

LERBERGETS BYAMÄN EKONOMISK FÖRENING
Org nr 743000-1714

ÅRSREDOVISNING
FÖR RÄKENSÅRSÅRET 2013

Styrelsen för Lerbergets Byamän Ek Förening får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2013-01-01--2013-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årets omsättning uppgår till 891 928 kronor (882 387).

Campingplatsen har under året utarrenderats.

Betydande avsättning för kommande renovering av hamnbassäng och markområde för stormskador i november och december har utförts.

Löpande underhåll av strandmark och skogsplantering.

Medelantal anställda uppgår till: 1(1)
varav kvinnor 0,5(0,5)

Löner och ersättningar har under året utgått med:

	2013	2012	2011	2010	2009
Styrelsen	-	-	-	-	-
Övriga anställda	41 779	41 346	27 693	92 499	47 800
sociala kostnader	10 672	10 666	6 741	22 065	15 019

FÖRSLAG TILL DISPOSITION

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

Balanserad vinst	723 253
Årets resultat	103 063
	<u>826 316</u>

Styrelsen föreslår att kronor 826 316 balanseras i räkning.

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

RESULTATRÄKNING	NOT	2013.01.01 2013.12.31	2012.01.01 2012.12.31
Rörelsens intäkter	1		
Fakturerad försäljning		815 167	802 572
Övriga rörelseintäkter		<u>76 761</u>	<u>79 815</u>
		891 928	882 387
Rörelsens kostnader	2		
		-606 485	-499 812
Rörelseresultat före avskrivning		285 443	382 575
Avskrivningar enligt plan			
Maskiner, inventarier och byggnad		-109 787	-116 172
Rörelseresultat efter avskrivning		175 656	266 403
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter		10 215	6 127
Räntekostnader		-8 664	-28 286
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader		177 207	244 244
Bokslutsdispositioner			
Bokslutsdispositioner	3	-41 400	-58 500
Resultat före skatt		135 807	185 744
Årets skattekostnad		-32 744	-42 285
Årets resultat		<u>103 063</u>	<u>143 459</u>

BALANSRÄKNING	NOT	2013.12.31	2012.12.31
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
EI/VVS campingen	4	61 584	70 984
Byggnad, campingen	5	652 919	746 191
Hamnbodar	6	0	0
Duschanläggning	7	0	0
Hamnanläggning	8	21 349	28 464
Övriga inventarier	9	0	0
Mark	10	4 044	4 044
		739 896	849 683
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappers innehav	11	261 553	250 964
Summa anläggningstillgångar		1 001 449	1 100 647
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		8 802	9 217
		8 802	9 217
Kassa och bank		723 724	156 995
Summa omsättningstillgångar		732 526	166 212
<u>SUMMA TILLGÅNGAR</u>		<u>1 733 975</u>	<u>1 266 859</u>

BALANSRÄKNING	NOT	2013.12.31	2012.12.31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Bundet eget kapital			
Medlemsinsatser		16 710	16 710
Reservfond		43 000	43 000
		<u>59 710</u>	<u>59 710</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		723 253	579 794
Årets resultat		103 063	143 459
		<u>826 316</u>	<u>723 253</u>
Summa eget kapital		886 026	782 963
Obeskattade reserver	12	<u>142 500</u>	<u>101 100</u>
		142 500	101 100
<i>Fondmedel</i>			
Ola Perssons fond		19 148	19 336
Håkan Rydhströms fyrfond		53 524	42 747
		<u>72 672</u>	<u>62 083</u>
Långfristiga skulder	13		
Övriga skulder till kreditinstitut		-	131 250
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	13	-	25 000
Leverantörsskulder		28 280	23 279
Skatteskulder		32 744	42 285
Övriga kortfristiga skulder		366 785	36 227
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		204 968	62 672
		<u>632 777</u>	<u>189 463</u>
<u>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</u>		<u>1 733 975</u>	<u>1 266 859</u>
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter		1 000 000	1 000 000
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

BOKSLUTSKOMMENTARER

VÄRDERINGSPRINCIPER

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med årsredovisningslagen samt BFNs allmänna råd. Principerna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas efter utförd prestation då det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodoföras bolaget och intäkten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Tillgångar och skulder är upptagna till belopp varmed de beräknas inflyta respektive betalas.

Materiella anläggningstillgångar har upptagits till anskaffningsvärdet. Linjär avskrivning görs på avskrivningsbart belopp (anskaffningsvärde med avdrag för väsentligt restvärde) över tillgångarnas nyttjandeperiod.

	%
El/ VVS campingen	5
Byggnad	10
Duschanläggning	10
Övriga inventarier	20

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

NOTER

<u>Not 1 Intäkter</u>	2013.12.31	2012.12.31
Campingen	453 668	452 308
Hamnen	284 124	248 489
Övrig verksamhet	154 136	181 590
	891 928	882 387

<u>Not 2 Kostnader</u>	2013.12.31	2012.12.31
Campingen	67 409	39 171
Hamnen	345 206	282 351
Övrig verksamhet	193 870	178 290
	606 485	499 812

<u>Not 3 Bokslutsdispositioner</u>	2013.12.31	2012.12.31
Förändring periodiseringsfonder	41 400	53 500
Förändring avskrivningar utöver plan	-	5 000
	41 400	58 500

NOTER forts

<u>Not 4 EI/ VVS campingen</u>	2013.12.31	2012.12.31
Ackumulerat anskaffningsvärde	276 413	276 413
Ackumulerad värdeminskning	-214 829	-205 429
Redovisat värde	61 584	70 984

<u>Not 5 Byggnad, campingen</u>	2013.12.31	2012.12.31
Ackumulerat anskaffningsvärde	932 735	932 735
Ackumulerad värdeminskning	-279 816	-186 544
	652 919	746 191

<u>Not 6 Hamnbodar</u>	2013.12.31	2012.12.31
Ackumulerat anskaffningsvärde	300 516	300 516
Ackumulerad värdeminskning	-300 516	-300 516
Redovisat värde	0	0

<u>Not 7 Duschanläggningar</u>	2013.12.31	2012.12.31
Ackumulerat anskaffningsvärde	63 833	63 833
Ackumulerad värdeminskning	-63 833	-63 833
Redovisat värde	0	0

<u>Not 8 Hamnanläggning</u>	2013.12.31	2012.12.31
Ackumulerat anskaffningsvärde	43 753	43 753
Ackumulerad värdeminskning	-22 404	-15 289
Redovisat värde	21 349	28 464

Kommunalt bidrag har erhållits med 135 000 kr som stormskadeersättning varvid 95 500 kr användes som ersättning för gammal badbrygga.

<u>Not 9 Övriga inventarier</u>	2013.12.31	2012.12.31
Ackumulerat anskaffningsvärde	135 969	135 969
Ackumulerad värdeminskning	-135 963	-135 963
Redovisat värde	6	6

<u>Not 10 Mark</u>	2013.12.31	2012.12.31
Lerberget 62:1	4 044	4 044
Esperöd 6:1		
Taxeringsvärde	0	0

NOTER forts

**Not 11 Andra långfristiga värdepappers-
innehav**

	2013.12.31	2012.12.31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
Vid årets början	250 964	251 124
Förändring av tillgångar	589	-160
Årets inköp	10 000	-
Redovisat värde vid årets slut	261 553	250 964

Not 12 Obeskattade reserver

	2013.12.31	2012.12.31
Ack överavskrivningar	33 900	33 900
Periodiseringsfond Tax-2008	-	7 600
Periodiseringsfond Tax-2009	6 100	6 100
Periodiseringsfond Tax-2013	53 500	53 500
Periodiseringsfond Tax-2014	49 000	-
	142 500	101 100

Not 13 Långfristiga skulder

	2013.12.31	2012.12.31
<i>Följande belopp förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen</i>		
Skulder till kreditinstitut	-	6 250
<i>Följande belopp förfaller till betalning mellan ett och fem år efter balansdagen</i>		
Övriga skulder till kreditinstitut	-	125 000
Totalt, kr	-	131 250

Lerberget / 2014

Ulla Andersson

Ordf

Mia Cox

Henry Hjorth

Kassör

Ann-Christin Axelsson

Rune Bergman

Jörn Möller

Eve Nilsson

Göran Nord

Claes-Erik Ivarsson

Lars Wirén

Vår revisionsberättelse har lämnats den / 2014

Jessica Larsson

Revisor

Dag Richardsson

Revisor