

**Årsredovisning**

för

**SORSELE ÖVRE ALLMÄNNINGSSKOG**

895400-1189

Räkenskapsåret

2003

Styrelsen för SORSELE ÖVRE ALLMÄNNING får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2003.

## Förvaltningsberättelse

### Verksamhet

Allmänningens styrelse väljes vartannat år av allmänningsstämman. Mandatperioden är 4 år och ledamöterna har varit:

Ordinarie ledamöter	Ersättare
Harry Karlberg, ordf.	Jan-Erik Sorsén
Ingemar Strömgren	Per-Otto Grundström
Egon Andersson	Ben Olofsson
Liljan Holloway	Sofia Bidner
Åke Johansson	Mikael Linder

#### Revisorer:

Oliver Gustafsson	Åke Johansson, Forsnäs
Leif Hedlund	Lars Långström
Göran Larsson, utsedd av länsstyrelsen	

Styrelsen har under året haft 9 protokollförda sammanträden.

#### Personal.

Allmänningen har ej haft någon fast anställd personal men under barmarksperioden har de löpande skogsvårdsarbeten utförts av tillfälligt anställda.

Tjänsten som skogsvaktare och förvaltare köpes av Tärna-Stensele Allmänningsskog genom ett samarbetsavtal.

#### Skogsförsäljningar.

Årets försäljningar omfattade 4 objekt med ett beräknad volym om 12.600 m<sup>3</sup>sk vilka försåldes genom anbudsförfarande.

Genomhuggningar i egen regi har skett av 2 objekt med en volym om 2.230 m<sup>3</sup>fub varav 1000 m<sup>3</sup>fub björk som försålts till Norge där priserna varit betydligt högre.

#### Skogsvård.

Den löpande skogsvården har omfattat plantering av 161.500 plantor, endast gran, markberedning 54 ha, hyggesrensning 17 ha samt röjning på 3 objekt om totalt 70 ha.

#### Vägar.

Anläggande av nya vägar har skett med 5.100 meter omfattande 2 objekt. Det löpande underhållet har under året varit betydligt högre än tidigare beroende på en uppgrusning till en kostnad om totalt 141 tkr.

#### Naturvårdsavtal.

Naturvårdsavtal har tecknats på ytterligare 2 områden för vilka erhållits 483 tkr.

#### Älgjakten.

Vid den årliga älgjakten fälldes hela tilldelningen om 36 vuxna djur samt ett antal årskalvar.

SORSELE ÖVRE ALLMÄNNING  
895400-1189

Fastighetsförvärv.

Hos Svea Skog har styrelsen anmält allmänningens intresse av att förvärva skogsmark och förhandlingar kommer att ske när lämpliga objekt erbjudes.

Översyn av reglementet.

Översynen av reglementet har påbörjats och beräknas att vara slutförd under kommande år.

### **Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	303 450
årets vinst	270 278
	<b>573 728</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	573 728

Allmänningens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2003-01-01 -2003-12-31</b>	<b>2002-01-01 -2002-12-31</b>
Nettoomsättning		2 814 141	1 765 053
Övriga rörelseintäkter		24 780	0
		<b>2 838 921</b>	<b>1 765 053</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-168 800	90 400
Övriga externa kostnader		-2 077 815	-917 241
Personalkostnader		-558 819	-569 011
Avskrivningar och nedskrivningar av materi- ella och immateriella anläggningstillgångar		-74 684	-54 185
		<b>-2 880 118</b>	<b>-1 450 037</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-41 197</b>	<b>315 016</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>			
Resultat från övriga värdepapper och ford- ringar som är anläggningstillgångar		236	25 372
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		107 986	111 969
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-275
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>67 025</b>	<b>452 082</b>
Bokslutsdispositioner		306 550	-295 950
Skatt på årets resultat		-103 297	-43 665
<b>Årets resultat</b>		<b>270 278</b>	<b>112 467</b>

## Balansräkning

Not

2003-12-31

2002-12-31

### Tillgångar

#### Anläggningstillgångar

##### Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

41 569 436

39 710 469

Inventarier, verktyg och installationer

20 467

6 669

**41 589 903**

**39 717 138**

##### Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella tillgångar

47 671

45 376

**Summa anläggningstillgångar**

**41 637 574**

**39 762 514**

#### Omsättningstillgångar

##### Varulager m m

Råvaror och förnödenheter

0

168 800

##### Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

757 665

46 084

Övriga fordringar

65 446

480 888

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

526 836

231 092

**1 349 947**

**758 064**

Kassa och bank

3 911 880

4 197 316

**Summa omsättningstillgångar**

**5 261 827**

**5 124 180**

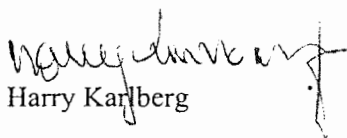
**Summa tillgångar**

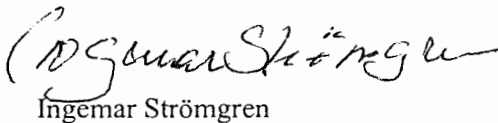
**46 899 401**

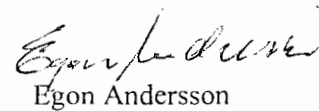
**44 886 694**

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2003-12-31</b>	<b>2002-12-31</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		42 486 286	40 946 286
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		303 450	190 983
Årets resultat		270 278	112 467
		<b>573 728</b>	<b>303 450</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>43 060 014</b>	<b>41 249 736</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Obeskattade reserver		1 436 860	875 800
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		162 116	346 994
Skatteskulder		36 361	-23 174
Övriga skulder		2 181 575	2 411 325
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		22 475	26 013
		<b>2 402 527</b>	<b>2 761 158</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>46 899 401</b>	<b>44 886 694</b>

Sorsele 2004-05-13

  
Harry Karlberg

  
Ingemar Strömberg

  
Egon Andersson

  
Lilian Holloway

  
Åke Johansson

# REVISIONSBERÄTTELSE

## SORSELE ÖVRE ALLMÄNNINGSSKOG

Vi har granskat årsredovisningen och räkenskaperna samt styrelsens förvaltning av Sorsele Övre allmänningskog för år 2003. Det är styrelsens ansvar att upprätta räkenskapshandlingarna för förvaltningen. Vårt ansvar som revisorer är att uttala oss om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av vår revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisions sed i Sverige. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att i rimlig grad försäkra oss om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga fel.

En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna.

I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens tillämpning av dem samt att bedöma den samlade informationen i årsredovisningen.

Vi har granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i allmänningskogen för att kunna bedöma om någon ledamot i styrelsen har handlat i strid med allmänningskogens reglemente.

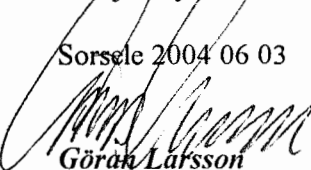
Vi anser att vår revision ger oss rimlig grund för våra uttalanden nedan.

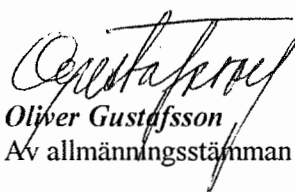
Årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed och ger därmed en rättvisande bild av allmänningens resultat och ställning.

Styrelsens medlemmar har enligt vår bedömning inte handlat i strid med allmänningskogens reglemente.

Vi tillstyrker att allmäningsstämman fastställer den upprättade resultat- och balansräkningen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Sorsele 2004 06 03

  
Görak Larsson  
Av länsstyrelsen  
förordnad revisor

  
Oliver Gustafsson  
Av allmäningsstämman utsedda revisorer

  
Lef Hedlund

## Resultatrapport

	2003-01-01 2003-12-31	2002-01-01 2002-12-31
<b>RÖRELSENS INTÄKTER</b>		
<b>Försäljning</b>		
3010 Försålda rotposter, ej momsade	287 233,00	144 060,00
3011 Skogsföräljn., rotposter	1 442 076,00	1 417 856,00
3015 Jaktavgifter	50 160,00	26 560,00
3016 Fällavgifter	27 200,00	32 400,00
3017 Jaktkort, småvilt	4 358,40	4 260,00
3018 Fiskekort	1 936,00	3 488,00
3019 Uthyrning kojor	360,00	160,00
3020 Sålda böcker "Skogen vi ärvde"	1 926,25	4 000,00
3021 Egna avverkningar	694 255,60	130 191,00
3022 Arrende	7 160,00	2 080,00
3023 Jaktkartor	320,00	0,00
3055 Försäljning, ej EU	255 215,00	0,00
3060 Naturvårdsavtal	41 940,00	0,00
3740 Öresutjämning	-0,25	-0,75
<b>Summa försäljning</b>	<b>2 814 140,00</b>	<b>1 765 054,25</b>
<b>Övriga rörelseintäkter</b>		
3980 Erhållna bidrag	24 780,00	0,00
<b>Summa övriga rörelseintäkter</b>	<b>24 780,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMMA RÖRELSEINTÄKTER</b>	<b>2 838 920,00</b>	<b>1 765 054,25</b>
<b>RÖRELSENS KOSTNADER</b>		
<b>Material och varor</b>		
4950 Förändring varulager	-168 800,00	90 400,00
<b>Summa material och varor</b>	<b>-168 800,00</b>	<b>90 400,00</b>
<b>BRUTTOVINST</b>	<b>2 670 120,00</b>	<b>1 855 454,25</b>
<b>Övriga externa rörelseutgifter/kostnader</b>		
5010 Kojkostnader	0,00	-2 035,85
5191 Fastighetsskatt	-1 305,00	-1 365,00
5500 Driftskostnader för skogsvård	-240 069,60	-204 821,80
5501 Driftskostnader vägar	-141 513,30	-16 288,15
5502 Driftskostnader egna avverkn.	-358 765,00	-81 740,00
5510 Leasing TSA	-21 000,00	0,00
6050 Försäljningsprovisioner	-398,20	-764,40
6090 Övriga förvaltningskostnader	-15 332,90	-10 281,40
6150 Trycksaker	-6 587,20	0,00
6200 Kontor, porto, telefon, annons	-17 538,80	-11 699,10
6310 Företagsförsäkringar	-27 903,00	-24 961,00
6410 Arvoden	-76 713,50	-50 445,00



## Resultatrapport

	2003-01-01 2003-12-31	2002-01-01 2002-12-31
6530 Redovisningstjänster	-34 800,00	-34 800,00
6910 Lokalkostn.	-15 305,30	-14 457,80
6970 Tidn och facklitt	-1 820,00	-2 930,00
6981 Föreningsavg, avdr	-752,00	-930,00
6982 Föreningsavg, ej avdr	-290,00	-277,00
6990 Utdelningar	-1 109 671,00	-447 582,00
<b>Summa externa rörelseutgifter/kostnader</b>	<b>-2 077 814,80</b>	<b>-917 241,00</b>
<b>Utgifter/kostnader för personal</b>		
7010 Löner, skogsförvaltning	0,00	-5 903,00
7011 Löner, skogsvård	-199 456,90	-194 944,30
7012 Löner, stämpling	-3 078,00	-10 897,00
7013 Löner, egna avverkningar	-1 266,00	0,00
7015 Löner, vägar	0,00	-1 482,75
7331 Bilers, skattefri	-15 907,50	-19 987,20
7332 Bilers, skattepliktig	-12 144,20	-12 279,00
7360 Kostnader skogsvakt.förv.	-231 024,00	-231 024,00
7410 Pensionsförsäkring	-4 955,00	-3 407,00
7510 Arbetsgivaravgifter	-78 989,00	-76 306,00
7530 Löneskatt	-1 687,00	-1 876,00
7570 Arb-marknadsförsäkr	-10 311,00	-10 377,00
7580 Grupplivförsäkringar	0,00	-528,00
<b>Summa utgifter/kostnader för personal</b>	<b>-558 818,60</b>	<b>-569 011,25</b>
<b>SUMMA RÖRELSEKOSTNADER</b>	<b>-2 805 433,40</b>	<b>-1 395 852,25</b>
<b>RESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR</b>	<b>33 486,60</b>	<b>369 202,00</b>
<b>Avskrivningar</b>		
7820 Avskrivning byggnader	-1 186,00	-1 186,00
7824 Avskrivning, skogsvägar	-64 840,00	-45 590,00
7830 Avskr inventarier	-8 658,00	-7 409,00
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>-74 684,00</b>	<b>-54 185,00</b>
<b>RESULTAT EFTER AVSKRIVNINGAR</b>	<b>-41 197,40</b>	<b>315 017,00</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>		
8020 Utdelning på aktier	236,50	25 371,50
8300 Ränteintäkter	103 356,72	109 619,89
8301 Intäktsränta Fora	12,00	5,00
8321 Ränteint. virkeskonto	0,00	1 741,00
8323 Intäktsränta skattekonto	4 617,00	603,00
8423 Kostnadsränta skattekonto	0,00	-275,00
<b>Summa finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>108 222,22</b>	<b>137 065,39</b>
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>67 024,82</b>	<b>452 082,39</b>

## Resultatrapport

	2003-01-01 2003-12-31	2002-01-01 2002-12-31
8811 Avsättn. till per. fond.	-120 000,00	-52 000,00
8871 Avsättning skogsvård	-20 300,00	-107 000,00
8872 Avsättning utdelning	446 850,00	-136 950,00
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	<b>306 550,00</b>	<b>-295 950,00</b>
<b>RESULTAT FÖRE SKATT</b>	<b>373 574,82</b>	<b>156 132,39</b>
<b>Skatt</b>		
8910 Skattekostnad	-103 297,00	-43 665,00
<b>Summa skatt</b>	<b>-103 297,00</b>	<b>-43 665,00</b>
<b>REDOVISAT RESULTAT</b>	<b>270 277,82</b>	<b>112 467,39</b>