

Årsredovisning för
Coop Oskarshamn med omnejd ekonomisk förening
732800-0786

Räkenskapsåret
2015-01-01 - 2015-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	6-7
Kassaflödesanalys	7
Noter	8-15
Underskrifter	16

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Coop Oskarshamn med omnejd ekonomisk förening, 732800-0786 får härmed avge årsredovisning för 2015.

Allmänt om verksamheten

Coop Oskarshamn med omnejd ekonomisk förening (tidigare Konsumentföreningen Oskarshamn m o ekonomisk förening) är en sammanslutning av konsumenter i främst mellersta och norra Kalmar län. Konsumentföreningen bedriver verksamhet i associationsformen ekonomisk förening och har sitt säte i Oskarshamn. Huvudkontorets adress är Skeppsbron 3, 572 57 Oskarshamn.

Föreningens uppgift är att i samverkan med Kooperativa Förbundet (KF) främja sina medlemmars hushållning genom att på effektivaste sätt tillhandahålla varor och tjänster som svarar mot medlemmarnas behov samt sprida den kooperativa idén. Verksamheten drivs genom föreningens 15 egna butiker samt en restaurang.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31	2012-12-31*	Belopp i kr 2011-12-31*
Nettoomsättning	456 096	450 350	469 664	466 515	469 196
Rörelseresultat	6 245	9 424	1 821	-10 227	1 042
Resultat efter finans.poster	11 924	7 992	1 549	-9 547	2 179
Rörelsemarginal %	2,6	1,8	0,4	-2	0,2
Balansomslutning	155 228	143 476	138 693	142 288	141 939
Avkastning på eget kapital %	12,3	9,3	1,9	-11,5	2,5
Soliditet %	62,3	60,2	57,9	55,8	60,9

*=Beloppen har ej räknats om till BFNAR 2012:1 (K3)

Nettoomsättningen består av föreningens försäljning av dagligvaror till sina kunder och medlemmar exklusive mervärdesskatt, vilket för 2015 är en ökning mot föregående år med 1,3 %. Huvuddelen av föreningens omsättningsökning tillkom efter sommaren. Störst ökning har våra butiker i Kolberga, Målilla och Alsterbro haft med 13,7%, 11,1% respektive 6,9 %.

Rörelseresultatet minskade mot fg.år, i huvudsak beroende på en intäkt 2014 av en tillbakabetalning av arbetsmarknadsförsäkring (1,4 mkr) och en kostnad 2015 vid utrangering av fastigheten Oskarshamn Trekanten 1 och 2 (1,3 mkr).

Finansnettot är 5,6 mkr och är betydligt bättre än fg.år (-1,4)

Försäljningen 2015-05-05 av bolaget där fastigheten Navet låg är huvudsaklig orsak till förbättringen av finansnettot. Föreningen bildade ett dotterbolag, Navet Oskarshamn AB, och till det bolaget såldes fastigheten Navet 3 från föreningen. Försäljningen genererade en reavinst på totalt 8,1 mkr, varav fastighetsförsäljningen på 1,9 mkr redovisas under övriga rörelseintäkter och försäljningen av dotterbolaget 6,2 mkr under finansiella poster.

Föreningen har genom försäljning av fastighet gjort sig helt skuldfri igen och den fastighetsinteckning som 2014 låg som säkerhet till det aktuella lånet föreningen hade, var kopplad till den sålda fastigheten.

Föreningen har dessutom valt att även i år av försiktighetsskäl göra en nedskrivning av resterande innehav, motsvarande 0,4 mkr. i Coop bageri (Sydostbagerierna ekonomisk förening), pga fortsatt sämre utveckling än beräknat. Det innebär att föreningen inte har något balanserat tillgångsvärde i Coop bageri.

Under året har det totalt tillgodoförts medlemmarna ca 12,5 mkr i form av medlemspoäng, medlemspriser och andra medlemserbjudanden. Vid årskiftet finns en bokförd poängskuld till medlemmarna, värderad till 2,8 mkr som redovisas under avsättningar.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret samt efter räkenskapsårets utgång

Föreningen har enligt Styrelsens plan ökat sina investeringar markant jämfört med 2014. Totalt har föreningen under 2015 investerat 15,8 mkr (7,1).

De investeringar som gjorts och påbörjats är bl.a. färdigställande av en total ombyggnad i Hultsfred, helt ny entré i Vimmerby, utbyggnad och total ombyggnad i Blomstermåla. Nya kyldiskar och pantmaskin samt omskytning i Mönsterås. Dörrar till kylar i Högsby.

2015-10-01 gjorde föreningen ett inkråmsförvärv av Ica i Målilla då ägaren valde att avveckla sin verksamhet. I samband med inkråmsförvärvet genererades en goodwillpost på 1,7 mkr.

Föreningen har också investerat i ny IT teknik både vad gäller hårdvara som mjukvara för att göra butiksarbetet än mer rationellt.

Projekteringen för utbyggnad och utvecklingen av vårt handelsläge i centrala Oskarshamn har påbörjats och intensifierats. Hittills har 1,5 mkr. balanserats som pågående arbete för utvecklingen samt att föreningen har uttrangerat, i samband med rivningen april 2015, hela återstående värdet på de gamla byggnaderna på Trekanten 1 och 2, motsvarande 1,3mkr. Nuvarande projektering i centrala Oskarshamn ska vara klar senast 30:e juni 2016. Om allt går planenligt i projekteringen så är byggstart planerad till 2017 för att stå klart våren 2018.

Vid Föreningsstämman i våras antogs nya stadgar och därmed också ett nytt namn på föreningen, Coop Oskarshamn med omnejd ekonomisk förening. Stadgarna fastslog också en ny ägardemokrati som bygger på Ägarombud i varje distrikt. De väljs på distriktsstämman och utgör dessutom Föreningsstämman och ägarrepresentationen under året fram till nästa års val vid distriktsstämman.

Närmast i vår utveckling står en ombyggnad av vår butik i Högsby, våren 2016, som förväntas bli klar i månadsskiftet mars/april och då blir det enligt det nya formatet bara "Coop" som butiksnamn.

I början av 2016 har två affärstransaktioner genomförts som påverkar föreningens balans och resultaträkning väsentligt. I januari genomfördes försäljning av Fastigheten Benkroken 2 Oskarshamn. Innan föreningen byggde nytt 2011 i Kolberga Oskarshamn bedrevs butiksverksamheten i den fastighet som nu är såld. Första februari genomfördes försäljning av vår restaurangverksamhet i Oskarshamn, Fingerkroken. Föreningen är nu fastighetsägare till lokalen där verksamheten drivs vidare under samma namn.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

På vår hemmamarknad är befolkningsutvecklingen betydligt mindre än i tillväxtregionerna, men även här har befolkningen stigit i delar av vårt verksamhetsområde och det ser ut att fortsätta under 2016.

Rörelseresultatet kan betecknas som stabilt men kan förbättras ytterligare genom ett ännu mer strukturerat arbetssätt, utnyttja det gemensamma inköpsarbetet inom Coop gruppen samt aktivt utbilda och använda oss av ny teknik i det vardagliga arbetet.

Föreningen kommer under 2016 att ha fortsatt stort fokus på driftsfrågor, försäljning och kostnader. Föreningen investerade mycket under 2015 och enligt plan kommer investeringarna bli betydligt mindre 2016. Investeringar som görs 2016 sker med egna medel samt bibehålla den ekonomiska stabilitet som finns men också ytterligare stärka likviditeten för kommande års investeringar.

Föreningen kommer fortsatt aktivt arbeta med planering av nya lägen och utveckla butikerna på de befintliga platserna vi finns på. Detta för att kunna erbjuda medlemmar, kunder och personal attraktiva och moderna butiker som ligger på rätt plats med rätt förutsättningar. Ambitionen för 2016 är att försäljningen ska utvecklas bättre än marknaden på de orter vi finns och att varje dag göra medlemsnytta som märks.

Styrelse och Medlemsuppgifter

Styrelsen

Styrelsen har bestått av: Kent Lundgren Ordförande, Lars Thell vice Ordförande, Tommy Englund, Ulf Berg, Bo Stigstedt, Bo Bergman, Fredrik Bladås, Victoria Jönsson, Diana Bergeskans, Fackliga representanter: Susanne Andersson, Maria Jonsson
Styrelsen har haft 7 protokollförda möten under 2015.

Medlemsantal

Antal vid räkenskapsårets början.....31 335
Antal tillkommande..... 705
Antal avgångna.....- 492
Antal vid räkenskapsårets slut.....31 548

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor **65 008 474**, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kr</i>
Balanserat resultat	54 682 869
Årets resultat	10 325 605
Summa	65 008 474
Disponeras för	
Ränta på Insatskapital 2,5%	220 000
Balanseras i ny räkning	64 788 474
Summa	65 008 474

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter. Alla belopp redivisas i kr om inget annat anges.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>	<i>2014-01-01- 2014-12-31</i>
Nettoomsättning		456 096 461	450 349 783
Kostnad för sålda varor		<u>-338 224 634</u>	<u>-333 466 474</u>
Bruttoresultat		117 871 827	116 883 309
Försäljningskostnader		-111 948 343	-108 797 432
Administrationskostnader		-4 024 249	-3 910 983
Övriga rörelseintäkter		5 706 734	5 248 405
Övriga rörelsekostnader		<u>-1 361 342</u>	<u>-</u>
Rörelseresultat	2	6 244 627	9 423 299
Resultat från andelar i koncernföretag	3	6 227 330	-
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	12,15	-388 750	-1 250 000
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4	39 442	168 101
Räntekostnader		<u>-198 790</u>	<u>-349 736</u>
Resultat efter finansiella poster		11 923 859	7 991 664
Bokslutsdispositioner	5	<u>-379 329</u>	<u>-6 504 148</u>
Resultat före skatt		11 544 530	1 487 516
Skatt på årets resultat	6	<u>-1 218 925</u>	<u>-366 666</u>
Årets resultat		10 325 605	1 120 850

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	7	1 592 033	-
		1 592 033	-
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	8,9	40 882 350	44 720 274
Nedlagda utgifter på annans fastighet	10	1 165 000	-
Inventarier, verktyg och installationer	11	16 744 186	15 868 550
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		1 424 897	596 396
		60 216 433	61 185 220
Finansiella anläggningstillgångar 12,13,14,15,16			
Andelar i intresseföretag		-	95 000
Fordringar hos intresseföretag		-	293 750
Andra långfristiga värdepappersinnehav		15 511 852	15 511 852
Andra långfristiga fordringar		2 000 000	-
		17 511 852	15 900 602
Summa anläggningstillgångar		79 320 318	77 085 822
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Färdiga varor och handelsvaror		26 782 201	27 580 859
		26 782 201	27 580 859
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		3 271 978	2 920 063
Aktuell skattefordran		2 209 197	2 614 402
Övriga fordringar		37 916	136 252
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17	2 814 522	2 226 747
		8 333 613	7 897 464
Kassa och bank		40 791 481	30 911 403
Summa omsättningstillgångar		75 907 295	66 389 726
SUMMA TILLGÅNGAR		155 227 613	143 475 548

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>	18		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Inbetalda insatser		8 755 627	8 721 179
Reservfond		15 338 673	15 336 406
		<u>24 094 300</u>	<u>24 057 585</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		53 562 019	52 778 659
Vinst eller förlust föregående år		1 120 850	1 045 463
Årets resultat		10 325 605	1 120 850
		<u>65 008 474</u>	<u>54 944 972</u>
Summa eget kapital		<u>89 102 774</u>	<u>79 002 557</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar		7 000 000	6 400 000
Periodiseringsfonder	19	2 780 763	3 001 434
		<u>9 780 763</u>	<u>9 401 434</u>
<i>Avsättningar</i>			
Uppskjuten skatteskuld	20	823 586	379 534
Övriga avsättningar	21	2 840 715	1 213 398
		<u>3 664 301</u>	<u>1 592 932</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		-	1 833 338
Medlemsinlåning		6 636 718	6 980 085
		<u>6 636 718</u>	<u>8 813 423</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		-	1 000 000
Leverantörsskulder		25 411 890	23 997 933
Skatteskulder		326 516	326 516
Övriga kortfristiga skulder		7 769 628	7 330 065
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		12 535 023	12 010 688
		<u>46 043 057</u>	<u>44 665 202</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>155 227 613</u>	<u>143 475 548</u>

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Ställda säkerheter

	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
<i>Ställda säkerheter för egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	-	7 500 000
Summa	<u>-</u>	<u>7 500 000</u>

Övriga ställda panter och säkerheter

Inga

Ansvarsförbindelser

Avskrivningslån Regionförbundet	92 135	151 572
Pensionsgaranti		401 492
Summa	92 135	553 064

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>	<i>2014-01-01- 2014-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	22	11 923 859	7 991 664
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	24	1 718 748	8 852 743
		13 642 607	16 844 407
Betald skatt		-369 668	-61 564
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		13 272 939	16 782 843
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		798 658	156 340
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-841 356	-48 353
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		1 377 855	-2 483 426
Kassaflöde från den löpande verksamheten		14 608 096	14 407 404
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-1 675 824	
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-14 111 936	-6 971 195
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		9 234 505	160 000
Förvärv av finansiella tillgångar		-2 050 000	
Avyttring av finansiella tillgångar		6 277 330	
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-2 325 925	-6 811 195
Finansieringsverksamheten			
Förändring av insatskapital		34 448	-13 203
Förändring av medlemsinlåning		-343 367	-431 823
Amortering av lån		-1 833 338	-1 000 000
Utbetald utdelning		-259 836	-306 421
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-2 402 093	-1 751 447
Årets kassaflöde		9 880 078	5 844 762
Likvida medel vid årets början		30 911 403	25 066 641
Likvida medel vid årets slut	23	40 791 481	30 911 403

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och också enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella tillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. Utgifter för internt genererad goodwill och varumärken redovisas i resultaträkningen som kostnad då de uppkommer.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

Avskrivningar

Avskrivning enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Följande avskrivningsprocent har tillämpats, varvid hänsyn tagits till innehavstiden för under året förvärvade och avyttrade tillgångar.

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>% per år</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	20
Byggnader	2,2
Förbättringsinvest. främmande fastighet	5
Markanläggningar	5
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10-15
Inventarier, verktyg och installationer	10-15

För föreningens byggnader har indelning gjorts i byggnadskomponenter, där skillnad i förbrukning för respektive komponent har bedömts väsentlig. Angiven procentsats är ett genomsnitt av byggnadernas avskrivning.

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet, respektive verkligt värde. Därvid har inkuransrisk beaktats. Vid fastställande av anskaffningsvärde används inköpspris och hemtagningskostnader.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Vid försäljning av varor redovisas intäkten vid leverans.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2015-01-01- 2015-12-31	Varav män	2014-01-01- 2014-12-31	Varav män
Anställda	148	24	150	24
Totalt	148	24	150	24

Könsfördelning i företagsledningen

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Andel kvinnor</i>		
Styrelsen	36%	22%
Övriga ledande befattningshavare	33%	33%

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Styrelse och VD	1 084 479	1 060 127
Övriga anställda	58 394 985	59 266 031
Summa	59 479 464	60 326 158
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	20 187 830 2 826 591	18 886 083 3 069 543

Återbetalning försäkringsavgifter påverkar sociala avgifter med ca 1,4 miljoner i lägre kostnad 2014.

Av företagets pensionskostnader avser 241 112 (238 733) företagets VD.

Föreningen tryggar sina pensionutfästelser genom KP Pension&Försäkring (en del av Folksam) Föreningens tillgodohavanden i Stiftelsen 31 december 2015 översteg pensionsskulden med 4 191 000 (4 655 888) Buffertkrav från kreditgivaren 2 456 000 (2 252 802).

Vd:s pensionsålder är 65 år och pensionsavsättning är 35%. Vid uppsägning från föreningens sida respektive Vd:s sida uppgår uppsägningstiden till 12 respektive 6 månader. Vid uppsägning från föreningens sida utbetalas utöver lön under uppsägningstiden 12 eller 24 månaders avgångsvederlag beroende på omständigheterna.

Föreningen använder sig inte av premielönesystem på någon nivå.

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Realisationsresultat vid avyttring dotterbolag	6 227 330	-
Summa	6 227 330	-

Not 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Ränteintäkter	39 442	148 101
Utdelning DDF AB	-	20 000
Summa	39 442	168 101

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Periodiseringsfond, årets avsättning	-1 174 049	-504 148
Periodiseringsfond, årets återföring	1 394 720	-
Avskrivningar utöver plan	-600 000	-6 000 000
Summa	-379 329	-6 504 148

Not 6 Skatt på årets resultat

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Aktuell skattekostnad	-774 873	-332 736
Uppskjuten skatt	-444 052	-33 930
	-1 218 925	-366 666

Avstämning av effektiv skatt

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Resultat före skatt	11 544 530	1 487 516
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	-2 539 797	-327 252
Ej avdragsgilla kostnader	-86 217	-275 352
Ej skattepliktiga intäkter	1 365 286	4 400
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag		197 078
Skatt hänförlig till tidigare år	9 458	
Skatt på schablonintäkt på periodiseringsfond	-4 292	-8 241
Avdrag Insatskontoränta	36 637	42 701

Redovisad effektiv skatt	-1 218 925	-366 666
---------------------------------	-------------------	-----------------

Not 7 Goodwill

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 000 000	1 000 000
-Nyanskaffningar	1 675 824	
Vid årets slut	2 675 824	1 000 000
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-1 000 000	-1 000 000
-Årets avskrivning	-83 791	-
Vid årets slut	-1 083 791	-1 000 000
Redovisat värde vid årets slut	1 592 033	-

Not 8 Byggnader och mark

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	83 926 574	82 375 007
-Nyanskaffningar	6 560 041	2 367 432
-Avyttringar och utrangeringar	-15 999 277	-815 866
Vid årets slut	74 487 338	83 926 573
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-39 206 299	-37 952 755
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	7 278 281	775 865
-Årets avskrivning	-1 676 970	-2 029 409
Vid årets slut	-33 604 988	-39 206 299
Redovisat värde vid årets slut	40 882 350	44 720 274
Varav mark	4 363 370	8 961 590

Not 9 Upplysning om verkligt värde på förvaltningsfastigheter

	2015-12-31
<i>Akkumulerade verkliga värden</i>	
Vid årets början	19 500 000
Vid årets slut	3 750 000

Tre av föreningens arton fastigheter är förvaltningsfastigheter. I övriga bedrivs egen verksamhet.

Verkligt värde avseende de tre förvaltningsfastigheterna utgörs av faktiskt försäljningspris(jan-16), inköpspriset på den fastighet som förvärvats under året samt för den tredje pågår förhandling till försäljning med prisidé. Bokfört värde avseende förvaltningsfastigheterna uppgår till 3 122 tkr.

Not 10 Nedlagda utgifter på annans fastighet

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Nyanskaffningar	1 200 000	-
Vid årets slut	1 200 000	-
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Årets avskrivning	-35 000	-
Vid årets slut	-35 000	-
Redovisat värde vid årets slut	1 165 000	-

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	47 448 129	42 844 364
-Nyanskaffningar	5 523 396	4 603 765
	<u>52 971 525</u>	<u>47 448 129</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-31 579 579	-27 099 642
-Årets avskrivning	-4 647 760	-4 479 937
	<u>-36 227 339</u>	<u>-31 579 579</u>
Redovisat värde vid årets slut	16 744 186	15 868 550

Not 12 Andelar i intresseföretag

	2015-12-31	2014-12-31
Sydöstbagerierna ekonomisk förening org.nr: 769604-6239		
Ägarandel %	24	24
Andelar tot.kronor	95 000	95 000
-Nedskrivning	-95 000	
Redovisat värde vid årets slut	-	95 000

Not 13 Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i intresseföretag

<i>Intresseföretag/ org nr, säte</i>	<i>Antal andelar i %</i>	<i>Res. e. fin. post*</i>	<i>Eget kapital*</i>	<i>Redovisat värde</i>
Sydöstbagerierna ekonomisk förening 769604-6239, Kristanstad	24	-5312	-5785	-

* = Resultat och eget kapital avser 2014.

Not 14 Långfristiga värdepappersinnehav

	2015-12-31	2014-12-31
Insats KF	14 499 192	14 499 192
Coop Sverige AB	1 000 000	1 000 000
Fonus	10 000	10 000
Companion	1 000	1 000
DDF AB	1 000	1 000
Oskarshamns Ångfart AB	410	410
OK	250	250
	<u>15 511 852</u>	<u>15 511 852</u>

Not 15 Fordringar hos intresseföretag

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	1 543 750	1 543 750
	<u>1 543 750</u>	<u>1 543 750</u>
<i>Akkumulerade nedskrivningar:</i>		
-Vid årets början	-1 250 000	-1 250 000
-Årets nedskrivningar	-293 750	-1 250 000
	<u>-1 543 750</u>	<u>-1 250 000</u>

Redovisat värde vid årets slut - 293 750

Not 16 Reversfordringar

	2015-12-31	2014-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Tillkommande reversfordringar	2 000 000	
Redovisat värde vid årets slut	2 000 000	-

Avser reversfordran på köpare av Navet Oskarshamn AB.

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Bonus/Rabatter	2 754 986	2 127 328
Övrigt	59 536	99 419
	2 814 522	2 226 747

Not 18 Eget kapital

	<i>Insatskapital</i>	<i>Reservfond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Ingående balans 2015-01-01	8 721 179	15 336 406	54 944 972
Förändringar av insatskapital, exkl utdelning	198 716		-4 346
Överf till reservfond från insatskapital mm	2 267	2 267	
Summa Förändringar i redovisade värden	8 922 162	15 338 673	54 940 626
Disposition enl. årsstämmobeslut			
Utbetald ränta på insatskapital	-166 535		-166 535
Överfört till medlemskonto			-91 222
Årets resultat			10 325 605
Summa	-166 535	-	10 067 848
Eget kapital 2015-12-31	8 755 627	15 338 673	65 008 474

Not 19 Periodiseringsfonder

	2015-12-31	2014-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2009	-	1 394 720
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2010	884 272	884 272
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2011	211 870	211 870
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2013	6 424	6 424
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2014	504 148	504 148
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2015	1 174 049	-
	2 780 763	3 001 434

Not 20 Uppskjuten skatt

2015-12-31	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>			
Temporära skillnader i byggnader		906 909	-906 909
Övriga temporära skillnader	83 323		83 323
Uppskjuten skattefordran/skuld	83 323	906 909	-823 586
Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)	83 323	906 909	-823 586

2014-12-31

<i>Väsentliga temporära skillnader</i>			
Temporära skillnader i byggnader		462 474	-462 474
Övriga temporära skillnader	82 940		82 940
Uppskjuten skattefordran/skuld	82 940	462 474	-379 534
Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)	82 940	462 474	-379 534

Not 21 Övriga avsättningar

<i>Medlemsprogram</i>	2015-12-31	2014-12-31
Redovisat värde vid årets ingång	1 213 398	-
Avsättningar som gjorts under året	1 627 317	1 213 398
Redovisat värde vid årets utgång	2 840 715	1 213 398

Avsättningen avser upparbetad intjäning av poäng hos medlemmar i medlemsprogram omräknat till kronor

Not 22 Betalda räntor och erhållen utdelning, upplysning till kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Betalda räntor och erhållen utdelning		
Erhållen utdelning		20 000
Erhållen ränta	39 442	148 101
Erlagd ränta	-198 790	-349 736

Not 23 Likvida medel

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Kassa och bank	40 791 481	30 911 403
	40 791 481	30 911 403

Ovanstående poster har klassificerats som likvida medel med utgångspunkten att:

- De har en obetydlig risk för värdefluktuationer.
- De kan lätt omvandlas till kassamedel.

Not 24 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2015-12-31	2014-12-31
Transaktioner som inte medför betalning		
Förlust utrangering fastighet/komponent	1 361 342	
Reavinst vid försäljning av anläggningstillgångar	-8 102 182	-120 000
Avskrivningar	6 443 521	6 509 346
Nedskrivning av finansiell anläggningstillgång	388 750	1 250 000
Förändring av övriga avsättningar	1 627 317	1 213 397
	1 718 748	8 852 743

Not 25 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på eget kapital:

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:

Justerat eget kapital / Totala tillgångar.