51 633
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 391 354	-217 278
Föreningsresultat		<u>-330 010</u>	<u>-100 784</u>
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-360 188	-489 972
Resultat efter finansiella poster		<u>-690 198</u>	<u>-590 756</u>
Resultat före skatt		<u>-690 198</u>	<u>-590 756</u>
Årets resultat		<u>-690 198</u>	<u>-590 756</u>



Balansräkning

Belopp i kr	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	1	55 005 595	56 396 949
		<u>55 005 595</u>	<u>56 396 949</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>55 005 595</u>	<u>56 396 949</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		60 071	68 659
Övriga fordringar		-12	10
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>31 577</u>	<u>9 583</u>
		<u>91 636</u>	<u>78 252</u>
Kassa och bank		<u>1 076 101</u>	<u>1 269 121</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>1 167 737</u>	<u>1 347 373</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>56 173 332</u>	<u>57 744 322</u>

EGET KAPITAL OCH SKULDER

<i>Eget kapital</i>			
	2		
Eget kapital vid årets början		26 172 154	26 762 909
Årets resultat		-690 198	-590 756
Summa eget kapital		<u>25 481 956</u>	<u>26 172 153</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	3	<u>29 968 500</u>	<u>30 617 746</u>
		<u>29 968 500</u>	<u>30 617 746</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	3	649 246	801 288
Leverantörsskulder		8 175	59 655
Övriga kortfristiga skulder		3 102	907
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>62 353</u>	<u>92 573</u>
		<u>722 876</u>	<u>954 423</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>56 173 332</u>	<u>57 744 322</u>

[Handwritten signatures and initials]

Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsbokslutet är upprättat i enlighet med bokföringslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2017:3) om årsbokslut. Punkt 1.7 i det allmänna rådet tillämpas.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen när de på basis av tillgänglig information är sannolikt att den framtida ekonomiska nyttan som är förknippad med innehavet tillfaller företaget och att anskaffningsvärdet för tillgången kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Eftersom föreningen tillämpar punkt 1.7 i det allmänna rådet skrivs föreningens anläggning av fördelat på olika komponenter.

Tillkommande utgifter

En tillkommande utgift som medför att en komponent byts ut läggs till anskaffningsvärdet och eventuellt kvarvarande värde på den utbytta tillgången uträngeras. Mindre tillkommande utgifter i form av reparation och underhåll redovisas som kostnad i den period de uppkommer.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Föreningens anläggning har delats in i komponenter och avskrivning sker linjärt över respektive komponents beräknade livslängd.

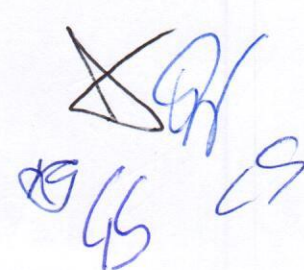
Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	
-Tankar	20
-Pumpar samt In-Drän-Moduler	15
-Resterande anläggning inkl. balanserade ränteutgifter	45

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Omklassificering av pågående nyanläggningar vid anläggningens färdigställande	56 614 227	56 614 227
	56 614 227	56 614 227
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-217 278	-
-Årets avskrivning enligt plan	-1 391 354	-217 278
	-1 608 632	-217 278
Redovisat värde vid årets slut	55 005 595	56 396 949



Not 2 Eget kapital

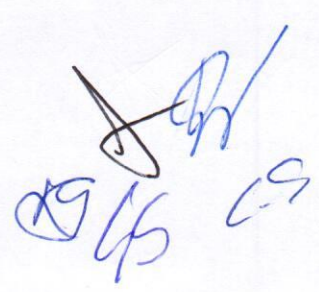
	2019-12-31
Eget kapital vid årets ingång utom underhålls- och förnyelsefond	26 142 154
Avättning till underhålls- och förnyelsefond enligt årsmötesbeslut	-10 000
Årets resultat	-690 198
Eget kapital vid årets slut utom underhålls- och förnyelsefond	25 441 956
Underhålls- och förnyelsefond vid årets ingång	30 000
Avsättning till underhålls- och förnyelsefond enligt årsmötesbeslut	10 000
Underhålls- och förnyelsefond vid årets utgång	40 000
Eget kapital vid årets utgång	25 481 956

Not 3 Övriga skulder till kreditinstitut

	2019-12-31	2018-12-31
Förfallotidpunkt, inom ett år från balansdagen	649 246	801 288
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	3 790 232	649 246
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	26 178 268	29 968 500
	30 617 746	31 419 034

Ställda säkerheter för skulder till kreditinstitut

	2019-12-31	2018-12-31
Kommunen har ställt ut en borgen för delar av föreningens banklån	29 968 500	29 968 500
	29 968 500	29 968 500

Handwritten signature and initials in blue ink, including a large 'S' and 'CS'.

Underskrifter

Ornö Brevik,

10/5 2020



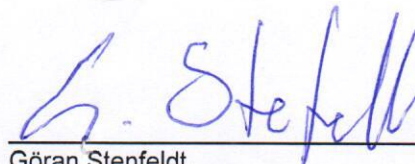
Peter Lundbeck
Ordförande



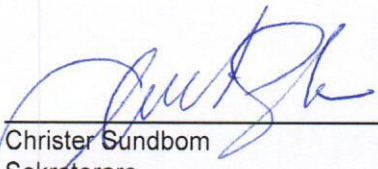
Gunnel Wärn Hede
Kassör



Kaj Göransson
Ledamot



Göran Stenfeldt,
Ledamot



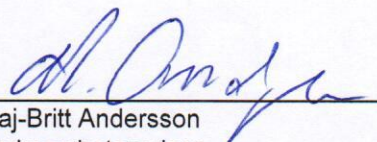
Christer Sundbom
Sekreterare

Vår revisionsberättelse har lämnats

10/5 - 2020



Claes Eriksson
Verksamhetsrevisor



Maj-Britt Andersson
Verksamhetsrevisor

Till föreningsstämman i Ornö Brevik Samfällighetsförening

Org.nr 717916-1943

Revisionsberättelse

Rapport om årsbokslutet

Vi har utfört en revision av årsbokslutet för Ornö Brevik Samfällighetsförening för räkenskapsåret 2019.

Styrelsens ansvar för årsbokslutet

Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta ett årsbokslut och för att bokföringslagen tillämpas vid upprättande av årsbokslutet och för den interna kontrollen som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta ett årsbokslut som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsbokslutet på grundval av vår revision.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsbokslutet. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsbokslutet, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur föreningen upprättar årsbokslutet för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i föreningens interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsbokslutet.

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

Uttalanden

Vår uppfattning är att årsbokslutet har upprättats i enlighet med bokföringslagen och ger en rättvisande bild.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsbokslutet har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande föreningens vinst eller förlust samt styrelsens förvaltning för Ornö Brevik Samfällighetsförening för räkenskapsåret 2019.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande föreningens vinst eller förlust, och det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt lagen om förvaltning av samfälligheter.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner beträffande föreningens vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision.

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.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsbokslutet granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i föreningen. Vi har även granskat om någon styrelseledamot på annat sätt har handlat i strid med lagen om förvaltning av samfälligheter eller föreningens stadgar.

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

Uttalanden

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

Stockholm den 10/5-2020



Claes Eriksson
Förtroendevald revisor



Maj-Britt Andersson
Förtroendevald revisor