

Styrelsen för
Göteborgs Köpmannaförbund

Org nr 857201-0075

får härmed avge
**Årsredovisning
och koncernredovisning**

för räkenskapsåret 2011-01-01 -- 2011-12-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Göteborgs Köpmannaförbund, 857201-0075, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2011.

Ägarförhållanden

Förbundet är moderförening till AB Göteborgs Köpmannakonsult, 556085-5537.

Allmänt om verksamheten

Information om verksamheten

Göteborgs Köpmannaförbund utgör en sammanslutning av företag vilka bedriver handel inom Göteborgsregionen samt deras bransch- respektive lokalföreningar. Förbundet har till ändamål att främja handelns utveckling samt tillvarata medlemmarnas gemensamma intressen. Medlemsservicen ombesörjer sedan 2006 av riksorganisationen Svensk Handel.

Dotterbolaget AB Göteborgs Köpmannakonsult har under året bedrivit handel med värdepapper.

Ekonomisk översikt (kkkr)

Koncernen

År	2011	2010	2009	2008	2007
Nettoomsättning	166 548	182 541	58 110	59 133	86 862
Res efter fin. poster	-3 168	6 101	9 714	-8 759	117
Balansomslutning	55 210	59 006	52 838	42 655	55 047
Soliditet	90	89	91	90	86

Moderförening

År	2011	2010	2009	2008	2007
Nettoomsättning	38	178	58	54	44
Res efter fin. poster	-25	41	-15	-34	16
Balansomslutning	12 614	12 926	13 039	13 090	13 330
Soliditet	98	95	93	93	91

Vad beträffar föreningens resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Förslag till disposition beträffande föreningens resultat

Till föreningsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

	Belopp i kr
Balanserat resultat	12 354 863
Årets resultat	<u>-25 195</u>
Summa	12 329 668
 i ny räkning överföres	 <u>12 329 668</u>
Summa	12 329 668

Koncernen

Enligt upprättad koncernbalansräkning uppgår fritt eget kapital till 49 811 184.

RESULTATRÄKNING - koncernen

	Not	2011 (kr)	2010 (kr)
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	1	166 548 170	182 541 009
Övriga rörelseintäkter		-	-
		<u>166 548 170</u>	<u>182 541 009</u>
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror, värdepapper		-168 849 961	-175 202 809
Övriga externa kostnader		-1 181 510	-1 126 804
Personalkostnader	2	-397 139	-385 595
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	3	-2 076	-2 072
Övriga rörelsekostnader		-	-900
		<u>-170 430 685</u>	<u>-176 718 180</u>
Rörelseresultat		-3 882 515	5 822 829
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4	719 933	283 064
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-6 240	-4 694
Summa resultat efter finansiella poster		<u>-3 168 821</u>	<u>6 101 199</u>
Resultat före skatt		-3 168 821	6 101 199
Skatter	6	394 375	-1 598 661
Årets resultat		-2 774 446	4 502 538

BALANSRÄKNING - koncernen

Not	2011-12-31 (kr)	2010-12-31 (kr)
-----	--------------------	--------------------

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier	7	-	2 076
Konst		19 600	19 600
		<u>19 600</u>	<u>21 676</u>

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag	9	50 000	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>

Summa anläggningstillgångar		69 600	71 676
------------------------------------	--	---------------	---------------

Omsättningstillgångar**Varulager m m**

Värdepapper	10	48 851 852	51 179 908
		<u>48 851 852</u>	<u>51 179 908</u>

Kortfristiga fordringar

Skattefordran		2 437	2 562
Övriga fordringar		218 113	192 562
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		236 367	126 977
		<u>456 917</u>	<u>322 101</u>

Kassa och bank		5 831 173	7 432 073
-----------------------	--	------------------	------------------

Summa omsättningstillgångar		55 139 942	58 934 082
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

SUMMA TILLGÅNGAR		55 209 542	59 005 758
-------------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSRÄKNING - koncernen

Not	2011-12-31 (kr)	2010-12-31 (kr)
-----	--------------------	--------------------

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital**

11

Bundna reserver	-	1 105 500
Fria reserver	52 585 630	46 902 592
Årets resultat	-2 774 446	4 502 538
Summa eget kapital	49 811 184	52 510 630

Avsättningar

Avsättningar för uppskjuten skatt	-	394 500
	-	394 500

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	-	25 199
Skatteskuld	963 740	1 126 009
Övriga kortfristiga skulder	4 290 701	4 815 946
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	143 917	133 474
	5 398 358	6 100 628

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

55 209 542	59 005 758
------------	------------

STÄLLDA SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

2011-12-31	2010-12-31
------------	------------

Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

RESULTATRÄKNING - moderförening

	Not	2011 (kr)	2010 (kr)
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	1	38 000	178 000
Övriga rörelseintäkter		-	-
		<u>38 000</u>	<u>178 000</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-63 774	-136 563
Personalkostnader	2	-	-250
		<u>-63 774</u>	<u>-136 813</u>
Rörelseresultat		-25 774	41 187
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4	703	13
Summa resultat efter finansiella poster		<u>-25 070</u>	<u>41 200</u>
Resultat före skatt		-25 070	41 200
Skatter	6	-125	-
Årets resultat		-25 195	41 200

BALANSRÄKNING - moderförening	Not	2011-12-31 (kr)	2010-12-31 (kr)
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag	8	4 950 000	4 950 000
		<u>4 950 000</u>	<u>4 950 000</u>
Summa anläggningstillgångar		4 950 000	4 950 000
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		7 347 949	7 541 816
Skattefordringar		2 437	2 562
Övriga fordringar		<u>27 903</u>	<u>27 674</u>
		7 378 290	7 572 052
Kassa och bank		286 106	403 538
Summa omsättningstillgångar		7 664 395	7 975 590
SUMMA TILLGÅNGAR		12 614 395	12 925 590

BALANSRÄKNING - moderförening	Not	2011-12-31 (kr)	2010-12-31 (kr)
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	11		
Balanserat resultat		12 354 863	12 238 663
Årets resultat		-25 195	41 200
Summa eget kapital		12 329 668	12 279 863
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder		247 727	607 727
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		37 000	38 000
		284 727	645 727
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 614 395	12 925 590

STÄLLDA SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

	2011-12-31	2010-12-31
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

REDOVISNINGSPRINCIPER OCH BOKSLUTSKOMMENTARER

Belopp i kr om inget annat anges.

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Redovisnings- och värderingsprinciperna har upprättats enligt principer för värdepappersrörelse.

Värderingsprinciper

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

Skatt

Företaget tillämpar Bokföringsnämndens allmänna råd om redovisning av inkomstskatter, BFN 2001:1. Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt.

Uppskjutna skattefordringar avseende avdragsgilla temporära skillnader och underskottsavdrag redovisas endast i den mån det är sannolikt att dessa kommer att medföra lägre skatteutbetalningar i framtiden.

Materiella tillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Följande avskrivningstider tillämpas:

	Koncern år	Moderföretag år
Materiella anläggningstillgångar:		
-Inventarier	20 %	20 %

Varulager

Varulagret, värderat enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2000:3 är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet enligt först in- först ut-principen, respektive verkligt värde.

Fordringar

Fordringar är redovisade till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning.

Koncernredovisning

Dotterföretag

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet.

NOTER

**2011-01-01-
2011-12-31**
(kr)

**2010-01-01-
2010-12-31**
(kr)

Not 1 Nettoomsättning per rörelsegren**Koncern**

Medlemsverksamhet	168 550	337 600
Värdepappershandel	165 239 724	180 982 624
Aktieutdelningar	1 139 896	1 220 785
	<u>166 548 170</u>	<u>182 541 009</u>

Moderföretag

Medlemsverksamhet	38 000	178 000
	<u>38 000</u>	<u>178 000</u>

Not 2 Anställda och personalkostnader**Medeltalet anställda - moderföretag**

Män	-	-
Kvinnor	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Medeltalet anställda - dotterföretag

Män	1	1
Kvinnor	-	-
	<u>1</u>	<u>1</u>

Koncernen totalt	1	1
------------------	---	---

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader - moderföretag

Styrelse	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader - koncern

Styrelse	351 500	328 000
Övriga anställda	-	-
	<u>351 500</u>	<u>328 000</u>
Sociala kostnader	45 639	41 968
(varav pensionskostnader)	-	-

Not 3 Avskrivn. av materiella anläggningstillgångar**2011-12-31****2010-12-31****Koncern**

Inventarier, verktyg och installationer	2 076	2 072
	<u>2 076</u>	<u>2 072</u>

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter**Koncern**

Ränteintäkter	719 933	283 064
	<u>719 933</u>	<u>283 064</u>

Moderföretag

Ränteintäkter	703	13
	<u>703</u>	<u>13</u>

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter**Koncern**

Räntekostnader, övriga	-6 240	-4 694
	<u>-6 240</u>	<u>-4 694</u>

Moderföretag

Räntekostnader, övriga	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Not 6 Skatt på årets resultat**Koncern**

Aktuell skatt	125	1 269 911
Uppskjuten skatt	-394 500	328 750
	<u>-394 375</u>	<u>1 598 661</u>

Moderföretag

Aktuell skatt	125	-
	<u>125</u>	<u>-</u>

Not 7 Inventarier**Koncern**

Ackumulerade anskaffningsvärden:

- Vid årets början	163 864	163 864
	<u>163 864</u>	<u>163 864</u>

Ackumulerade avskrivningar enligt plan:

- Vid årets början	-161 788	-159 716
- Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-2 076	-2 072
	<u>-163 864</u>	<u>-161 788</u>
Redovisat värde vid årets slut	0	2 076

Not 8	Andelar i koncernföretag	2011-12-31	2010-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:			
- Vid årets början		4 950 000	4 950 000
Redovisat värde vid årets slut		4 950 000	4 950 000

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

	Antal andelar	Andel i pct	Redovisat värde
Dotterföretag / Org nr / Säte			
AB Göteborgs Köpmannakonsult, 556085-5537, Göteborg	1 000	100	4 950 000
			4 950 000

Not 9	Andelar i intresseföretag	Koncern	Moderföretag
Ackumulerade anskaffningsvärden:			
- Vid årets början		50 000	-
Redovisat värde vid årets slut		50 000	-

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i intresseföretag

	Antal andelar	Andel i pct	Redovisat värde
Intresseföretag / Org nr / Säte			
Indirekt ägda			
Innerstaden i Göteborg AB, 556551-7462, Göteborg	500	50	50 000

Not 10 **Varulager m m**

Varulagret har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet

Koncern	Bokfört värde	Marknadsvärde
Varulagret fördelar sig på följande poster:		
Värdepapper	48 851 852	48 851 852

Not 11 **Eget kapital**

Eget kapital koncernen	Fria reserver
Utgående balans enligt balansräkning föregående år	52 510 630
Bundna reserver	-
Utbetalt kapital	-170 000
Sten Olof Palms Stipendie	245 000
Årets resultat	-2 774 446
Vid årets slut	49 811 184

Eget kapital moderföretag	Fria reserver
Utgående balans enligt balansräkning föregående år	12 279 863
Utbetalt kapital	-170 000
Sten Olof Palms Stipendie	245 000
Årets resultat	-25 195
Vid årets slut	12 329 668

UNDERSKRIFTER

Göteborg den

Johnolof Olsson
Styrelseordförande

Kenneth Odéus

Bengt Andersson

Ulla Nilsson

Stefan Johansson

Thomas Strindeborn

Reino Persson

Min revisionsberättelse har lämnats den

Per-Acke Jacobsson
Auktoriserad revisor