

Tjörns Måltids AB
Org nr 556762-5164

Årsredovisning för räkenskapsåret 2015

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	5
- Balansräkning	6
- Noter	8

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 barn - och utbildningsförvaltning och socialförvaltning har verksamhet bedrivits i sex förskolekök, åtta skolkök och ett kök i äldreomsorgen.

Att vara livsmedelsföretagare i offentlig sektor ställer krav på näringsriktighet i de måltider som serveras. Bolagets menyplanering följer livsmedelsverkets riktlinjer för målgruppen och den tar också hänsyn till trender, årstider, traditioner, ekonomi, miljö och hälsa.

Som ett led i bolagets förbättringsarbete har en arbetsgrupp med uppdrag att titta på framtidsfrågor tagit fram en handbok för våra kök. Handboken ligger till grund för bolagets affärsidé som är "jämn och hög kvalitet från inköp till matgästens tallrik". Bolagets affärsidé återfinns i affärs-och verksamhetsplanen som beslutades av styrelsen i december.

Händelser under räkenskapsåret

- Bolaget har ställt sig positiva till att Orust Kommun förvärvar aktier i Tjörns Måltids AB
- Bolaget har fått i uppdrag att ansvara för måltidsservicen på ankomstboendet på Klädesholmen
- Antalet serverade vegetariska skolluncher har varit 7 % och inköpen av ekologiska livsmedel har uppnått 31 %

Årets resultat

Bolaget redovisar för året ett positivt resultat. Resultatet beror på lägre kostnader på grund av sänkta livsmedelspriser och intäkter från externa kunder.

Styrelse

Styrelsen för Tjörns Måltids AB har under året haft fyra styrelsemöte samt en bolagsstämma. Bolagsstämman ägde rum 2015-04-15.

VD

VD-verkställande direktör är Solbritt Törnqvist.

Framtida utveckling

- Arbeta för en ökad försäljningsvolym
 - Vara en attraktiv arbetsgivare
 - Bidra till minskad miljöpåverkan från maten
 - Bibehålla kundnöjdheten

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

		15-12-31	14-12-31	13-12-31	12-12-31
Nettoomsättning	tkr	27 362	27 238	27 412	28 341
Resultat efter finansiella poster	tkr	1 161	868	421	1 451
Balansomslutning	tkr	8 454	6 408	5 863	6 813
Antal anställda	st	32	33	36	38
Soliditet	%	26	34	37	31

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	2 046 263
Årets resultat	<u>68 194</u>
	<u>2 114 457</u>
	kronor

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att i ny räkning överförs	<u>2 114 457</u>
	<u>2 114 457</u>
	kronor

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen

Koncernbidrag har - under förutsättning av årsstämmans godkännande - lämnats med 1.084.000 kronor. Med den föreslagna värdeöverföringen i form av koncernbidrag blir bolagets soliditet 26 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.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen i form av koncernbidrag ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna värdeöverföringen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st. (försiktighetsregeln).

Styrelsen föreslås erhålla bemyndigande att fastställa utbetalningsdag.

Resultaträkning	Not	2015	2014
Rörelsens intäkter m m	1		
Nettoomsättning		27 362 349	27 237 998
Övriga rörelseintäkter		117 739	76 105
Summa rörelsens intäkter m m		27 480 088	27 314 103
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-5 936 841	-6 548 135
Övriga externa kostnader	2	-7 332 491	-6 928 429
Personalkostnader	3	-12 959 592	-12 847 083
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	4	-93 534	-129 373
Summa rörelsens kostnader		-26 322 458	-26 453 020
Rörelseresultat		1 157 630	861 083
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 195	8 189
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-174	-1 333
Summa resultat från finansiella poster		3 021	6 856
Resultat efter finansiella poster		1 160 651	867 939
Bokslutsdispositioner	6	-1 073 966	-838 303
Skatt på årets resultat	7	-18 491	-6 250
Årets vinst		<u>68 194</u>	<u>23 386</u>

Balansräkning	Not	2015-12-31	2014-12-31
Tillgångar	1		
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	181 162	191 837
Summa anläggningstillgångar		<u>181 162</u>	<u>191 837</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		22 771	139 540
Fordringar hos kommunen	8	7 368 096	2 655 224
Fordringar hos koncernföretag	8	368 914	-
Aktuella skattefordringar		110 887	278 353
Fordringar hos koncernföretag	8	-	1 375
Övriga kortfristiga fordringar		322 556	168 483
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		79 367	56 873
		<u>8 272 591</u>	<u>3 299 848</u>
<u>Kassa och bank</u>	9	-	2 916 303
Summa omsättningstillgångar		<u>8 272 591</u>	<u>6 216 151</u>
Summa tillgångar		<u>8 453 753</u>	<u>6 407 988</u>

Balansräkning	Not	2015-12-31	2014-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	10		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust		2 046 263	2 022 877
Årets vinst		68 194	23 386
		<u>2 114 457</u>	<u>2 046 263</u>
Summa eget kapital		<u>2 214 457</u>	<u>2 146 263</u>
Obeskattade reserver	11	560	10 594
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	8	1 084 000	1 007 802
Leverantörsskulder		1 164 280	631 304
Checkräkningskredit	9	1 325 245	-
Övriga kortfristiga skulder		1 298 054	1 128 823
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 367 157	1 483 202
		<u>6 238 736</u>	<u>4 251 131</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>6 238 736</u>	<u>4 251 131</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>8 453 753</u>	<u>6 407 988</u>
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

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.

Koncerntillhörighet

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>2015</u>	<u>2014</u>
Nominella värdet av framtida minimi-leasingavgifter, avseende icke uppsägningsbara leasingavtal fördelar sig enligt följande:		
Förfaller till betalning inom ett år	97 200	11 605
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	340 200	-
	<hr/>	<hr/>
	437 400	11 605
Leasingkostnader och leasingintäkter avseende operationella leasingavtal uppgår under året till följande:		
Leasingkostnader	60 329	12 884

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 6.099.391 (5.673.566).

Not 3 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Medelantalet anställda		
Kvinnor	30	32
Män	2	1
	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>32</u>	<u>33</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	630 162	622 078
Löner och ersättningar till övriga anställda	8 507 646	8 612 012
	<u>—</u>	<u>—</u>
	9 137 808	9 234 090
Sociala avgifter enligt lag och avtal	3 013 582	2 924 579
Pensionskostnader för övriga anställda	639 841	535 414
	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>12 791 231</u>	<u>12 694 083</u>

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

Antal styrelseledamöter på balansdagen

Kvinnor	-	1
Män	3	2
	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>3</u>	<u>3</u>

Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare

Kvinnor	1	1
	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>4</u>	<u>4</u>

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ingående anskaffningsvärden	457 485	413 330
Årets förändringar		
-Inköp	82 859	44 155
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	540 344	457 485
Ingående avskrivningar	-265 648	-136 275
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-93 534	-129 373
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-359 182	-265 648
	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>181 162</u>	<u>191 837</u>

Inventarier Vågar 8 st, Maskinvispsystem, Grovdiskmaskin och Björn Blandningsmaskin livslängd förlängs från 3 år till 5 år efter reviderad bedömning.

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	-	-
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	174	1 333
	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>174</u>	<u>1 333</u>

Not 6 Bokslutsdispositioner

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	10 034	51 697
Lämnat koncernbidrag	-1 084 000	-890 000
	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>-1 073 966</u>	<u>-838 303</u>

Not 7 Skatt på årets resultat

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aktuell skatt	-18 491	-6 250
Skatt på årets resultat	<u>-18 491</u>	<u>-6 250</u>
Redovisat resultat före skatt	86 685	29 636
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22%)	-19 070	-6 518
Skatteeffekt av ej skattepliktig intäkt	579	268
Redovisad skattekostnad	<u>-18 491</u>	<u>-6 250</u>

Not 8 Transaktioner med närstående

	<u>15-12-31</u>	<u>14-12-31</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	(%)	50%	44%
Försäljning	(%)	99%	92%

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	524 220	642 466
Tjörns Bostads AB	6 101 627	5 282 910
Tjörns Hamnar AB	<u>25 001</u>	<u>-</u>
Summa	<u>6 650 848</u>	<u>5 925 376</u>

Försäljning av varor och tjänster till närstående

Tjörns kommun	26 962 733	25 133 644
Tjörns Miljö AB	-	9 571
Tjörns Bostads AB	714	29 864
Tjörns Hamnar AB	<u>-</u>	<u>4 698</u>
Summa	<u>26 963 447</u>	<u>25 177 777</u>

Rörelsefordringar/-skulder avseende närstående

Nedan anges fordringar/skulder från försäljning/inköp av varor/tjänster.

Fordringar på närstående

Tjörns Hamnar	-	1 375
Tjörns kommun	7 368 096	2 655 224
Tjörns Miljö AB	-	-
Tjörns Bostads AB	<u>368 914</u>	<u>-</u>
Summa	<u>7 737 010</u>	<u>2 656 599</u>

Skulder till närstående:

Tjörns Hamnar AB	-	-
Tjörns Bostads AB	-	-117 802
Tjörns Kommunala Förvaltnings AB	<u>-1 084 000</u>	<u>-890 000</u>
Summa	<u>-1 084 000</u>	<u>-1 007 802</u>

Not 9 Beviljad kredit

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Beviljad kredit på Bankgirot uppgår till	4 000 000	4 000 000

Kontot ingår i ett koncernkonto tillhörande Tjörns kommun.

Not 10 Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	2 022 877	23 386	2 146 263
Resultatdisposition enligt årsstämman:				
Utdelning		-		-
Balanseras i ny räkning		23 386	-23 386	-
Fondemission	-	-		-
Årets resultat	<u> </u>	<u> </u>	68 194	<u>68 194</u>
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>2 046 263</u>	<u>68 194</u>	<u>2 214 457</u>

Aktiekapitalet består av 1.000 aktier med kvotvärde 100 kronor.

Villkorat aktieägartillskott

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

Not 11 Obeskattade reserver

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	560	10 594
Summa	<u>560</u>	<u>10 594</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

Solbritt Törnqvist
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats ____ - __ - __.

Ernst & Young Aktiebolag

Bjarne Fredriksson
Auktoriserad revisor