

Ekonomisk redovisning för

Holmöns Utvecklingsforum (HUF)

894003-5945

Räkenskapsåret

2024-01-01 – 2024-12-31

Innehåll

Inledning	3
Väsentliga händelser som påverkat den ekonomiska redovisningen under räkenskapsåret	3
Resultatdisposition	3
Resultat och balansräkning 2024-01-01 – 2024-12-31	4
Resultaträkning.	4
Balansräkning	5
Redovisning av resultat i projekt	6
Noter	8

Inledning

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor. Om inget annat anges, redovisas alla belopp avrundade till hela kronor.

Väsentliga händelser som påverkat den ekonomiska redovisningen under räkenskapsåret

Fr o m 1 juli 2020 hade föreningen inga anställda. Föreningen avregistrerades som arbetsgivare under 2021 och för moms i februari 2022. Föreningen lämnar Deklaration 3 för ideell förening utan skatt.

Under hösten 2020 bildade HUF aktiebolaget Holmöns Bygdebolag AB (HBBAB). Bolaget är ett icke-vinstutdelande bolag och HUF ska äga minst 51 % av aktierna. Vid bildandet ägde HUF 100 % av aktierna i HBBAB. Från hösten 2020 och framåt till i dag har HUF via bolaget sålt aktier till medlemmar för 500 kr/aktie, där aktiepriset var 1 kr och 499 kr/aktie lades i s k överkursfond för HBBABs verksamhet. Denna aktieförsäljning pågår fortfarande, även om den minskat under 2024. Totalt per 2024-12-31 har ca 1 300 aktier sålts. Avsikten är att denna försäljning ska regleras mellan HUF och HBBAB under 2025.

Det finns fortfarande en fordran på Holmöns Lanthandel avseende uthyrning på Prästgården 2020, som av olika skäl ännu inte reglerats.

Resultatdisposition

Följande medel står till årsstämmans förfogande:

Balanserat resultat	983 501
Årets resultat	- 46 851
Belopp till förfogande	936 650

Styrelsen föreslår att årets underskott balanseras i ny räkning.

Resultat och balansräkning 2024-01-01 – 2024-12-31

Här redovisas den fullständiga resultat- och balansräkning för hela verksamheten. Noter förklaras efter resultat och balansräkningen. Samtliga belopp är öresavrundade.

Resultaträkning.

	Perioden	
Rörelsens intäkter		
Försäljning tjänster och varor momsfritt	90 633	Not 1
Medlemsavgifter	500	
Startavgifter Holmöloppet	39 628	
Kommunala bidrag	226 874	Not 2
Gåva	12	
Övriga intäkter	540	Not 3
Summa intäkter	358 187	
Rörelsens kostnader		
Inköp av varor	- 12 932	Not 4
Hyra	- 10 312	Not 5
Förbrukningsinventarier	- 65 574	Not 6
Programvaror mm	- 2 385	
Övriga externa tjänster	- 279 962	Not 7
IT-tjänster	- 2 109	
Bankkostnader	- 2 145	
Övriga externa kostnader	- 27 115	Not 8
Föreningsavgifter	2 500	
Summa rörelsekostnader	- 405 034	
Finansiella poster		
Intäktsränta skattekonto	6	
Räntekostnad skattekonto	-10	
Rörelseresultat	- 46 851	

Balansräkning

Tillgångar	2024-01-01	2024-12-31	
Finansiella anläggningstillgångar	25 000	25 000	Not 9
Andelar i företag	694 062	720 364	
Skattekonto	- 580	416	
<i>Summa</i>	<i>718 482</i>	<i>745 780</i>	
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kortfristiga fordringar	0	70 128	Not 10
Övriga fordringar	0	100 000	Not 11
<i>Kassa bank</i>			
Kassa	1	0	Not 12
Företagskonto (HUF-konto)	226 413	60 420	Not 13
Projektets konto	18 483	18 483	Not 13
Prästgårdens konto	28 916	28 916	Not 13
Prästgårdsfondens konto	500	500	Not 13
<i>Summa</i>	<i>274 313</i>	<i>108 319</i>	
Summa tillgångar	992 795	1 024 226	
Eget kapital och skulder			
Årets resultat	- 47 427	46 851	
Avräkning skatter	- 13	0	
Balanserad vinst/förlust	- 936 074	- 983 501	
<i>Summa eget kapital</i>	<i>- 983 074</i>	<i>- 936 650</i>	
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	- 9 241	- 67 536	Not 14
Redovisning av moms	- 40	- 40	
Övrig skuld	0	- 20 000	Not 15
<i>Summa</i>	<i>- 9 281</i>	<i>- 87 576</i>	
Summa eget kapital och skulder	- 992 795	- 1 024 226	
Summa	0	0	

Redovisning av resultat i projekt

Här följer en kort sammanfattande redovisning av de olika projekt som HUF och dess arbetsgrupper har drivit under verksamhetsåret.

Bergvärme

Gåvor på 26 301 kr i samband med Ulla Löfgrens födelsedag har överförts till HBBAB som aktieägartillskott och 100 000 kr har lånats ut för betalning av anläggningen och installationen. Bergvärmerna är installerade. Lånet kommer att återbetalas då bidraget för bergvärme inkommit till HBBAB.

Vintertrafik

Helikoptertransporter och varutransporter till Holmöns Lanthandel med snöskoter under vintern 2024 har uppgått till 139 000 kr, som täcks med bidrag från Umeå Kommun.

Holmöloppet

Lockade närmare 200 deltagare. Överskottet blev ca 34 000 kr. En tredjedel har använts till ett skidspåraggregat (se LLU-projekt), 1/3-del avsätts för Holmöloppet vinter eller till loppet nästa sommar, och 1/3-del till bastuaggregatet (A-studentprojektet).

LLU Skidspårsprojektet

Skidspåraggregat har inköpts för 35 000 kr. Kostnaden täcks av 17 500 kr i LLU-bidrag och resterande med överskott från Holmöloppet. Beviljade medel betalades ut i januari 2025.

LLU Dra åt skogen och Skoj på hoj 2024

Projektet är inte redovisat än. Kartor är sålda för ca 1 800 kr. Kostnad för karttryck 5 300 kr. Projektet har således gått med underskott då inga LLU-medel beviljades detta år.

Aktiviteter i Prästgårdsboden

Sommarens aktiviteter, bl a Pettson och Findus dag mm, har kostat ca 3 000 kr.

Arkitektstudenter

Årets kurs med arkitektstudenterna har resulterat i ett vindskydd vid Trappsand, som Länsstyrelsen köpt, och en flyttbar bastu, som står vid Prästgården. Projektet är slutredovisat och ska täckas av LLU-bidrag, som utbetalades i januari 2025 och Länsstyrelsens köp av vindskyddet, som betalades i januari 2025. Ett dyrare bastuaggregat än budgeterat köptes in och merkostnaden täcks av överskott från Holmöloppet. Totalt omsatte detta projekt nästan 120 000 kr.

Fyr och Muurikka

Vid Internationella Fyrdagen visades Berguddens fyr med fikaförsäljning. Överskottet från denna aktivitet blev ca 2 250 kr. Avsikten är att använda dessa medel för inköp av en Muurikka till Prästgården.

LONA-projektet

Projektet skulle ha avslutats under 2021, men på grund av oklarheter vid Länsstyrelsen så har projekttiden förlängts. Projektet har inte kunnat genomföras tillfullo, men medel med 80 000 kr är utbetalade. Det är oklart hur projektet ska slutredovisas på grund av oklarheterna vid Länsstyrelsen och om medel måste återbetalas. Projektet beräknas kunna avslutas under 2025.

LLU-omsorg

Projektet har slutförts och redovisning har skett. Kostnaden har varit på ca 33 000 kr. Beviljade medel har betalats ut i januari 2025.

Visfestivalen

Medel för genomförande av visfestivalen har sökts från Kommunen. Ansökan var på 360 000 kr. Medel har beviljats med 300 000 kr som utbetalats i januari 2025. HUF har även en Leader-ansökan om kulturutbud på Holmön som anknyter till Visfestivalen. Detta projekt har ännu inte beviljats, men besked väntas under första halvåret 2025.

Dass

HUF får bidrag från Kommunen med 12 000 kr för att sköta tre dass på Holmön vid Bergudden, Älgslakteriet och Sörsundet. Bidraget täcker kostnaden.

Jordbruksgruppen (Odlingsgruppen)

Sommarens potatisodling blev inte lika framgångsrik som sommaren 2023. Årets resultat blev ett underskott med ca 9 000 kr.

LLU-kartprojekt 1 och 2

Projekten pågår fortfarande och kommer att slutföras under 2025. De avser en uppdaterad karta med leder och intressanta platser att besöka samt skyltning av lederna och platserna. Länsstyrelsen ger HUF bidrag för detta så att framtagning av kartor och tryckning kan köpas av Kommunens Lantmäteri. Medel för projektet har beviljats. Utgifter hittills ligger på ca 1 700 kr för en byalunch.

Noter

Not 1

Främst inbetalda snöröjnings- och P-avgifter, fika/lotteri, potatisförsäljning, grillkväll mm.

Not 2

Kommunalt bidrag för skötsel av dass och LLU-stöd för kartprojekt, Omsorg, skidspårare, bastu. Vidare A-studenter och kulturevenemang samt bidrag till helikoptertrafik.

Not 3

Okända inbetalningar via Swish under utredning.

Not 4

Råvaror till byalunch och grillkväll.

Not 5

Arrende parkering 2023 och 2024.

Not 6

Bastukamin med skorsten, skidspårare

Not 7

Helikoptertransporter, varutransporter, Holmöloppet, LLU-omsorg, dass, A-studenter. Allt bekostat av bidrag.

Not 8

Odlingsgruppen bränsle, bygglov vindskydd (bet via bidrag), utlägg Holmöloppet och aktiviteter i Prästgårdsboden.

Not 9

Aktiekapital. Sedan hösten 2020 till idag har aktier sålts till medlemmar i föreningen genom HBBABs försorg. Denna försäljning har ännu inte redovisats och reglerats. Vid årsskiftet 2024/2025 hade ca 1 300 aktier sålts till ett aktiepris på 1 kr och en överkurs på 499 kr. Överkursen blir en fond för HBBABs verksamhet. HUF har en fordran på HBBAB motsvande aktiepriset av försålda aktier.

Not 10

Fordran på Länsstyrelsen för vindskyddet som byggdes inom A-studentprojektet.

Not 11

Lån till HBBAB för värmepump. Ska återbetalas under 2025.

Not 12

HUF har nu beviljats deklaration 3 för ideella föreningar utan vinstdrivande verksamhet och betalar därför inte längre skatt. Underskott på konto för avräkning av skatt med 13 kr avfördes därför genom överföring till Kassakonto, som sen nollades genom gåva på 12 kr.

Not 13

Förutom transaktionskonto med bankgiro och swish har HUF kvar pengar på konton som användes under projekt Holmömodellen. Behållning på dessa konton kan eventuellt komma att överföras helt eller delvis till HBBAB, som ytterligare aktieägartillskott. Hur stort belopp som eventuellt kan överföras beror på övriga aktiviteter HUF planerar närmaste tiden. Det rör sig om bl a tillfälligt likviditetsbehov för upphandling av helikoptertransporter och för sökt Leader-projekt 2025 för Kultur på Holmön där projektledare ska anställas. Även Visfestivalen berörs av detta projekt.

Dessutom är 80 000 kr låsta till ett odlingsprojekt med LONA-bidrag som HUF erhållit tidigare. Projektet skulle ha avslutats under 2021, men på grund av oklarheter vid Länsstyrelsen så har projekttiden förlängts. Projektet beräknas kunna avslutas under 2025.

Not 14

Främst material för bygge av bastun och vindskyddet. Täcks av beviljade bidrag som betalas ut under 2025 när projektet slutredovisas.

Not 15

Lån för likviditet att betala bl a bastukaminen. Återbetalas när beviljat bidrag betalas ut under 2025.

Holmön den måndag den 20 januari 2025



Olle Nygren, kassör