

Årsredovisning

för

Eskilstuna Ölkultur AB

556688-0026

Räkenskapsåret

2017

Styrelsen och verkställande direktören för Eskilstuna Ölkultur AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2017.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Eskilstuna Ölkultur AB bildades i november 2005 med en verksamhet i mindre omfattning i förhyrd lokal i området Tunaforsfabriker i Eskilstuna. Ett stort steg togs i utvecklingen när verksamheten flyttade till de nya lokalerna på Faktoriholmarna i maj 2008 och då samtidigt bryggerverket köptes och installerades till sommaren samma år. Eskilstuna Ölkultur AB driver en av Sveriges få bryggeripubar.

Företaget har sitt säte i Eskilstuna.

Utvecklingen under år 2017 och utsikter för år 2018

Satsningen på importverksamheten, som hade upparbetats under ett par år gav inte det resultatillskott som förväntades, utan har i stället belastat året och beslut togs att endast bedriva import i mindre omfattning. Samtidigt belastade det dåliga vädret vår sommarverksamhet i Slussvaktarbostaden under varumärket "KaffeÅ" och satsningen på "Eskilstuna parkfestival". Sammantaget innebar det för Eskilstuna Ölkultur AB att vi inte klarade ett positivt resultat för året. Detta trots att planen för år 2017 var att producera och sälja totalt 120 000 liter, vilket vi överträffade och sålde 132 000 liter på en marknad med alltmer hårdnande konkurrens.

En allt större andel av produktionen utgörs av Eskilstuna Ölkulturs egna varumärken och vi kommer under kommande år att fokusera på vår egna öl och vår lokala marknad med fler samarbetspartners.

Pub och Arrangemang har fungerat i oförändrad omfattning och pubverksamheten har fått en extra injektion genom "lillördag" i bryggeriet med quiz och underhållning på onsdagarna, vilket är ett uppskattat tillskott till Eskilstunas nöjesliv.

Efter förändringarna, där importverksamheten i stort avvecklats och med ett mer normalt sommarväder är förväntningarna i budgeten för år 2018 positiva och ett överskott har budgeterats.

Dotterbolaget Ölkultur Fastighets AB (559037-1851) äger fastigheten Vapenfaktoriet 2, där vi hyr lokalerna och bedriver vår pub- och bryggeriverksamhet.

Flerårsöversikt (Tkr)	2017	2016	2015	2014
Nettoomsättning	12 521	10 870	9 085	8 689
Resultat efter finansiella poster	-369	-202	-750	137
Soliditet (%)	16,5	21,1	32,6	39,9

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	130 000	1 173 512	-117 339	1 186 173
Balanseras i ny räkning		-117 339	117 339	0
Årets resultat			-368 650	-368 650
Belopp vid årets utgång	130 000	1 056 173	-368 650	817 523

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 056 173
årets förlust	-368 650
	687 523

disponeras så att	
i ny räkning överföres	687 523
	687 523

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2017-01-01 -2017-12-31	2016-01-01 -2016-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		12 520 802	10 589 715
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		88 746	313 999
Övriga rörelseintäkter		507 199	442 585
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		13 116 747	11 346 299
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-5 331 668	-4 170 744
Övriga externa kostnader		-4 048 819	-3 032 129
Personalkostnader	2	-3 709 484	-3 976 076
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-299 242	-312 413
Övriga rörelsekostnader		-14 760	0
Summa rörelsekostnader		-13 403 973	-11 491 362
Rörelseresultat		-287 226	-145 063
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		15 112	703
Räntekostnader och liknande resultatposter		-96 536	-57 491
Summa finansiella poster		-81 424	-56 788
Resultat efter finansiella poster		-368 650	-201 851
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av överavskrivningar		0	84 511
Summa bokslutsdispositioner		0	84 511
Resultat före skatt		-368 650	-117 340
Årets resultat		-368 650	-117 340

Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	1 073 241	1 371 707
Inventarier, verktyg och installationer	4	305 465	295 258
Summa materiella anläggningstillgångar		1 378 706	1 666 965
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	50 000	50 000
Fordringar hos koncernföretag	6	500 000	722 200
Andra långfristiga fordringar	7	170 000	170 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		720 000	942 200
Summa anläggningstillgångar		2 098 706	2 609 165
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		484 698	545 557
Varor under tillverkning		238 500	124 200
Färdiga varor och handelsvaror		693 799	719 353
Summa varulager		1 416 997	1 389 110
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		975 390	1 137 499
Övriga fordringar		65 960	64 928
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		286 042	37 847
Summa kortfristiga fordringar		1 327 392	1 240 274
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		125 089	381 374
Summa kassa och bank		125 089	381 374
Summa omsättningstillgångar		2 869 478	3 010 758
SUMMA TILLGÅNGAR		4 968 184	5 619 923

Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		130 000	130 000
Summa bundet eget kapital		130 000	130 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 056 173	1 173 513
Årets resultat		-368 650	-117 340
Summa fritt eget kapital		687 523	1 056 173
Summa eget kapital		817 523	1 186 173
Avsättningar			
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		170 000	170 000
Summa avsättningar		170 000	170 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		412 177	639 421
Övriga skulder		960 000	1 165 000
Summa långfristiga skulder		1 372 177	1 804 421
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	8	258 227	0
Övriga skulder till kreditinstitut		159 760	172 080
Leverantörsskulder		380 412	255 841
Skulder till koncernföretag		100 703	77 250
Skatteskulder		1 448	3 116
Övriga skulder		994 362	1 019 895
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		713 572	931 147
Summa kortfristiga skulder		2 608 484	2 459 329
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 968 184	5 619 923

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Företaget som utgör moderbolag för koncern med dotterföretag upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till reglerna i Årsredovisningslagen 7 kap. 3 §.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar	10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2017	2016
Medelantalet anställda	9	9

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 734 741	2 479 674
Inköp	27 527	334 987
Försäljningar/utrangeringar	-156 267	-79 920
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 606 001	2 734 741
Ingående avskrivningar	-1 363 035	-1 122 658
Försäljningar/utrangeringar	81 248	31 968
Årets avskrivningar	-250 973	-272 345
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 532 760	-1 363 035
Utgående redovisat värde	1 073 241	1 371 706

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	474 646	474 646
Inköp	58 476	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	533 122	474 646
Ingående avskrivningar	-179 388	-139 320
Årets avskrivningar	-48 269	-40 068
Utgående ackumulerade avskrivningar	-227 657	-179 388
Utgående redovisat värde	305 465	295 258

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående redovisat värde	50 000	50 000

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	722 200	
Tillkommande fordringar		722 200
Avgående fordringar	-222 200	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	500 000	722 200
Utgående redovisat värde	500 000	722 200

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	170 000	170 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	170 000	170 000
Utgående redovisat värde	170 000	170 000

Not 8 Checkräkningskredit

	2017-12-31	2016-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 000 000	500 000

Not 9 Ställda säkerheter

	2017-12-31	2016-12-31
Företagsinteckning	1 489 000	1 240 000
Andra ställda säkerheter - kapitalförsäkring- Direktpension	170 000	170 000
	1 659 000	1 410 000

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Eskilstuna den 20 februari 2018

Arto Ukura
Verkställande direktör

Anders Tufvesson
Styrelseordförande

Anna Jerdén

Göran Johansson

Eva Lilja

Min revisionsberättelse har lämnats den 22 februari 2018

Nils-Olof Abrahamsson
Auktoriserad revisor