

Resultat- och balansräkning för Västra Sveavikens Hamnförening år 2024 (20240101-20241231)
inkl. budget för år 2025

Intäkter	2022*	2023*	2024**				2025**			
	Utfall	Utfall	Budget exkl. moms	Utfall exkl. moms	Moms	Diff bud	Not	Budget exkl. moms	Diff utfall 2024	Not
Brygg- och bojavgifter (moms)	141 805	144 650	116 800	114 142	28 536	-2 658	1a	112 000	-2 142	1d
Medlemsavgifter	38 000	38 000	38 000	38 000	0	0		38 000	0	
Påminnelseavgifter	2 000	3 500	3 000	1 500	0	-1 500		1 500	0	
Vaktavgifter	116 000	118 000	115 000	96 000	0	-19 000	1b	96 000	0	1e
Köavgifter (moms)	15 800	13 000	13 000	9 120	2 280	-3 880		9 000	-120	
Ränta	304	13 110	15 000	15 247	0	247		15 000	-247	
Summa intäkter	313 909	330 260	300 800	274 010	0	-26 790		271 500	-2 510	1f
Inkomstgrundande intäkter (beskattningsbara)***				226 890						
Utgående moms	0	0			30 816		1c			

Kostnader	2022*	2023*	2024**				2025**			
	Utfall	Utfall	Budget exkl. moms	Utfall exkl. moms	Moms	Diff bud	Not	Budget exkl. moms	Diff utfall 2024	Not
Arrende	-141 071	-156 383	-134 800	-133 260	-33 315	1 540		-145 000	-11 740	2e
Underhåll bryggor och bojar	-18 100	-22 057	-31 200	-100 215	-24 792	-69 015	2a	-118 400	-18 185	2f
Väktare	-13 145	-7 809	-8 000	-33 075	-8 269	-25 075	2b	-20 000	13 075	
Adm	-14 168	-12 925	-12 000	-19 546	-1 930	-7 546	2c	-15 000	4 546	
El	-15 377	-10 021	-9 600	-4 453	-1 113	5 147		-5 000	-547	
Vatten	-5 162	-4 548	-4 000	-3 563	-890	437		-4 000	-437	
Bank & Försäkring	-3 866	-4 348	-3 600	-1 663	0	1 937	2d	-4 000	-2 337	
Summa kostnader	-210 889	-218 092	-203 200	-295 774	0	-92 574		-311 400	-15 626	
Ingående moms	0	0			-70 309					

Redovisat resultat	103 020	112 168	97 600	-21 765		-119 365	3a	-39 900		3b
Skattemässigt resultat				-68 885			3c			
Momsnetto					39 493					

Balansräkning	20221231	20231231	20241231	Not
Tillgångar				
Kassa	0	0	0	
Bank	555 209	28 267	17 262	
Bank placeringskonto	242 819	885 929	836 176	
Medlemsfordran	4 500	2 500	0	
Momsfordran	0	0	39 493	4a
Summa tillgångar	802 528	916 696	892 931	
Skulder och Eget kapital				
Ingående balanserat resultat	699 508	802 528	914 696	
Leverantörsskuld	0	0	0	
Skuld till medlem	0	2 000	0	
Förutbetalad avgift	0	0	0	
Momsskuld	0	0	0	
Bolagskatt 20,6%	0	0	0	4b
Redovisat resultat	103 020	112 168	-21 765	
Summa skulder och Eget kapital	802 528	916 696	892 931	

Noter

* 2023 och tidigare ingick moms i intäkter och kostnader i resultatsammanställningen i de fall moms ingick.
** Från och med 2024 så är vi momsregistrerade och därför redovisas 2024 och framåt exklusive moms.
*** Beskattningsbara inkomster är allt förutom medlemsavgifter och köavgifter
1a - Från och med 2024 är boj- och bryggavgifterna momsbelagda
1b - Antalet vaktpass har ökat vilket är glädjande. Detta gör att avgifterna för utebliven vakt natt gick ner under 2024
1c - Från och med 2024 så redovisar vi utgående moms
1d - Styrelsen ser inget behov av att ändra boj- och bryggavgifterna för 2025
1e - Styrelsen hoppas att antalet vaktpass ska vara lika många som 2024 eller fler. Därav ligger budgeten kvar på samma nivå
1f - Intäkterna 2025 är budgeterade att vara ungefär i nivå med 2024
2a - Kostnader för underhåll klart över budget. Huvudanledningen var byte av flertalet bomflöten i syfte att minska risken för skador
2b - Vaktbolaget SRS hade missat att fakturera allt under 2023 vilket medförde en större kostnad under 2024
2c - Fler engångsutgifter (ex. skyltar, avtackning vice hamnkaptan, kontorsmaterial) än vanligt samt mer ideellt arbete av styrelsen (milerättning)
2d - Försäkringen avslutades under 2024. Ny försäkring kommer att tecknas för 2025
2e - Ökning av kostnaden för arrende i nivå med tidigare års öknings
2f - Styrelsen ser att fortsatt behov av att ersätta bomflöten och att inspektera bojar varav en större budget för underhåll behövs
3a - Resultatet skiljer sig markant mot budget men kommer primärt av medvetna investeringar i underhåll
3b - Enligt budgeten kommer föreningen även 2025 att göra ett minusresultat. Detta bedömer styrelsen vara ok med tanke på nuvarande tillgångar
3c - Exkluderar medlemsavgifter som ej är beskattningsbara
4a - Moms som vi som ideell förening ska få tillbaka
4b - Med tanke på att vi gör ett minusresultat utgår ingen inkomstskatt för 2024