

Kallelse till Viksbergs samfällighetsförenings extrastämma 2021

Medlemmarna i Viksbergs samfällighetsförening välkomnas till extrastämma i **Hagabergssalen, söndag 21 november 2021 kl. 14.00**. För aktuell information se också: www.viksberg.org.

Andelstalslista per fastighet kommer att finnas tillgänglig på årsmötet. Listan bygger på styrelsens information om boendesituationen, fritidsboende eller åretruntboende vid tiden för kallelsen. Meddela ändringar till styrelsen.

Föredragningslista för stämman

1. Val av ordförande för stämman
2. Val av sekreterare för stämman
3. Val av två justeringsmän (tillika rösträknare)
4. Fråga om mötets behöriga utlysande
5. Framställningar från styrelsen
 - a. Styrelsens kassaberättelser för 2019 och 2020
6. Revisionsberättelser för 2019 och 2020
7. Ansvarsfrihet för styrelsen
8. Val av föreningsfunktionärer
9. Meddelande av plats där stämmoprotokollet hålles tillgängligt

VIKSBERGS SAMFÄLLIGHET

RESULTATRÄKNING 2018, 2019, 2020 samt BUDGET 2021

INTÄKTER	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2021
Medlemsavg 2018=1500kr/andel ¹⁾	1 459 400	1 420 600	1 467 000	1 470 000
Räntor	6 387	6 428	6 460	6 400
Statliga bidrag	12 267	12 890	13 096	13 000
Övriga intäkter (t ex båtuppl.)	0	0	16 200	16 000
SUMMA INTÄKTER	1 478 054	1 439 918	1 502 757	1 505 400

KOSTNADER				
Extern konsultation/juristhjälp	0	0	0	20 000
Kontors/porto, lokal/sammantr	62 619	69 351	48 085	60 000
Belysning		29 390	21 894	30 000
Vägskyltar och farthinder	93 112	45 663	29 052	30 000
Vägar, Sommar	246 566	431 664	306 520	350 000
Övriga vägar, Vinter	126 899	148 476	59 005	100 000
Badplatser			59 613	
Grönområden	164 054	242 081	375 058	350 000
Dikning, skogsavverkning	100 000	55 000	174 831	100 000
Stigar och gångbanor		110 000	248 926	100 000
Underhållsprojekt (särredovisade)	500 246	utgår	utgår	utgår
Styrelsearvoden	122 100	117 600	247 280	180 000
Försäkringar	4 612	4 728	4 896	5 000
ÖVRIGT: Soc.avg/öresutj) ²⁾	40 785	36 870	92 600	50 000
SUMMA KOSTNADER	1 460 994	1 290 822	1 667 760	1 375 000

FOND (väg)				
Fond, ingående	1 196 157	1 196 157	1 196 157	1 196 157
Fond, avsättning till fonden	0	140 000	0	150 000
Fond, uttag från fond	0	0	0	0
FOND, Utgående	1 196 157	1 336 157	1 196 157	1 346 157

SAMMANSTÄLLNING				
SUMMA INTÄKTER	1 478 054	1 439 918	1 502 757	1 505 400
SUMMA KOSTNADER	1 460 994	1 290 822	1 667 760	1 375 000
SUMMA KOSTNAD, AVSÄTTN FOND	0	140 000		120 000
ÅRETS RESULTAT	17 060	9 096	-165 003	10 400
LÅN	0	0	0	0
UTTAGET FRÅN FOND	0	0	0	0
ÖVERFÖRES TILL NY RÄKNING	17 060	9 096	-165 003	10 400

1) Fastboende 3 andelar - Fritidsboende 2 andelar

2) Inklusive arvoden, räntor och sociala avgifter

VIKSBERGS SAMFÄLLIGHET

BALANSRÄKNING 2017, 2018, 2019, 2020

TILLGÅNGAR	2017-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2020-12-31
Medlemsfodran	10 400	32 300	70 500	36 000
Kortfristiga fodringar		2 860	4 754	1 193
Plusgirot	100 000	-51 358	39 876	43 616
Sparkonto (även del av vägfond)	2 259 744	2 573 143	2 558 433	2 548 574
Fastränteplacering	0	0	0	0
Anläggningstillgångar	1	1	1	1
Skattekonto			31	0
Sparkonto Marginalen Bank	982 548	988 934	995 362	1 001 823
SUMMA TILLGÅNGAR	3 352 693	3 545 880	3 668 957	3 631 207

SKULDER OCH EGET KAPITAL	2017-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2020-01-01
Upplupna kostnader, övriga skulder	110 749	96 093	86 706	82 599
Vägfond, Nordea	1 196 157	1 196 157	1 336 157	1 336 157
Balanserad vinst	2 074 458	2 207 952	2 225 012	2 234 108
Sommarvatten anläggning Fond	-162 165	28 618	11 986	143 346
Årets resultat vinst / - förlust	133 494	17 060	9 096	-165 003
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	3 352 693	3 545 880	3 668 957	3 631 207

VIKSBERGS SOMMARVATTEN inom SAMFÄLLIGHETSFÖRENINGEN RESULTATRÄKNING 2018, 2019, 2020 budget 2021

INTÄKTER	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2021
Överföring tidigare års resultat	-162165	28 618	11 986	143 346
Medlemsavgifter	419 200	234 600	258 700	255 000
Övriga intäkt (T ex Engångsavgifter)				
SUMMA TILLGÅNGAR	257 035	263 218	270 686	398 346

KOSTNADER				
Sommarvatten Holmen	109 678	85 047	64 654	100 000
Sommarvatten Tegeltorp	118 739	166 185	62 686	100 000
Sommarvattenanläggning gemensamt				
SUMMA KOSTNADER	228 417	251 232	127 340	200 000

SAMMANSTÄLLNING				
SUMMA TILLGÅNGAR	257 035	263 218	270 686	398 346
SUMMA KOSTNADER	228 417	251 232	127 340	200 000
ÅRETS RESULTAT	28 618	11 986	143 346	198 346

Medlemsavgift	900	900	900	900
---------------	-----	-----	-----	-----

Revisionsberättelser för åren 2019 och 2020

Under årsmötet den 29 september 2021 bordlades godkännandet av kassaberättelsen och beslutet om ansvarsfrihet för verksamhetsåren 2019 och 2020. I våra revisionsberättelser till årsmötet kunde vi varken föreslå årsmötet att tillstyrka eller avstyrka ansvarsfrihet för styrelsen.

1. Undermåligt skrivna protokoll, som hindrar en fullgod revision.

I vårt svar till styrelsen inför extrastämman har vi gett förslag på en policy om hur protokoll skall skrivas. Styrelsen har i sitt svar till oss lovat införa denna policyn och följa denna i fortsättningen.

2. Saknade protokoll

Enligt verksamhetsberättelse för 2019 har styrelsen haft 10 ordinarie styrelsemöten. Efter påstötning mottog vi 4 protokoll. Trots efterfrågan fick vi inga fler protokoll förrän den 28 september 2021 då ytterligare 4 protokoll levererades.

Enligt verksamhetsberättelsen för 2020 har styrelsen haft 8 ordinarie styrelsemöten. Efter flera påstötningar mottog vi 7 protokoll.

3. Arvodesutbetalningar

Vi har påpekat att antal utbetalda arvoden inte stämmer överens med antal protokoll. Styrelsen svarar att man under 2019 och 2020, förutom de protokollförda styrelsemötena, haft ”ett antal övriga möten och sammankomster t.ex. områdesbesiktningar”. Dessa ” möten och sammankomster” är ofullständigt dokumenterade. Styrelsen menar att dessa tillsammans med protokollförda möten stämmer överens med arvodesutbetalningarna. På stämman svarade styrelsen att ett av dessa möten var den årliga styrelsemiddagen.

4. Dubbelbetalda fakturor

Vi har påpekat att fakturor från One.com och Vårdinge Trädfällning är dubbelbetalda för 2019 och One.com, Fortnox och Post Nord för 2020. Styrelsen har svarat att återbetalning skett men har inte företett några verifikationer trots efterfrågan.

5. Obetalda medlemsavgifter

Vi efterlyste 6 st medlemsavgifter, som saknades vid revision för 2019. Styrelsen säger att alla medlemsavgifter är betalda och säger att de oredovisade avgifterna har berott på en felaktig filtrering av registerutdraget. Styrelsen har nu infört en ny rutin för kontroll av indrivning av medlemsavgifter.

6. Felaktiga jämförelsesiffror i årsredovisningen

I resultat räkningen för 2020 skriver styrelsen:

Utfall för år	2018	2019
Uppgiven vinst	567 307	59 096
Verklig vinst	17 060	9 096
Diff	550 247	50 000

Differensen beror på att ”Särredovisade projekt” och ”Käggebodavägen” har bortfallit i jämförelsen.

Styrelsen svarar den 29 oktober: ”Korrekta resultat- och balansräkningar har redan skickats för att biläggas protokoll från ordinarie årsmöte”. Årsmötesprotokollet saknar dock korrigerade resultat- och balansräkningar.

Våra slutsatser

Vi konstaterar att styrelsen slarvar med korrekta uppgifter i årsredovisningarna och nonchalerar eller undviker konkreta svar på revisorernas frågor. Detta är enligt vår mening allvarligt och försvårar alternativt hindrar en effektiv granskning.

Eftersom styrelsen inför den extra stämman 2021-11-21 kompletterat redovisningarna och successivt lämnat ytterligare kompletteringar anser vi att revisionen ger oss en rimlig grund att tillstyrka ansvarsfrihet för räkenskapsåren 2019 och 2020.

Södertälje 2021-11-01

Anita Salden Enerus

Tage Stödberg

Solveig Nurmimäki

Styrelsens yttrande över revisionsberättelse för 2019 och 2020

Styrelsen kan inledningsvis konstatera att revisorerna tillstyrker ansvarsfrihet för styrelsen, och att de därmed godkänner att styrelsens arbete och anser att den är fri från oegentligheter.

Med anledning av att lämnad revisionsberättelse för 2019 och 2020 dock innehåller ett antal felaktigheter, och eftersom revisorerna inte verkar ha tagit till sig alla svar som styrelsen har lämnat på ställda frågor, lämnar styrelsen härmed ett yttrande över de utsagor som revisorerna gör.

Protokoll och arvodering

Styrelsen har tillhandahållit protokoll för samtliga protokollförda möten. Det antal möten som anges i verksamhetsberättelserna är felaktigt, vilket styrelsen har förklarat för revisorerna (i stället för faktiskt genomförda möten angavs planerade möten – ett par möten ställdes in p g a pandemin). Detta bör enligt styrelsens mening inte ha någon materiell betydelse eftersom det felaktiga antalet som har angivits inte har använts i något annat sammanhang.

Vad som kan sägas utgöra ett möte som berättigar till arvode är inte fastslaget och kan därför knappast kritiseras. Styrelsen har gjort en balanserad bedömning och betalat ut arvode för möten som rimligen kan sägas ligga i linje med etablerad rutin, och den rutinen skiljer sig inte från tillämpningen tidigare år då samma revisorer inte har sett anledning att lämna anmärkning på förfarandet. Det bör noteras att styrelseledamöterna endast har begärt arvode för en bråkdel av de möten som ersättning hade kunnat utgå för enligt arvodespolicy fastslagen av årsmötet.

Dubbelbetalda fakturor, obetalda medlemsavgifter och felaktiga jämförelsesiffror för tidigare år

Samtliga de punkter som nämns är åtgärdade, vilket revisorerna har fått uppgift om. Alla underlag som har efterfrågats har skickats över. Punkterna som revisorerna tar upp är inte av materiell karaktär och förtjänar enligt styrelsens mening möjligen att nämnas i en revisionsrapport till styrelsen men inte i en revisionsberättelse till årsstämman.

Resultaträkning med korrigerade jämförelsesiffror för tidigare år finns upplagda på hemsidan tillsammans med det justerade protokollet från årsstämman.

Avslutningsvis har styrelsen så skyndsamt som möjligt svarat på samtliga frågor som revisorerna har ställt och tillhandahållit allt efterfrågat material. Styrelsen har även bett revisorerna bekräfta att de har fått svar på samtliga sina frågor och är nöjda med dessa, men ingen sådan bekräftelse har erhållits. Styrelsen kan konstatera att om revisionsberättelserna hade lämnats inom den tid som föreskrivs i stadgarna (3 veckor före ordinarie stämma) och inte lagts fram direkt på stämman så hade de frågor som revisorerna nu har ställt kunnat besvaras före ordinarie stämma och en extrastämma hade inte behövt hållas.