

Årsbokslut för

Samhällsföreningen Citronfjärilen nr 1

716410-0591

Räkenskapsåret
2024-01-01 - 2024-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Resultaträkning	1-2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Rörelseintäkter			
Utaxerade bidrag		12 560 200	9 052 947
Nettoomsättning		185 148	185 063
Övriga rörelseintäkter	2	-	2 057
Summa bidrag, nettoomsättning, rörelseintäkter mm		12 745 348	9 240 067
Rörelsekostnader			
Driftskostnader	3	-11 695 046	-9 255 349
Övriga externa kostnader		-602 974	-457 874
Personalkostnader	4	-231 896	-275 393
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-415	-4 201
Summa rörelsekostnader		-12 530 331	-9 992 817
Rörelseresultat		215 017	-752 750
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	147 015	-8 613
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-	109 753
Rätekostnader och liknande resultatposter	6	-465	-4 050
Summa finansiella poster		146 550	97 090
Resultat efter finansiella poster		361 567	-655 660
Resultat före skatt		361 567	-655 660
Skatter			
Årets resultat		361 567	-655 660

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	7	-	415
Summa materiella anläggningstillgångar		-	415
Summa anläggningstillgångar		-	415
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		32 271	58 373
Övriga fordringar		126 520	189 048
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		626 142	259 280
Summa kortfristiga fordringar		784 933	506 701
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar	8	5 673 477	4 971 284
Summa kortfristiga placeringar		5 673 477	4 971 284
Kassa och bank			
Kassa och bank		368 871	792 550
Summa kassa och bank		368 871	792 550
Summa omsättningstillgångar		6 827 281	6 270 535
SUMMA TILLGÅNGAR		6 827 281	6 270 950

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	9		
Eget kapital vid årets början		4 055 538	4 711 198
Årets resultat		361 567	-655 660
Summa eget kapital		4 417 105	4 055 538
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		727 461	825 584
Leverantörsskulder		593 805	363 179
Övriga skulder		126 545	270 638
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		962 365	756 011
Summa kortfristiga skulder		2 410 176	2 215 412
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 827 281	6 270 950

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsbokslutet är upprättat i enlighet med bokföringslagens regler om årsbokslut och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2017:3) om årsbokslut.

Upplysning avseende resultaträkningen och jämförbarhet mot föregående års resultaträkning

Under verksamhetsåret 2024 har föreningen delvis avregistrerats för moms. Föreningen bedriver sedan dess blandad verksamhet, där momsregistrering gäller intäkter från t ex avläsning av vatten samt fiber kick-back och parkeringsersättning. Grundavgiften till samfällighetsföreningen omfattas inte momsplikt. Denna förändring innebär att föreningen hanterar moms enligt reglerna för blandad verksamhet, vilket innefattar särskilda redovisningskrav och proportionering av ingående moms.

För jämförelseåret 2023 var föreningen momsregistrerad. Resultaträkningen för år 2023 visar därför intäkter respektive kostnader exkl moms för de av föreningens intäkter respektive kostnader som var momsgrundande under år 2023.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Övriga rörelseintäkter

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Återbäring Länsförsäkringar	-	2 057
Summa	-	2 057

Not 3 Driftskostnader

I föreningens driftskostnader ingår underhållskostnader av periodisk karaktär med nedanstående belopp respektive räkenskapsår

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Underhållskostnader av periodisk karaktär	2 892 797	2 928 254
Summa	2 892 797	2 928 254

Underhållsåtgärder under 2024 avser i allt väsentligt takrenovering och underhåll av garagetak.

Not 4 Personal

Föreningen har ej någon fast anställd personal. Timersättning har utbetalats för utfört arbete som ej ingår i förtroendeuppdrag inom föreningen i likhet med tidigare år.

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Löner och andra ersättningar	13 600	56 900
Arvode till förtroendevalda (styrelse, revisorer, valberedning etc)	163 500	159 400
Summa	177 100	216 300
Sociala kostnader	54 796	59 093

Not 5 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Ränteintäkter, övriga	5 490	6 350
Resultat vid försäljning av kortfristiga placeringar	141 525	-14 963
Summa	147 015	-8 613

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Räntekostnader, övriga	465	4 050
Summa	465	4 050

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	107 220	107 220
Vid årets slut	107 220	107 220
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-106 805	-102 604
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-415	-4 201
Vid årets slut	-107 220	-106 805
Redovisat värde vid årets slut	-	415

Not 8 Kortfristiga placeringar

	Redovisat värde	Marknads- värde
Räntebärande värdepapper	5 673 477	6 161 098
	5 673 477	6 161 098

Not 9 Upplysningar om föreningens eget kapital

I eget kapital ingår underhållsfond.

	2024-12-31	2023-12-31
Eget kapital vid räkenskapsårets början	4 055 538	4 711 198
Årets resultat	361 568	-655 660
Eget kapital vid räkenskapsårets slut	4 417 106	4 055 538
Underhållsfond		
Belopp vid årets ingång	4 005 188	4 533 442
Uttag från underhållsfond	-2 892 797	-2 928 254
Avsättning till underhållsfond	2 850 000	2 400 000
Belopp vid årets utgång	3 962 391	4 005 188

Underskrifter

Trollhättan den 2025-04-09



Safet Peci
Styrelseordförande



Kemal Basic



Amira Zuhric



Kerstin Bernes



Daniel Ruus



Henrik Karlsson



Vår revisionsberättelse har lämnats den 10/4-25



Owe Lång
Förtroendevald revisor



Simo Heinonen
Förtroendevald revisor

