

Tjörns Måltids AB
Org nr 556762-5164

Årsredovisning för räkenskapsåret 2016

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	5
- Balansräkning	6
- Noter	9

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Ändamålet med bolagets verksamhet är att med iakttagande av de grundläggande kommunalrättsliga principerna bedriva måltidsverksamhet enligt gällande lagstiftning.

Verksamhet

Bolagets verksamhet är att vara livsmedelsföretagare där livsmedelslagstiftningen är styrande. På uppdrag av Tjörns kommun producerar, serverar och levererar vi måltider till förskolor, skolor och äldreomsorg. På uppdrag av Tjörn och Orust kommun producerar vi Tjörnlådor anpassade för personer med biståndsbedömda måltider.

För oss är matgästerna våra kunder.

Strategier för att uppnå nöjda uppdragsgivare och kunder är att utföra en professionell måltidsservice som lever upp till de lagar och riktlinjer som styr den offentliga måltidsverksamheten.

I december beslutade styrelsen om en kvalitetsdeklaration som beskriver hur bolaget arbetar med Tjörns prioriterade miljömål.

Händelser under räkenskapsåret

- Orust kommun har blivit delägare i bolaget
- Försäljning av måltidsservice till ankomstboendet på Klädesholmen
- Bolaget har tagit emot etableringspraktikanter och anställt två personer på instegsjobb
- Nytt lönerapporteringsystem via Soltak AB

Årets resultat

Bolaget redovisar för året ett positivt resultat. Resultatet beror till största delen på tilläggsavtal i samband med försäljning av måltidsservice till nyanlända och en ökning av antalet sålda Tjörnlådor.

Styrelse

Styrelsen för Tjörns Måltids AB har under året haft fyra styrelsemöten samt två bolagsstämmor. Bolagsstämmorna ägde rum 2016-04-14 och 2016-12-07.

VD

VD-verkställande direktör är Solbritt Törnqvist.

Framtida utveckling

- Ökad försäljningsvolym i syfte att uppnå en konkurrenskraftig måltidsverksamhet för våra uppdragsgivare
- Vara en attraktiv arbetsgivare genom att kunna erbjuda heltidstjänster
- Bidra till en minskad miljöpåverkan från maten genom att arbeta med miljömålen

Ägarförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Tjörns Kommunala Förvaltnings AB, org nr 556755-3572 med säte i Tjörns kommun, där koncernredovisning upprättas.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

Uppgifterna i flersårsöversikten har ej räknats om vid övergång till K3-regelverket, med hänvisning till K3 p.35.3 och 35.32

		16-12-31	15-12-31	14-12-31	13-12-31
Nettoomsättning	tkr	29 593	27 362	27 238	27 412
Resultat efter finansiella poster	tkr	1 201	1 161	868	421
Balansomslutning	tkr	7 549	8 454	6 408	5 863
Antal anställda	st	34	32	33	36
Soliditet	%	41	26	34	37

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	2 114 456
Årets resultat	893 963
	<hr/>
	kronor 3 008 419

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att i ny räkning överförs	2 408 419
Till aktieägarna utdelas 600 kr per aktie, totalt	600 000
	<hr/>
	kronor 3 008 419

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen
Prövning har skett enligt 17 kap. 3 § ABL.

Med den föreslagna utdelningen blir bolagets soliditet 36 procent. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Resultaträkning	Not	2016-12-31	2015-12-31
Rörelsens intäkter m m	1		
Nettoomsättning		29 593 007	27 362 349
Övriga rörelseintäkter		180 850	117 739
Summa rörelsens intäkter m m		<u>29 773 857</u>	<u>27 480 088</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-6 478 011	-5 936 841
Övriga externa kostnader	2	-8 068 715	-7 332 491
Personalkostnader	3	-13 960 975	-12 959 592
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	4	-68 023	-93 534
Summa rörelsens kostnader		<u>-28 575 724</u>	<u>-26 322 458</u>
Rörelseresultat		1 198 133	1 157 630
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 826	3 195
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-19	-174
Summa resultat från finansiella poster		<u>2 807</u>	<u>3 021</u>
Resultat efter finansiella poster		1 200 940	1 160 651
Bokslutsdispositioner	6	-55 632	-1 073 966
Skatt på årets resultat	7	-251 345	-18 491
Årets vinst		<u>893 963</u>	<u>68 194</u>

Balansräkning	Not	2016-12-31	2015-12-31
Tillgångar	1		
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	299 289	181 162
Summa anläggningstillgångar		299 289	181 162
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		-	22 771
Fordringar hos kommunen	8	5 270 834	7 368 096
Fordringar hos koncernföretag	8	502 615	368 914
Aktuella skattefordringar		-	110 887
Övriga kortfristiga fordringar		382 508	322 556
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		178 469	79 367
		6 334 426	8 272 591
<u>Kassa och bank</u>	9	915 834	-
Summa omsättningstillgångar		7 250 260	8 272 591
Summa tillgångar		7 549 549	8 453 753

Balansräkning	Not	2016-12-31	2015-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust		2 114 456	2 046 263
Årets vinst		893 963	68 194
		3 008 419	2 114 457
Summa eget kapital		3 108 419	2 214 457
Obeskattade reserver	10	56 192	560
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	8	-	1 084 000
Leverantörsskulder		1 457 116	1 164 280
Checkräkningskredit	9	-	1 325 245
Aktuella skatteskulder		133 258	-
Övriga kortfristiga skulder		1 404 671	1 298 054
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 389 893	1 367 157
Summa kortfristiga skulder		4 384 938	6 238 736
Summa eget kapital och skulder		7 549 549	8 453 753

Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2016-01-01	100 000	2 046 263	68 194	2 214 457
Utdelning	-	-	-	-
Balanseras i ny räkning	-	68 194	-68 194	-
Fondemission	-	-	-	-
Årets resultat	-	-	893 963	893 963
Eget kapital 2016-12-31	100 000	2 114 457	893 963	3 108 420

Aktiekapitalet består av 1.000 aktier med kvotvärde 100 kr.

Villkorat aktieägartillskott

Aktieägarna har lämnat villkorat aktieägartillskott som uppgår till totalt 900 tkr.

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Koncern tillhörighet

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilket bolaget ingår är Tjörns Kommunala Förvaltnings AB (org.nr. 556755-3572).

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad bolaget fått eller kommer att få. Det innebär att bolaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om bolaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter. Ränteintäkter intäktsredovisas i enlighet med effektiv avkastning.

Ersättning i form av ränta eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att bolaget kommer att få de ekonomiska fördelarna som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Ränta redovisas som intäkt enligt den så kallade effektivräntemetoden.

Redovisning av leasingavtal

Bolaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. Se vidare not 2.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde när detta är väsentligt. Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas: Inventarier, maskiner 3-10 år.

Fordringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

Not 2 Operationella leasingkostnader

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nominella värdet av framtida minimi-leasingavgifter, avseende icke uppsägningsbara leasingavtal fördelar sig enligt följande:		
Förfaller till betalning inom ett år	97 200	97 200
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	243 000	340 200
	<u>340 200</u>	<u>437 400</u>
Leasingkostnader och leasingintäkter avseende operationella leasingavtal uppgår under året till följande:		
Leasingkostnader	107 325	60 329

Företaget har ett leasingavtal på en bil som löper ut 2020-06-24.

Bolaget har även ett löpande avtal med koncernbolaget Tjörns Bostads AB avseende hyra av centralkök och ett flertal serveringskök inklusive till dessa hörande köksmaskiner uppgående till en årlig hyra om 6.153.057 (6.099.391).

Not 3 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Medelantalet anställda		
Kvinnor	31	30
Män	3	2
	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>34</u>	<u>32</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	655 315	630 162
Löner och ersättningar till övriga anställda	9 413 726	8 507 646
	<u>10 069 041</u>	<u>9 137 808</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	3 258 893	3 013 582
Pensionskostnader för övriga anställda	633 040	639 841
	<u>13 960 974</u>	<u>12 791 231</u>
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Män	4	3
	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>4</u>	<u>3</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Kvinnor	1	1
	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>5</u>	<u>4</u>

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingående anskaffningsvärden	540 344	457 485
Årets förändringar		
-Inköp	186 150	82 859
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	726 494	540 344
Ingående avskrivningar	-359 182	-265 648
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-68 023	-93 534
Utgående ackumulerade avskrivningar	-427 205	-359 182
Utgående restvärde enligt plan	<u>299 289</u>	<u>181 162</u>

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	-	-
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	20	174
Summa	<u>20</u>	<u>174</u>

Not 6 Bokslutsdispositioner

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-55 632	10 034
Lämnat koncernbidrag	-	-1 084 000
Summa	<u>-55 632</u>	<u>-1 073 966</u>

Not 7 Skatt på årets resultat

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktuell skatt	-251 345	-18 491
Skatt på årets resultat	<u>-251 345</u>	<u>-18 491</u>
Redovisat resultat före skatt	1 145 308	209 897
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22%)	-251 968	-19 070
Skatteeffekt av ej skattepliktig intäkt	623	579
Redovisad skattekostnad	<u>-251 345</u>	<u>-18 491</u>

Not 8 Transaktioner med närstående

	<u>16-12-31</u>	<u>15-12-31</u>
Uppgifter om moderföretaget		
Moderföretag i den koncern där Tjörns Måltids AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Tjörns Kommunala Förvaltnings AB, Org.nr. 556755-3572, Tjörns kommun.		
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.		
Inköp	(%) 48%	50%
Försäljning	(%) 98%	99%
Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner med externa parter.		
Inköp av varor och tjänster från närstående		
Tjörns kommun	802 449	524 220
Tjörns Bostads AB	6 138 730	6 101 627
Tjörns Hamnar AB	20 066	25 001
Summa	<u>6 961 245</u>	<u>6 650 848</u>
Försäljning av varor och tjänster till närstående		
Tjörns kommun	29 032 695	26 962 733
Tjörns Miljö AB	-	-
Tjörns Bostads AB	-	714
Tjörns Hamnar AB	-	-
Summa	<u>29 032 695</u>	<u>26 963 447</u>
Rörelsefordringar/-skulder avseende närstående		
Nedan anges fordringar/skulder från försäljning/inköp av varor/tjänster.		
<u>Fordringar på närstående</u>		
Tjörns Hamnar	-	-
Tjörns kommun	5 270 834	7 368 096
Tjörns Miljö AB	-	-
Tjörns Bostads AB	502 616	368 914
Summa	<u>5 773 450</u>	<u>7 737 010</u>
<u>Skulder till närstående:</u>		
Tjörns Hamnar AB	-	-
Tjörns Bostads AB	-	-
Tjörns Kommunala Förvaltnings AB	-	-1 084 000
Summa	<u>0</u>	<u>-1 084 000</u>

Not 9 Beviljad kredit

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Beviljad kredit på Bankgirot uppgår till	4 000 000	4 000 000
Kontot ingår i ett koncernkonto tillhörande Tjörns kommun.		
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Eventualförpliktelser	Inga	Inga

Not 10 Obeskattade reserver

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	56 192	560
Summa	<u>56 192</u>	<u>560</u>

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman ____ - ____ för fastställelse.

Skärhamn ____ - ____

Christer Hermansson
Ordförande

Henry Hermansson
1:e vice ordförande

Björn Sporrang
2:e vice ordförande

Bertil Olsson
Ledamot

Solbritt Törnqvist
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats ____ - ____.

Ernst & Young Aktiebolag

Bjarne Fredriksson
Auktoriserad revisor