

# Årsregnskap

2018

Samvirkebryggeriet Oslo SA

# Resultatregnskap

## Samvirkebryggeriet Oslo SA

| <b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>         | <b>Note</b> | <b>2018</b>      | <b>2017</b>      |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt medlemmer                            |             | 1 434 867        | 1 466 397        |
| Gjestebrygging                                    |             | 4 000            | 3 200            |
| Tappeavgift                                       |             | 27 713           | 30 632           |
| Medlemskontingent                                 |             | 1 023 757        | 942 090          |
| Vedlikeholdsfond                                  |             | 157 600          | 0                |
| Sum driftsinntekter                               |             | <u>2 647 937</u> | <u>2 442 320</u> |
| Varekostnad - medlemmer                           |             | 1 398 902        | 1 463 573        |
| Annen driftskostnad - lokale tiltak               |             | 0                | 4 745            |
| Annen driftskostnad - dekket av medlemskontingent |             | 1 058 431        | 966 709          |
| Annen driftskostnad - dekket av vedlikeholdsfond  |             | 18 441           | 80 614           |
| Sum driftskostnader                               |             | <u>2 475 774</u> | <u>2 515 641</u> |
| Driftsresultat                                    |             | <u>172 163</u>   | <u>-73 321</u>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>         |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                                |             | 74               | 314              |
| Resultat av finansposter                          |             | <u>74</u>        | <u>314</u>       |
| Ordinært resultat før skattekostnad               |             | <u>172 237</u>   | <u>-73 008</u>   |
| Årsresultat                                       | 3           | <u>172 237</u>   | <u>-73 008</u>   |
| <b>Overføringer</b>                               |             |                  |                  |
| Overføring vedlikeholdsfond                       |             | 139 159          | -80 614          |
| Overføring lokalt disposisjonsfond                |             | 27 713           | 29 087           |
| Avsatt til annen egenkapital                      |             | 5 365            | 0                |
| Overført fra annen egenkapital                    |             | 0                | -21 481          |
| Sum overføringer                                  |             | <u>172 237</u>   | <u>-73 008</u>   |

# Balanse

## Samvirkebryggeriet Oslo SA

| Eiendeler                                  | Note | 2018             | 2017             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Anleggsmidler</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                 |      |                  |                  |
| Bryggerianlegg                             | 1    | <u>4 227 693</u> | <u>4 131 334</u> |
| Sum anleggsmidler                          |      | <u>4 227 693</u> | <u>4 131 334</u> |
| <b>Omløpsmidler</b>                        |      |                  |                  |
| Kundefordringer                            |      | 144 222          | 19 822           |
| Solgte andeler                             |      | 25 000           | 0                |
| Sum fordringer                             |      | <u>169 222</u>   | <u>19 822</u>    |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter                    |      | <u>131 665</u>   | <u>208 802</u>   |
| Sum omløpsmidler                           |      | <u>300 887</u>   | <u>228 624</u>   |
| Sum eiendeler                              |      | <u>4 528 580</u> | <u>4 359 958</u> |


# Balanse


## Samvirkebryggeriet Oslo SA


| Egenkapital og gjeld        | Note | 2018             | 2017             |
|-----------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Egenkapital</b>          |      |                  |                  |
| <b>Andelskapital</b>        |      |                  |                  |
| Andelskapital - 780 andeler | 3, 4 | 3 900 000        | 3 870 000        |
| Annen egenkapital           | 3    | 155 258          | 149 893          |
| Vedlikeholdsfond            | 3    | 58 545           | -80 614          |
| Lokalt disposisjonsfond     | 3    | 56 801           | 29 087           |
| Netto andelskapital         |      | <u>4 170 604</u> | <u>3 968 367</u> |
| <b>Gjeld</b>                |      |                  |                  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>     |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld             |      | 9 192            | 1 501            |
| Gjeld til Vi Smaker AS      |      | 348 784          | 390 091          |
| Sum kortsiktig gjeld        |      | <u>357 976</u>   | <u>391 592</u>   |
| Sum gjeld                   |      | <u>357 976</u>   | <u>391 592</u>   |
| Sum egenkapital og gjeld    |      | <u>4 528 580</u> | <u>4 359 958</u> |


Oslo, 19.06.2019

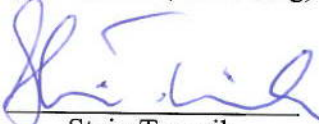
  
Kjetil Sjølie  
styrets leder (Nesodden)

  
Guy Markussen  
styremedlem (Drøbak)

  
Harald Tellmann  
styremedlem (Lørenskog)

  
Stig Kjellås  
styremedlem (Ringerike)

  
Tony Johansen  
styremedlem (Bæckelaugset)

  
Stein Torsvik  
styremedlem (Østensjø)

  
Ashbjørn Thorup  
styremedlem (Nesbru)

  
Ola Ødegård  
styremedlem (Nordberg)

## Noter 2018

### Samvirkebryggeriet Oslo SA

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er i all hovedsak satt opp ved bruk av kontantprinsippet.

#### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på betalingstidspunktet.

Medlemskontingenter inntektsføres ved innbetaling.

#### 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.

#### 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-<br>anlegg |
|----------------------------------|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01           | 4 131 334           |
| Tilgang                          | 96 359              |
| Avgang                           | 0                   |
| Anskaffelseskost 31.12           | 4 227 693           |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12  | 0                   |
| Akkumulerte nedskrivninger 31.12 | 0                   |
| Balanseført verdi pr. 31.12      | 4 227 693           |

Utstyret er fordelt på 8 bryggerier. Utstyret er ikke avskrevet i regnskapsåret.

#### Note 2 Fordringer og gjeld

|                                    | 2018 |
|------------------------------------|------|
| Fordringer med forfall > 1 år      | 0    |
| Langsiktig gjeld med forfall >5 år | 0    |

#### Note 3 Andelskapital

|                                   | Andelskapital | Annen egenkapital | Vedlikeholds-<br>fond | Lokalt<br>disposisjonsfond | Sum       |
|-----------------------------------|---------------|-------------------|-----------------------|----------------------------|-----------|
| Andelskapital 01.01               | 3 870 000     | 149 893           | -80 614               | 29 087                     | 3 968 366 |
| Ny andelseiere i 2018 - 6 andeler | 30 000        | 0                 | 0                     | 0                          | 30 000    |
| Årets resultat                    | 0             | 5 365             | 139 159               | 27 713                     | 172 237   |
| Andelskapital 31.12               | 3 900 000     | 155 258           | 58 545                | 56 801                     | 4 170 604 |

**Noter 2018**

Samvirkebryggeriet Oslo SA

**Note 4 Antall andeler fordelt på bryggerier**

| <b>Andelskapital</b> | <b>Antall</b> | <b>Pålydende</b> | <b>Balanseført</b> |
|----------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Andeler              | 780           | 5 000            | 3 900 000          |

| <b>Bryggeri</b> | <b>Antall<br/>andelseiere</b> |
|-----------------|-------------------------------|
| Nordberg        | 109                           |
| Nesodden        | 99                            |
| Nesbru          | 95                            |
| Østensjø        | 102                           |
| Drøbak          | 98                            |
| Ringerike       | 100                           |
| Bæckelauget     | 101                           |
| Lørenskog       | 76                            |
| <b>Totalt</b>   | <b>780</b>                    |