

Årsregnskap

2021

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Resultatregnskap

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt medlemmer		721 667	939 910
Gjestebrygging		0	11 900
Tappeavgift		0	18 698
Medlemskontingent		1 067 350	811 101
Vedlikeholdsfond		107 380	115 444
Sum driftsinntekter		1 896 397	1 897 053
Varekostnad - medlemmer		252 060	941 228
Annen driftskostnad - lokale tiltak		0	999
Annen driftskostnad - tap på fordringer		35 352	-1 024
Annen driftskostnad - dekket av medlemskontingent		1 080 119	923 748
Annen driftskostnad - dekket av vedlikeholdsfond		38 044	32 142
Sum driftskostnader		1 405 575	1 897 092
Driftsresultat		490 821	-39
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	39
Annen finansinntekt		5 740	0
Resultat av finansposter		5 740	39
Ordinært resultat før skattekostnad		496 561	0
Årsresultat	3	496 561	0
Overføringer			
Overføring vedlikeholdsfond		69 536	83 302
Overføring lokalt disposisjonsfond		-5 267	29 599
Avsatt til annen egenkapital		432 292	0
Overført fra annen egenkapital		0	-112 902
Sum overføringer		496 561	0

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Balanse

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Bryggerianlegg	1	<u>3 727 693</u>	<u>3 727 693</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 727 693</u>	<u>3 727 693</u>
Omløpsmidler			
Varer	7	<u>241 523</u>	<u>0</u>
Fordringer			
Kundefordringer og andre fordringer		129 029	279 933
Mellomværende med Vi Smaker AS		120 765	0
Solgte andeler		30 000	30 000
Sum fordringer		<u>279 793</u>	<u>309 933</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter		<u>611 021</u>	<u>214 715</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 132 338</u>	<u>524 648</u>
Sum eiendeler		<u>4 860 031</u>	<u>4 252 341</u>

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Balanse

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Andelskapital			
Andelskapital	3, 4	3 615 000	3 990 000
Annen egenkapital	3	671 174	-183 961
Vedlikeholdsfond	3	288 044	256 407
Lokalt disposisjonsfond	3	104 312	109 579
Netto andelskapital		<u>4 678 531</u>	<u>4 172 026</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	17 388
Gjeld til Vi Smaker AS		69 000	59 153
Annen kortsiktig gjeld		112 500	3 774
Sum kortsiktig gjeld		<u>181 500</u>	<u>80 316</u>
Sum gjeld		<u>181 500</u>	<u>80 316</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 860 031</u>	<u>4 252 341</u>

Oslo, 29. september 2022

Kjetil Sjølie
styrets leder (Nesodden)

Harald Tellmann
styremedlem (Lørenskog)

Guy Markussen
styremedlem (Drøbak)

Hans Kristian Aspenberg
styremedlem (Bæckelaugset)

Stein Erik Torsvik
styremedlem (Østensjø)

Leif Pettersson
styremedlem (Nesbru)

Anders Moss
styremedlem (Nordberg)

Terje Andreas Vik
styremedlem (Nesbru)

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Noter 2021
Samvirkebryggeriet Oslo SA

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er i all hovedsak satt opp ved bruk av ordinære regnskapsprinsipper.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer ved fakturering.

Medlemskontingenter inntektsføres ved fakturering.

Omløpsmidler/ Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Varelager

Varelageret er vurdert til kostpris, med fradrag for nødvendig ukurans.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Note 1	Anleggsmidler
--------	---------------

Type anleggsmiddel	Bryggeri-anlegg
Anskaffelseskost 01.01	3 727 693
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	3 727 693
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0
Akkumulerte nedskrivninger 31.12	0
Balanseført verdi pr. 31.12	3 727 693

Utstyret er fordelt på syv bryggerier. Utstyret er ikke avskrevet i regnskapsåret.

Utstyret knyttet til bryggeriet på Nesodden gikk tapt i en brann i desember 2019.

Virksomheten vil kunne motta et forsikringsoppgjør på kr 275 000 knyttet til dette under forutsetning av at bryggeriet reetableres innen tre år. Uten en slik reetablering er forsikringsverdien kr 106 000.

Det er besluttet at bryggeriet skal reetableres.

Note 2	Fordringer og gjeld
--------	---------------------

	2021
Fordringer med forfall > 1 år	0
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	0

Noter 2021	
Samvirkebryggeriet Oslo SA	

Note 3	Andelskapital
---------------	----------------------

	Andelskapital	Annen egen- kapital	Vedlike- holdsfond	Lokalt disposisjonsfond	Sum
Andelskapital 01.01	3 990 000	-183 961	256 407	109 579	4 172 025
Ny andelseiere i 2021 - 26 andeler	130 000	0	0	0	130 000
Innløste andeler i 2021 - 101 andeler	-505 000	422 843	-37 899	0	-120 056
Årets resultat	0	432 292	69 536	-5 267	496 561
Andelskapital 31.12	3 615 000	671 174	288 044	104 312	4 678 531

Note 4	Antall andeler fordelt på bryggerier
---------------	---

Andelskapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Andeler	723	5 000	3 615 000

Bryggeri	Antall andelseiere
Nordberg	111
Nesodden	114
Nesbru	103
Østensjø	104
Drøbak	101
Ringerike	0 Avviklet i 2021.
Bæckelauget	102
Lørenskog	88
Totalt	723

Ringerike Samvirkebryggeri er i løpet av 2021 avviklet. Medlemmene har mottatt utbetaling for sine andeler i samsvar med vedtektene. Gjenværende kapital er overført annen egenkapital.

Noter 2021

Samvirkebryggeriet Oslo SA

Note 5 Fortsatt drift

Virksomheten har de senere årene opplevd minsket interesse for ølbrygging. Det er registrert et økende antall medlemmer som ønsker å selge sine andeler. Omsetningstiden for andelene har økt vesentlig fra tidligere år, og det er utfordrende å få omsatt andelene. Samtidig opplever man også at antallet medlemmer som melder seg ut av bryggeriene har økt. Pr. 31. desember 2021 utgjør dette 219 medlemmer.

Økningen av utmeldte medlemmer svekker aktivitetene i virksomheten og reduserer innbetalt medlemsavgift.

Virksomheten er i tillegg påvirket av COVID19-pandemien som har redusert aktivitetsnivået vesentlig i 2020 og 2021.

De nevnte forholdene bidrar alle til å svekke det økonomiske grunnlaget for virksomheten, og da spesielt muligheten for å få dekket de faste kostnadene.

Styret har arbeidet med og implementert en rekke forslag som skal bidra til å sikre virksomhetens fremtidige økonomi. Fra 2021 foretar bryggeriene innkjøp direkte fra leverandørene, noe som har bidratt til resultatet for året gjennom marginer på disse varene.

Styret vurderer situasjonen som utfordrende, men mener at valgte løsninger vil bidra til å sikre et økonomisk grunnlag for fremtidig drift.

Note 6 Forpliktelser

Husleieavtaler som tidligere har ligget i Vi Smaker AS, ble i løpet av 2021 overført til Samvirkebryggeriet Oslo SA.

Samlet husleieforpliktelse for året 2022 er beregnet til ca. kr 472 000.

Note 7 Varelager

Råvarer	102 585
Ferdigvarer	62 512
Flasker	76 426
SUM	241 523

Elektronisk signatur

Signert av	Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna
Tellmann, Harald <i>Norwegian BankID</i>	03.10.2022 18.01.38
Sjølie, Kjetil <i>Norwegian BankID</i>	03.10.2022 19.42.08
Aspenberg, Hans Kristian <i>Norwegian BankID</i>	03.10.2022 22.27.26
Torsvik, Stein Erik <i>Norwegian BankID</i>	05.10.2022 11.32.50
Moss, Anders <i>Norwegian BankID</i>	05.10.2022 12.34.26
Vik, Terje Andreas <i>Norwegian BankID</i>	05.10.2022 19.17.03
PETTERSSON, LEIF <i>Norwegian BankID</i>	11.10.2022 08.13.34
Markussen, Guy <i>Norwegian BankID</i>	17.10.2022 19.13.14

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.