

Referat fra Styremøte i Samvirkebryggeriet Oslo SA

Tirsdag 7 november, kl 18-20, Østensjø Samvirkebryggeri, Olaf Helsetsvei 5, 0694 Oslo, Inngang G

Til: Guy Markussen, Drøbak Samvirkebryggeri
Stig Kjellås, Ringerike Samvirkebryggeri (meldt forfall)
Olaf Styrmoen, Bæckelaugget Samvirkebryggeri (meldt forfall)
Harald Tellmann, Lørenskog Samvirkebryggeri
Kjetil Sjølie, Nesodden Samvirkebryggeri (vara)
Håkon Røed, Østensjø Samvirkebryggeri (vara) (meldt forfall)
Asbjørn Thorup, Nesbru Samvirkebryggeri (vara)
Hans Jacob Mydske, Vi Smaker AS (innkalt)

Fra: Johan Reinsli, Styrets leder

Varsel om dato for styremøte i Samvirkebyggeriet Oslo SA, og forslag til agenda for møtet var utsendt på forhånd av HJ

Sak 1: Godkjenning av agenda

Agenda og sakspapirer ble sendt ut pr e-post av HJ på vegne av styrets formann 31 oktober 2017

Vedtak: Agenda og sakspapirer godkjennes

Sak 2: Bytte av regnskapsfører

Det gjennomføres etter hvert en stor mengde transaksjoner i løpet av et år ifbm innmelding av nye andelshavere, innbetaling av medlemsavgift og ikke minst de enkelte uttakene av øl. Etter at VIPPS også ble tatt i bruk ifjor, øker nå antallet VIPPS-transaksjoner jevnt og trutt, og med dagens manuelle bankavstemning har dette blitt svært arbeidskrevende og kostbart. Regnskapet kjøres i dag i Xledger, som har store muligheter for automatisering. I samråd med revisor og vår nåværende regnskapsfører har vi derfor kommet frem til at vi trenger en regnskapsfører som i større grad kan bistå med å ta i bruk Xledgers muligheter for automatisering og integrering mot VIPPS samt vårt eget, nye system for nye uttaksregistrering som vil komme på luften innen nyttår. Gjennom en av våre bryggere på Nordberg som er økonomidirektør og Xledger-kjenner, er det derfor etablert kontakt med regnskapsbyrået TET. Forslaget er at TET gradvis fases inn nå i høst slik at de starter opp fra 1 januar 2018.

Vedtak: Styret tar behovet for bytte av regnskapsfører til orientering og ber om at det innhentes priser både på «initiell tilrettelegging» samt «normal drift» slik at man får et bedre bilde av hva som vil være de viktigste kostnadsdriverne ved en overgang til ny leverandør. Man bør samtidig vurdere om TET er eneste aktuelle leverandør.

Sak 3: Regnskapet for 2017 – foreløpig prognose

I budsjettet for 2017 ble det lagt til grunn 2 batcher pr uke i 40 uker = 80 batcher pr bryggeri, justert for forventet utvikling i antallet medlemmer. Hverken bryggerefrekvensen eller medlemsutviklingen utvikler seg som forventet, det er kun Nordberg som vil komme i nærheten av dette med 64 batcher og 106 medlemmer pr 30. oktober. For resten av året gjenstår ca 13 oppsatte batcher. For de øvrige bryggeriene er tallene som følger:

Bæckelaugget: 41 bathcer + 10 = 51, 103 medlemmer

Drøbak : 47 batcher + 6 = 53, 101 medlemmer

Lørenskog: 48 batcher + 16 = 64, 71 medlemmer
Nesbru: 42 batcher + 9 = 51, 99 medlemmer
Nesodden: 56 batcher + 12 = 68, 100 medlemmer
Ringerike: 48 batcher + 12 = 60, 99 medlemmer
Østensjø: 42 batcher + 10 = 52, 106 medlemmer

Totalt 476 batcher mot budsjettet 640, altså ca 160 lavere enn forventet. Med et snitt på ca 250-260 flasker pr batch utgjør dette ca 40-50.000 flasker under budsjett.

Pr 30 september var det kvittert ut 62.000 flasker og forventet uttak i 4 kvartal vil ligge på ca 15-20.000 flasker altså totalt ca 80.000 flasker for hele 2017 mot budsjettet 120-130.000 flasker.

Inntjeningen for Vi Smaker AS ligger jo i all hovedsak på råvarefortjenesten pr utkvittert flaske med ferdig tappet øl. Marginen på råvarene (snitt for 23 kalkulerte øltyper, men ikke vektet etter uttaksvolum) er på 4,45 kr pr flaske, så dette gapet utgjør i størrelsesorden 180-220.000 kr.

Nå vil etter hvert disse marginen kunne endre seg med økt effektivitet ifbm skylling og andre grep, men den gevinsten bør nok heller komme bryggerne til gode i form av lavere råvarepris pr flaske.

Medlemsutviklingen i de eksisterende bryggeriene går litt saktere enn forventet, totalt 785 pr 30 okt, men her er det ingen krise. Det budsjetterte antallet supporttimer (75 timer pr bryggeri à kr 300,-) forutsetter imidlertid en tilnærmet fulltallig medlemsmasse med minst 100 andelshavere pr bryggeri, så her ligger vi snaut 20.000,- etter budsjett, på inntektssiden.

Vedtak: Styret registrerer at antallet bryggede batcher jevnt over har vært lavere i 2017 enn i 2016. Dette er en utvikling som bør snus i 2018, og planlagte tiltak som dobbelt bemanning med bryggeledere, en kombinasjon av langsiktig (halvår) og ad-hoc planlegging samt bedre informasjon både til bryggeledere og den jevne brygger bør avhjelpe dette. Samtidig er styret oppmerksom på at budsjettet med 120 – 130.000 flasker i året også var basert på en etablering i Moss, som ikke ble gjennomført grunnet manglende påmelding. Styret ønsker imidlertid en hyppigere/kvartalsvis rapportering om bryggefrekvensen ved hvert enkelt bryggeri, dette for å følge med på antall batcher og dermed sikre at vi holder volum og inntekter oppe. Videre ønsker styret å holde et jevnlig fokus på rekruttering av nye bryggere i alle bryggeri. HJM vil i den forbindelse samle aktuelle rekrutteringstiltak i et notat for inspirasjon før lokal tilpasning og iverksetting. Videre vil utdanning av flere bryggeledere og bruk av to bryggeledere per bryggeøkt (se eventuelt) sikre at ikke alt ansvar hviler på noen få ildsjeler. Det vil også bli undersøkt om det er mulig å få etablert en automatisk rutine som gir beskjed til bryggeleder dersom noen er inne og melder seg av en brygging.

Sak 4: Budsjett for 2018

Budsjettet for 2018 bygger også på en rekke forutsetninger, bl.a at den den vedtatte økningen i medlemsmassen i all hovedsak vil kompensere for den generelle prisstigningen. Regnearket hvor dette er beregnet er vedlagt, og dette vil bli gjennomgått i detalj på styremøtet. Vedlagt er også en detaljert beregning av hvordan råvarekostnaden pr flaske av ulike øltyper er beregnet. Her er det foreløpig lagt inn en forventet økning i output pr batch grunnet skylling, men dette er en forutsetning som foreløpig er noe usikker. Disse beregningene vil også bli gjennomgått på møtet.

Vedtak: Styret anbefaler det fremlagte beregningsgrunnlaget for medlemsavgiften, og legger til grunn at økt medlemsmasse i all hovedsak kompenserer for den generelle prisøkningen. Medlemsavgiften holdes uforandret på kr 1.300,- pr medlem for 2018. For 2018 anbefaler styret at

innbetaling til vedlikeholdsfondet fastsettes til kr 200,- pr medlem, og at denne kreves inn sammen med medlemsavgiften i januar.

Sak 5: Neste styremøte

Neste styremøte foreslås avholdt i begynnelsen av februar 2018, f.eks uke 5.

Vedtak: *Neste styremøte avholdes 30 januar 2018 kl 18, sted bestemmes.*

Sak 6: Eventuelt

Praksis rundt det å bruke 2 bryggeledere ble meldt inn som et punkt under eventuelt. Praktiske løsninger ble diskutert, og behovet for en kontinuerlig påfylling/avløsning av bryggeledere er nødvendig. HJ utarbeider et notat og en mal for hvordan dette kan gjøres.