

Årsredovisning för
Coop Oskarshamn med omnejd ekonomisk förening
732800-0786

Räkenskapsåret
2018-01-01 - 2018-12-31

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

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Coop Oskarshamn med omnejd ekonomisk förening, 732800-0786 får härmed avge årsredovisning för 2018.

Allmänt om verksamheten

Coop Oskarshamn med omnejd 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 försäljning av dagligvaror i föreningens 15 egna butiker.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31	Belopp i kr 2014-12-31
Nettoomsättning	437 043	443 123	455 804	456 096	450 350
Rörelseresultat	-1 348	1 612	11 888	6 245	9 424
Resultat efter finans.poster	-2 727	1 007	10 759	11 924	7 992
Rörelsemarginal %	neg	0,4	2,6	2,6	1,8
Balansomslutning	204 038	188 327	161 163	155 228	143 476
Avkastning på eget kapital %	neg	0,95	10,3	12,3	9,3
Soliditet %	50,6	56,1	65,1	62,3	60,2

Nettoomsättningen består av föreningens försäljning av dagligvaror till sina kunder och medlemmar exklusive mervärdesskatt, vilket för 2018 är en minskning mot föregående år med drygt 1%. Minskningen ligger till största delen på Coop Flanaden (före detta Coop Extra), som varit påverkad av sin omfattande om- och tillbyggnation under året. Exkluderar man den butiken så ligger försäljningen i paritet med föregående år. De butiker med störst tillväxt under året är Målilla, Alsterbro och Blomstermåla.

Föreningen har under 2017 och 2018 genomfört historiskt stora investeringar i butiksnätet vilket har direkt inverkan på föreningens rörelseresultat. Under året har Coops 3,5 miljoner medlemmar löst in 43 miljarder poäng till ett värde av 430 miljoner kronor. Det populäraste sättet att använda sina poäng är att växla in dem till värdecheckar på Coops butiker, vilket stod för 367 miljoner kronor. Vid årsskiftet finns en bokförd poängskuld till föreningens medlemmar, värderad till ca. 3,8 miljoner som redovisas under avsättningar.

Den kooperativa modellen och hållbarhetsarbete i Coop Gruppen

Ända sedan konsumentkooperationens start 1899 har organisationens grundläggande syfte varit att skapa medlemsnytta genom den samlade styrkan av många medlemmars konsumtion. Idag består Coop av 3,4 miljoner medlemmar som äger och genom sitt personliga engagemang och sina inköp lägger grunden för verksamheten. Allt överskott som skapas går tillbaka till medlemmen eller återinvesteras i verksamheten. Organisationen vilar på en kooperativ värdegrund och styrs demokratiskt utifrån principen en medlem - en röst. Med medlemmarnas intresse för ögonen agerar Coop för att bidra till en hållbar utveckling och att leva upp till vår vision - att vara den goda kraften i mat-Sverige.

Inom Coop, som består av Coop Sverige AB och 30 konsumentföreningar, bedrivs ett samordnat hållbarhetsarbete. Genom det nära samarbetet mellan Coop Sverige och föreningarna säkras effektivitetsvinster såväl som kvalitet i hållbarhetsarbetet. För att läsa om Coops samordnade hållbarhetsarbete och de resultat som har uppnåtts hänvisas till Coops hållbarhetsrapport, som offentliggörs årligen i mars och kan hittas på Coops hemsida.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret samt efter räkenskapsårets utgång

Den investeringsplan som i enlighet med styrelsen lades för 2017 och 2018 har verkställts, vilket innefattar den stora om- och tillbyggnationen av Coop Extra i centrala Oskarshamn, samt de omprofileringar av butiker med formatbeslut från Coop Sverige AB. För föreningens butiker innebär de nya formatreglerna att samtliga butiker hamnar i formatet Coop, stora som små. Under året har även ett arbete med att förbättra föreningens IT-struktur pågått och pågår även in i 2019. Detta innefattar struktureringar av föreningens IT-system, uppgradering av IT-säkerhet samt utbyte av äldre hårdvaror i butik och föreningskontor.

Kostnaderna för investeringarna i Coop Flanaden landar inom den budgetramen som sattes inför projektet 70-75mkr. Formatomställningarna i de 11 butiker som genomfördes under 2018 uppgick till en kostnad 2,7mkr. Föreningen har efter årsskiftet endast två butiker som kvarstår att ställa om till nya formatet, Vimmerby och Virserum. Dessa kräver lite större investeringar i butikerna och är beräknade att genomföras under 2019.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

De två senaste årens tuffa investeringsnivå har haft en negativ påverkan på föreningens totala försäljning och resultat då det är den största butiken i föreningen som varit föremål för ombyggnation under denna period. Coop Flanaden står för en femtedel av föreningens totala omsättning och är en viktig del i det samlade resultatet. Det är av yttersta vikt att butiken återtar den omsättning och marknadsandel på orten för att långsiktigt skapa ekonomisk styrka för föreningen.

Den allt mer ökande näthandeln är i dagsläget en påtaglig konkurrent till butikerna i föreningen, där är en fortsatt investering i IT-system viktig för att kunna följa med i utvecklingen och möta kundernas behov och efterfrågan på service.

Eget kapital

	<i>Insats kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Vid årets början	8 386 354	16 388 313	71 531 853
Förändringar av insatskapital, exkl utdelning	-85 509		
Överf till reservfond från insatskapital mm		11 466	
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Årets resultat			6 656
Vid årets slut	8 300 845	16 399 779	71 538 509

Styrelse och Medlemsuppgifter

Styrelsen

Styrelsen har bestått av Kent Lundgren Ordförande, Lars Thell vice ordförande, Tommy Englund, Ulf Berg, Bo Stigstedt, Bengt-Åke Lundin, Victoria Jönsson, Diana Bergeskans, Bo Bergman

Fackliga representanter: Susanne Andersson, Maria Jonsson

Styrelsen har haft 6 protokollförda möten under 2018.

Medlemsantal

Antal vid räkenskapsårets början.....	31 764
Antal tillkommande.....	979
Antal avgångna.....	-484
Antal vid räkenskapsårets slut.....	32 259

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor **71 538 509**, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kr</i>
Balanserat resultat	71 531 853
Årets resultat	6 656
Summa	71 538 509
Disponeras för	
Balanseras i ny räkning	71 538 509
Summa	71 538 509

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
Nettoomsättning		437 043 194	443 122 536
Kostnad för sålda varor		<u>-322 400 065</u>	<u>-333 837 271</u>
Bruttoresultat		114 643 129	109 285 265
Försäljningskostnader		-116 599 642	-108 004 799
Administrationskostnader		-4 191 452	-3 882 488
Övriga rörelseintäkter		5 457 518	4 213 585
Övriga rörelsekostnader		<u>-657 758</u>	<u>-</u>
Rörelseresultat	2	-1 348 205	1 611 563
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	11,14	-65 000	-
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3	55 641	87 752
Räntekostnader		<u>-1 369 105</u>	<u>-692 104</u>
Resultat efter finansiella poster		-2 726 669	1 007 211
Bokslutsdispositioner	4	<u>3 186 579</u>	<u>-229 117</u>
Resultat före skatt		459 910	778 094
Skatt på årets resultat	5	<u>-453 254</u>	<u>-177 677</u>
Årets resultat		6 656	600 417

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	6	586 538	921 703
		586 538	921 703
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	7,8	97 050 730	71 371 356
Nedlagda utgifter på annans fastighet	9	985 000	1 045 000
Inventarier, verktyg och installationer	10	19 773 835	17 244 161
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		346 580	8 219 398
		118 156 145	97 879 915
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i> 11,12,13,14,15			
Andelar i intresseföretag		-	-
Fordringar hos intresseföretag		3 100 000	-
Andra långfristiga värdepappersinnehav		14 501 852	14 501 852
Andra långfristiga fordringar		675 000	950 000
		18 276 852	15 451 852
Summa anläggningstillgångar		137 019 535	114 253 470
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		25 654 712	24 827 922
		25 654 712	24 827 922
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 549 758	1 664 248
Aktuell skattefordran		2 601 893	2 921 261
Övriga fordringar		352 240	1 136 893
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	3 710 405	3 467 754
		8 214 296	9 190 156
Kassa och bank		33 149 755	40 055 480
Summa omsättningstillgångar		67 018 763	74 073 558
SUMMA TILLGÅNGAR		204 038 298	188 327 028

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2018-12-31	2017-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Inbetalda insatser		8 300 845	8 386 354
Reservfond		16 399 779	16 388 313
		24 700 624	24 774 667
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		70 931 436	64 189 900
Vinst eller förlust föregående år		600 417	6 741 536
Årets resultat		6 656	600 417
		71 538 509	71 531 853
Summa eget kapital		96 239 133	96 306 520
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar		7 188 201	7 118 891
Periodiseringsfonder	17	1 682 112	4 938 001
		8 870 313	12 056 892
<i>Avsättningar</i>			
Uppskjuten skatteskuld	18	911 105	822 444
Övriga avsättningar	19	3 783 161	4 371 225
		4 694 266	5 193 669
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	21	37 828 125	21 656 250
Medlemsinlåning		5 766 411	6 025 614
		43 594 536	27 681 864
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		1 000 000	562 500
Leverantörsskulder		29 690 064	28 668 925
Skatteskulder		326 516	326 516
Övriga kortfristiga skulder		10 234 349	8 913 995
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		9 389 121	8 616 147
		50 640 050	47 088 083
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		204 038 298	188 327 028

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	20	-2 726 669	1 007 211
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	24	8 386 607	6 806 780
		5 659 938	7 813 991
Betald skatt		-45 225	-2 114 516
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		5 614 713	5 699 475
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		-826 790	1 931 118
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		656 491	-64 968
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		3 551 968	4 469 901
Kassaflöde från den löpande verksamheten		8 996 382	12 035 526
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar			-
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-29 361 736	-46 202 286
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		511 000	-
Förvärv av finansiella tillgångar		-3 065 000	-
Avyttring av finansiella tillgångar		175 000	2 500 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-31 740 736	-43 702 286
Finansieringsverksamheten			
Förändring av insatskapital		-74 043	-138 966
Förändring av medlemsinlåning		-259 203	-225 803
Upptagna lån		17 500 000	21 937 500
Amortering av lån		-1 328 125	-281 251
Utbetald utdelning			-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		15 838 629	21 291 480
Årets kassaflöde		-6 905 725	-10 375 280
Likvida medel vid årets början		40 055 480	50 430 760
Likvida medel vid årets slut	23	33 149 755	40 055 480

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
Inventarier, verktyg och installationer	14,3

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

	2018-01-01- 2018-12-31	Varav män	2017-01-01- 2017-12-31	Varav män
Anställda	136	22	137	22
Totalt	136	22	137	22

Könsfördelning i företagsledningen

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Andel kvinnor</i>		
Styrelsen	36%	36%
Övriga ledande befattningshavare	44%	44%

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Styrelse och VD	1 205 640	1 090 852
Övriga anställda	56 657 204	55 159 301
Summa	57 862 844	56 250 153
Sociala kostnader	22 678 985	19 551 695
(varav pensionskostnader)	4 041 731	2 364 679

Av företagets pensionskostnader avser 389 340 (337 585) företagets VD.

Föreningen tryggar sina pensionutfästelser genom KP Pension&Försäkring (en del av Folksam)

Föreningens tillgodohavanden i Stiftelsen 31 december 2018 översteg pensionsskulden med 2 800 836 (3 387 837) Buffertkrav från kreditgivaren 2 731 948 (2 642 737).

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 12 eller 24 månaders avgångsvederlag beroende på omständigheterna. Föreningen använder sig inte av premielönesystem på någon nivå.

Not 3 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Ränteintäkter	55 641	87 752
Summa	55 641	87 752

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Periodiseringsfond, årets avsättning	-	-299 061
Periodiseringsfond, årets återföring	3 255 889	211 870
Avskrivningar utöver plan	-69 310	-141 926
Summa	3 186 579	-229 117

Not 5 Skatt på årets resultat

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Aktuell skattekostnad	-364 593	-199 090
Uppskjuten skatt	-88 661	21 413
	-453 254	-177 677

Avstämning av effektiv skatt

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Resultat före skatt	459 910	778 094
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	-101 181	-171 181
Ej avdragsgilla kostnader	-36 364	-946
Ej skattepliktiga intäkter	-	-
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag	-	-
Skatt hänförlig till tidigare år	-174 388	-1 709
Effekt av omvärdering av upp- skjuten skatt pga ändrad skattesats 2019.	25 572	-
Justering pga fastighetsförsäljning	-162 982	-
Skatt på schablonintäkt på periodiseringsfond	-3 911	-3 841
Avdrag Insatskontoränta	-	-
Redovisad effektiv skatt	-453 254	-177 677

Not 6 Goodwill

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 675 824	1 675 824
Vid årets slut	1 675 824	1 675 824
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-754 121	-418 956
-Årets avskrivning	-335 165	-335 165
Vid årets slut	-1 089 286	-754 121
Redovisat värde vid årets slut	586 538	921 703

Not 7 Byggnader och mark

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	106 034 851	70 543 634
-Nyanskaffningar	29 380 346	35 491 217
-Avyttringar och utrangeringar	-1 251 825	-
Vid årets slut	134 163 372	106 034 851
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-34 663 495	-33 044 063
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	83 067	-
-Årets avskrivning	-2 532 214	-1 619 432
Vid årets slut	-37 112 642	-34 663 495
Redovisat värde vid årets slut	97 050 730	71 371 356
Varav mark	4 309 478	4 525 478

Not 8 Upplysning om verkligt värde på förvaltningsfastigheter

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ackumulerade verkliga värden</i>		
Vid årets början	1 200 000	1 200 000
Vid årets slut	-	1 200 000

Föreningens förvaltningsfastighet är såld under 2018.

Not 9 Nedlagda utgifter på annans fastighet

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 200 000	1 200 000
Vid årets slut	1 200 000	1 200 000
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-155 000	-95 000
-Årets avskrivning	-60 000	-60 000
Vid årets slut	-215 000	-155 000
Redovisat värde vid årets slut	985 000	1 045 000

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	60 930 705	54 058 572
-Nyanskaffningar	7 854 208	6 872 133
	68 784 913	60 930 705
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-43 686 544	-39 489 069
-Årets avskrivning	-5 324 534	-4 197 475
	-49 011 078	-43 686 544
Redovisat värde vid årets slut	19 773 835	17 244 161

Not 11 Andelar i intresseföretag

	2018-12-31	2017-12-31
Sydöstbagerierna ekonomisk förening org.nr: 769604-6239		
Ägarandel %	39	33
Andelar tot.kronor	195 000	130 000
-Nedskrivning	-195 000	-130 000
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 12 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	39	111	-6128	-

* = Resultat och eget kapital avser 2017

Not 13 Långfristiga värdepappersinnehav

	2018-12-31	2017-12-31
Insats KF	14 499 192	14 499 192
Companion	1 000	1 000
DDF AB	1 000	1 000
Oskarshamns Ångfart AB	410	410
OK	250	250
	14 501 852	14 501 852

Not 14 Fordringar hos intresseföretag

	2018-12-31	2017-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 656 438	2 881 438
-Tillkommande fordringar	3 000 000	-
-Omklassificeringar	100 000	-225 000
	5 756 438	2 656 438
Akkumulerade nedskrivningar:		
-Vid årets början	-2 656 438	-2 656 438
-Årets nedskrivningar	-	-
	-2 656 438	-2 656 438
Redovisat värde vid årets slut	3 100 000	-

Not 15 Reversfordringar

	2018-12-31	2017-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	950 000	3 225 000
-Reglerade fordringar	-275 000	-2 275 000
Redovisat värde vid årets slut	675 000	950 000

Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Bonus/Rabatter	3 685 384	3 447 140
Övrigt	25 021	20 614
	3 710 405	3 467 754

Not 17 Periodiseringsfonder

	2018-12-31	2017-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2013	-	6 424
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2014	-	504 148
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2015	-	1 174 049
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2016	1 383 051	2 954 319
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	299 061	299 061
	1 682 112	4 938 001

Not 18 Uppskjuten skatt

2018-12-31	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>			
Temporära skillnader i byggnader		-989 896	-989 896
Övriga temporära skillnader	78 791		78 791
Uppskjuten skattefordran/skuld	78 791	-989 896	-911 105
Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)	78 791	-989 896	-911 105

2017-12-31

<i>Väsentliga temporära skillnader</i>			
Temporära skillnader i byggnader		-901 954	-901 954
Övriga temporära skillnader	79 510		79 510
Uppskjuten skattefordran/skuld	79 510	-901 954	-822 444
Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)	79 510	-901 954	-822 444

Not 19 Övriga avsättningar

Medlemsprogram	2018-12-31	2017-12-31
Redovisat värde vid årets ingång	4 371 225	3 776 517
Avsättningar som gjorts under året		594 708
Belopp som tagits i anspråk under året	-588 064	
Redovisat värde vid årets utgång	3 783 161	4 371 225

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

Not 20 Betalda räntor och erhållen utdelning, upplysning till kassaflödesanalys

Belopp i kr	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Betalda räntor och erhållen utdelning		
Erhållen ränta	55 641	87 752
Erlagd ränta	-1 017 730	-360 478

Not 21 Långfristiga skulder

	2018-12-31	2017-12-31
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	33 828 125	19 406 250

Ställda säkerheter för övriga skulder

	2018-12-31	2017-12-31
Fastighetsinteckningar	40 000 000	22 500 000
	40 000 000	22 500 000

Not 22 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2018-12-31	2017-12-31
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	40 000 000	22 500 000

Eventalförpliktelser

Avskrivningslån Regionförbundet	75 000	155 473
Pensionsgaranti	455 325	440 456
	40 530 325	23 095 929

Not 23 Likvida medel

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Kassa och bank	33 149 755	40 055 480
	33 149 755	40 055 480

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

	2018-12-31	2017-12-31
Transaktioner som inte medför betalning		
Förlust försäljning fastighet	657 758	-
Reavinst vid försäljning av anläggningstillgångar		-
Avskrivningar	8 251 913	6 212 072
Nedskrivning av finansiell anläggningstillgång	65 000	
Förändring av övriga avsättningar	-588 064	594 708
	8 386 607	6 806 780

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.

Underskrifter

Oskarshamn 21 februari 2019

Kent Lundgren
Styrelseordförande

Niclas Johansson
Verkställande direktör

Lars Thell
Vice ordförande

Bo Bergman

Diana Bergeskans

Bengt-Åke Lundin

Bo Stigstedt

Victoria Jönsson

Ulf Berg

Tommy Englund

Susanne Andersson
Facklig representant

Maria Jonsson
Facklig representant

Vår revisionsberättelse har lämnats 21 februari 2019
Ernst & Young AB

Annica Ericson
Auktoriserad revisor

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Coop Oskarshamn m.o intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2019-05-03. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Oskarshamn 2019-05-15

Kent Lundgren
Styrelseordförande