

Tjörns Måltids AB
Org nr 556762-5164

Årsredovisning för räkenskapsåret 2018

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.

Bolaget har sitt säte i Tjörns Kommun.

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.

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

Händelser under räkenskapsåret

- Bolagets kokkar levererar Tjörnlådor hem till kunderna på Tjörn
- Inköp av ekologiska livsmedel har ökat till 39 %
- Utbudet och servering av vegetariska måltider har ökat
- Klimatpåverkan för våra serverade måltider har minskat
- Gemensamma ledord som ska styra vår verksamhet har arbetats fram under året

Årets resultat

Bolaget redovisar för året ett positivt resultat på 374 tkr. Resultatet beror på samordningsvinst av VD-tjänst som delats med Tjörns Bostads AB under augusti till december.

Styrelse

Styrelsen för Tjörns Måltids AB har under året haft fyra styrelsemöten samt en bolagsstämma. Bolagsstämman ägde rum 2018-04-12.

VD

VD-verkställande direktör är Solbritt Törnqvist.

Framtida utveckling

- Att fortsätta att utföra en kostnadseffektiv och professionell måltidsservice som lever upp till de lagar och riktlinjer som styr den offentliga måltiden
- Att fortsätta vårt arbete med Tjörns kommuns prioriterade miljömål
- Att bibehålla våra goda resultat i medarbetarenkäten i syfte att kunna attrahera nya medarbetare inför framtida rekryteringsbehov

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.

		18-12-31	17-12-31	16-12-31	15-12-31
Nettoomsättning	tkr	30 857	29 698	29 593	27 362
Resultat efter finansiella poster	tkr	495	380	1 201	1 161
Balansomslutning	tkr	7 071	7 360	7 549	8 454
Antal anställda	st	36	34	34	32
Soliditet	%	45	38	41	26

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	2 698 259
Årets resultat	374 338
	<hr/>
	<u>3 072 597</u>

kronor

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att
i ny räkning överförs

3 072 597

kronor

3 072 597

Resultaträkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Rörelsens intäkter m m	1		
Nettoomsättning		30 857 040	29 698 091
Övriga rörelseintäkter		331 448	199 213
Summa rörelsens intäkter m m		<u>31 188 488</u>	<u>29 897 304</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-7 136 281	-6 989 420
Övriga externa kostnader	2	-7 996 150	-7 761 631
Personalkostnader	3	-15 493 562	-14 685 382
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	4	-66 643	-81 146
Summa rörelsens kostnader		<u>-30 692 636</u>	<u>-29 517 579</u>
Rörelseresultat		495 852	379 725
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-	187
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-582	-39
Summa resultat från finansiella poster		<u>-582</u>	<u>148</u>
Resultat efter finansiella poster		495 270	379 873
Bokslutsdispositioner	6	-15 350	-8 286
Skatt på årets resultat	7	-105 582	-81 747
Årets vinst		<u>374 338</u>	<u>289 840</u>

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar	1		
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	248 300	218 143
Summa anläggningstillgångar		<u>248 300</u>	<u>218 143</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		2 887	94 348
Fordringar hos kommunen	8	5 715 701	5 694 903
Fordringar hos koncernföretag	8	155 497	-
Aktuella skattefordringar		127 030	-
Övriga kortfristiga fordringar		80 363	2 142
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		122 896	116 529
		<u>6 204 374</u>	<u>5 907 922</u>
<u>Kassa och bank</u>	9	618 558	1 233 760
Summa omsättningstillgångar		<u>6 822 932</u>	<u>7 141 682</u>
Summa tillgångar		<u>7 071 232</u>	<u>7 359 825</u>

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
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		2 698 259	2 408 419
Årets vinst		374 338	289 840
		3 072 597	2 698 259
Summa eget kapital		3 172 597	2 798 259
Obeskattade reserver	10	79 828	64 478
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	8	8 078	144 023
Leverantörsskulder		820 111	1 353 507
Aktuella skatteskulder		-	79 640
Övriga kortfristiga skulder		1 384 804	1 331 954
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 605 814	1 587 964
Summa kortfristiga skulder		3 818 807	4 497 088
Summa eget kapital och skulder		7 071 232	7 359 825

Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2018-01-01	100 000	2 408 420	289 840	2 798 260
Utdelning	-	-	-	-
Balanseras i ny räkning	-	289 840	-289 840	-
Fondemission	-	-	-	-
Årets resultat	-	-	374 338	374 338
Eget kapital 2018-12-31	100 000	2 698 260	374 338	3 172 598

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.

Koncerttillhörighet

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>2018</u>	<u>2017</u>
Nominella värdet av framtida minimi-leasingavgifter, avseende icke uppsägningsbara leasingavtal fördelar sig enligt följande:		
Förfaller till betalning inom ett år	136 800	97 200
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	85 032	145 800
	<u>221 832</u>	<u>243 000</u>
Leasingkostnader och leasingintäkter avseende operationella leasingavtal uppgår under året till följande:		
Leasingkostnader	144 452	90 113

Företaget har ett leasingavtal på en bil som löper ut 2020-06-24.
Företaget har övertagit ett leasingavtal på en bil som löper ut 2019-12-08

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 6.198.221 (6.106.438).

Not 3 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Medelantalet anställda		
Kvinnor	32	30
Män	4	4
	—	—
Totalt	<u>36</u>	<u>34</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	833 328	679 430
Löner och ersättningar till övriga anställda	10 336 585	9 913 383
	—	—
	<u>11 169 913</u>	<u>10 592 813</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	3 640 499	3 437 059
Pensionskostnader för övriga anställda	683 151	655 511
	—	—
Totalt	<u>15 493 563</u>	<u>14 685 383</u>
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Män	3	4
	—	—
Totalt	<u>3</u>	<u>4</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Kvinnor	1	1
	—	—
Totalt	<u>4</u>	<u>5</u>

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingående anskaffningsvärden	726 494	726 494
Årets förändringar		
-Inköp	96 800	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	823 294	726 494
Ingående avskrivningar	-508 351	-427 205
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-66 643	-81 146
Utgående ackumulerade avskrivningar	-574 994	-508 351
Utgående restvärde enligt plan	248 300	218 143

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	-	-
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	582	39
Summa	582	39

Not 6 Bokslutsdispositioner

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-15 350	-8 286
Summa	-15 350	-8 286

Not 7 Skatt på årets resultat

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Aktuell skatt	-105 582	-81 747
Skatt på årets resultat	<u>-105 582</u>	<u>-81 747</u>
Redovisat resultat före skatt	479 920	371 587
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22%)	-105 582	-81 747
Redovisad skattekostnad	<u>-105 582</u>	<u>-81 747</u>

Not 8 Transaktioner med närstående

	<u>18-12-31</u>	<u>17-12-31</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	(%) 47%	47%
Försäljning	(%) 96%	96%
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	855 474	767 729
Tjörns Bostads AB	6 238 489	6 125 739
Tjörns Hamnar AB	25 418	21 508
Summa	<u>7 119 381</u>	<u>6 914 976</u>
Försäljning av varor och tjänster till närstående		
Tjörns kommun	29 681 688	28 469 433
Tjörns Miljö AB	-	-
Tjörns Bostads AB	286 474	-
Tjörns Hamnar AB	3 315	-
Summa	<u>29 971 477</u>	<u>28 469 433</u>
Rörelsefordringar/-skulder avseende närstående		
Nedan anges fordringar/skulder från försäljning/inköp av varor/tjänster.		
<u>Fordringar på närstående</u>		
Tjörns Hamnar	-	-
Tjörns kommun	5 715 701	5 694 903
Tjörns Miljö AB	-	-
Tjörns Bostads AB	155 497	-
Summa	<u>5 871 198</u>	<u>5 694 903</u>
<u>Skulder till närstående:</u>		
Tjörns Hamnar AB	-8 078	-7 898
Tjörns Bostads AB	-	-136 125
Tjörns Kommunala Förvaltnings AB	-	-
Summa	<u>-8 078</u>	<u>-144 023</u>

Not 9 Beviljad kredit

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</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>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	79 828	64 478
Summa	<u>79 828</u>	<u>64 478</u>