

Årsregnskap 2019, Oi! Trøndersk Mat og Drikke AS

Dette dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Dolmseth, Nils Asle (fødselsdato: 03.06.1967), signert 05.06.2020 med BankID
- Rustad, Aslaug (fødselsdato: 17.05.1972), signert 02.06.2020 med Signicat Sign BANKID_MOBILE
- STUBERG, IDA (fødselsdato: 08.12.1981), signert 04.06.2020 med Signicat Sign BANKID_MOBILE
- Falch, Eva (fødselsdato: 24.04.1970), signert 04.06.2020 med Signicat Sign BANKID_MOBILE
- Nicolaisen, Sunniva Live (fødselsdato: 22.11.1980), signert 03.06.2020 med Signicat Sign BANKID_MOBILE
- Lykke, Geirmund (fødselsdato: 05.09.1957), signert 02.06.2020 med Signicat Sign BANKID_MOBILE



Dokumentet innholder

- En forside med informasjon om signeringen
- Originaldokumentet med signatordetaljer på hver side
- Digitalt integrerte signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med en signaturtjeneste fra Posten Norge AS. Posten garanterer dermed for autenticiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturen er gyldig

Hvis du åpner dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.

Årsregnskap 2019 for Oi! Trøndersk Mat og Drikke AS

Organisasjonsnr. 988067075

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 4799 Thorgaard
7467 TRONDHEIM

Dokumentet er signert digitalt av:

- Dolmseth, Nils Asle (03.06.1967), 05.06.2020
- Rustad, Aslaug (17.05.1972), 02.06.2020
- STUBERG, IDA (08.12.1981), 04.06.2020
- Falch, Eva (24.04.1970), 04.06.2020
- Nicolaisen, Sunniva Live (22.11.1980), 03.06.2020
- Lykke, Geirmund (05.09.1957), 02.06.2020

Forseglet av



Posten Norge

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Salgsinntekt	1	9 196 845	8 057 267
Annen driftsinntekt	1	8 232 993	5 715 151
Sum driftsinntekter		17 429 839	13 772 417
Varekostnad	2	8 935 128	7 722 160
Lønnskostnad	3	5 616 821	4 898 346
Avskrivning på varige driftsmidler	4	21 041	14 250
Annen driftskostnad	3	1 998 479	1 865 788
Sum driftskostnader		16 571 469	14 500 543
Driftsresultat		858 370	(728 126)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		12 123	3 390
Sum finansinntekter		12 123	3 390
Annen finanskostnad		24 172	19 900
Sum finanskostnader		24 172	19 900
Netto finansposter		(12 049)	(16 510)
Ordinært resultat før skattekostnad		846 321	(744 636)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	202 959	(151 388)
Ordinært resultat		643 362	(593 248)
Årsresultat		643 362	(593 248)
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	8	643 362	(593 248)
Sum overføringer		643 362	(593 248)

Dokumentet er signert digitalt av:

- Dolmseth, Nils Asle (03.06.1967), 05.06.2020
- Rustad, Aslaug (17.05.1972), 02.06.2020
- STUBERG, IDA (08.12.1981), 04.06.2020
- Falch, Eva (24.04.1970), 04.06.2020
- Nicolaisen, Sunniva Live (22.11.1980), 03.06.2020
- Lykke, Geirmund (05.09.1957), 02.06.2020

Forseglet av



Posten Norge

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	0	164 833
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,9	61 176	51 400
Sum anleggsmidler		61 176	216 233
Omløpsmidler			
Kundefordringer	9	410 440	779 698
Andre fordringer	9	8 209 922	4 482 170
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 222 797	855 860
Sum omløpsmidler		10 843 160	6 117 727
Sum eiendeler		10 904 335	6 333 960
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Aksjekapital	7,8,10	2 300 000	2 300 000
Sum innskutt egenkapital		2 300 000	2 300 000
Annen egenkapital	8	2 008 102	1 364 740
Sum opptjent egenkapital		2 008 102	1 364 740
Sum egenkapital		4 308 102	3 664 740
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		887	0
Sum avsetning for forpliktelser		887	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		890 465	337 139
Betalbar skatt	5	37 239	0
Skyldig offentlige avgifter		398 548	415 403
Annen kortsiktig gjeld		5 269 095	1 916 679
Sum kortsiktig gjeld		6 595 346	2 669 221
Sum egenkapital og gjeld		10 904 335	6 333 960

Trondheim,

Ida Stuberg
Styrets leder

Nils Asle Dolmseth
Nestleder

Geirmund Lykke
Styremedlem

Sunniva Live Nicolaisen
Styremedlem

Eva Falch
Styremedlem

Aslaug Rustad
Daglig leder

- Dolmseth, Nils Asle (03.06.1967), 05.06.2020
- Rustad, Aslaug (17.05.1972), 02.06.2020
- STUBERG, IDA (08.12.1981), 04.06.2020
- Falch, Eva (24.04.1970), 04.06.2020
- Nicolaisen, Sunniva Live (22.11.1980), 03.06.2020
- Lykke, Geirmund (05.09.1957), 02.06.2020



Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de utføres.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Driftsinntekter

Salgsinntekter for 2019 er kr 9 196 845 hvorav ca. 91 % kommer fra arrangementene Trøndersk Matfestival og Bryggerifestivalen.

Tilskudd fra det offentlige er inntektsført med kr 8.234 350 og er delfinansiering av prosjekter. Beløpet er ført i posten annen driftsinntekt. Inntektsføring skjer på opptjeningstidspunktet og sammenstilles med kostnadene finansieringen er ment å dekke. Tilsagn om tilskudd som ikke er utbetalt er ført opp som andre fordringer i balansen med kr 7 954 278.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Dolmseth, Nils Asle (03.06.1967), 05.06.2020
- Rustad, Aslaug (17.05.1972), 02.06.2020
- STUBERG, IDA (08.12.1981), 04.06.2020
- Falch, Eva (24.04.1970), 04.06.2020
- Nicolaisen, Sunniva Live (22.11.1980), 03.06.2020
- Lykke, Geirmund (05.09.1957), 02.06.2020

Forseglet av



Posten Norge

Noter 2019

Note 2 - Varekostnad

Innkjøp av varer, leiekostnader og kjøp av tjenester fra andre som er knyttet direkte til gjennomføring av arrangementer og prosjekter, er ført som varekostnad.

Note 3 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4 537 742	3 976 355
Arbeidsgiveravgift	670 888	603 920
Pensjonskostnader	350 418	264 301
Andre lønnsrelaterte ytelser	57 773	53 771
Totalt	5 616 821	4 898 346

Antall årsverk	6,0	5,5
----------------	-----	-----

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder - lønn	891 053
Daglig leder - andre ytelser	6 088
Styremedlemmer	107 900
Revisjonshonorar (eks. mva), som består av:	
Ordinær revisjon	68650
Andre tjenester	24008

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og selskapet har pensjonsordning som oppfyller minimumskravene etter loven.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	136 800	242 313	379 113
+ Tilgang	0	30 817	30 817
Anskaffelseskost pr. 31/12	136 800	273 129	409 929
Akk. av/nedskr. pr 1/1	136 800	190 913	327 713
+ Ordinære avskrivninger	0	21 041	21 041
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	136 800	211 954	348 754
Balanseført verdi pr 31/12	0	61 176	61 176
Prosentstaks for ord. avskr.	25-25	20-33	

Dokumentet er signert digitalt av:

- Dolmseth, Nils Asle (03.06.1967), 05.06.2020
- Rustad, Aslaug (17.05.1972), 02.06.2020
- STUBERG, IDA (08.12.1981), 04.06.2020
- Falch, Eva (24.04.1970), 04.06.2020
- Nicolaisen, Sunniva Live (22.11.1980), 03.06.2020
- Lykke, Geirmund (05.09.1957), 02.06.2020

Forseglet av



Posten Norge

Noter 2019

Note 5 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	846 321
Permanente og andre forskjeller	76 229
Endring i midlertidige forskjeller	-151
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	753 130
Skattepliktig inntekt / fremførbart underskudd	169 270

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Betalbar skatt	37 239
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	165 720
Samlede ordinære skattekostnader	202 959

Midlertidiger forskjeller og balanseført utsatt skatt	2019	2018
+ Driftsmidler	-1 424	-2 875
+ Utestående fordringer	5 461	6 761
- Fremførbart skattemessig underskudd	0	753 130
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	4 036	-749 245
Balanseført utsatt skatt	887	0
Balanseført utsatt skattefordel	0	164 833

Note 6 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 223 006 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 237 653.

Note 7 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapet har 460 aksjer hver pålydende kr 5 000, samlet aksjekapital utgjør kr 2 300 000. Det er kun en aksjeklasse og alle aksjene har lik stemmerett.

Selskapet har 102 aksjeeiere. Følgende aksjeeiere har mer enn 2 % av aksjene:

	Eierandel
NTNU	13,05 %
Nord-Trøndelag Fylkeskommune	10,87 %
Nortura SA	8,70 %
Tine SA	8,70 %
Trondheim kommune	6,52 %
Grilstad AS	4,35 %
Sparebank 1 SMN	4,35 %
Sør-Trøndelag Fylkeskommune	4,35 %
Sør-Trøndelag Landbrukselskap	4,35 %
Felleskjøpet Agri SA	2,17 %

Dokumentet er signert digitalt av:

- Dolmseth, Nils Asle (03.06.1967), 05.06.2020
- Rustad, Aslaug (17.05.1972), 02.06.2020
- STUBERG, IDA (08.12.1981), 04.06.2020
- Falch, Eva (24.04.1970), 04.06.2020
- Nicolaisen, Sunniva Live (22.11.1980), 03.06.2020
- Lykke, Geirmund (05.09.1957), 02.06.2020

Forseglet av



Posten Norge

Noter 2019

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.	2 300 000	1 364 740	3 664 740
Årets resultat		643 362	643 362
Pr 31.12.	2 300 000	2 008 102	4 308 102

Note 9 - Langsiktig gjeld, panstillelser og garantier

Selskapet har en trekkrett i bank på kr 1 000 000. Det var ikke trukket på konto pr. 31.12.2019.

Bokført verdi på pantsatte eiendeler:	I år	I fjor
Driftsløsøre, inventar, verktøy ol	61 176	51 400
Fordringer	8 620 362	5 216 983
Sum pantsatte eiendeler	8 681 538	5 268 383

Note 10 - Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Covid-19 pandemien som inntraff i januar 2020 har ikke betydning for årsregnskapet for 2019.

Hendelsen vil imidlertid gi negativ påvirkning for selskapets omsetning for 2020. I slutten av april påla regjeringen arrangementsforbud for arrangement og festivaler som samlet mer enn 500 personer. Dette har medført at Bryggerifestivalen er avlyst, og selskapet stoppet prosjektarbeidet 16.april. Prosjektkostnadene i festivalen, som har påløpt fra januar til 16.april, faller ikke inn under noen av regjeringens eksisterende kompensasjonsordninger. Oi! har gitt innspill til Landbruks- og matdepartementet om at mat- og drikkefestivaler faller utenfor ordningene, og vi venter på tilbakemelding om våre festivaler blir en del av regjeringens «fase 3-løp».

Trøndersk Matfestival blir gjennomført i redusert omfang. Hovedsamarbeidspartnere og offentlige partnere som gir tilsagn til Trøndersk Matfestival, har bekreftet at tilsagnene ikke reduseres som følge av arrangementsforbudet.

I fjorårets regnskap utgjør festivalene om lag 60% av selskapets omsetning. Selskapet arbeider med nye prosjektmuligheter, for å kompensere for bortfall av festivalomsetningen. Hvor mye Covid-19 pandemien vil påvirke foretakets regnskap for 2020 kan ikke fastsettes, da det fortsatt er usikkerhet om hvor lenge dette vil pågå.

Covid-19 pandemien anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Foretaket har fortsatt bra aktivitet, og grep er tatt for å redusere kostnadene. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Dolmseth, Nils Asle (03.06.1967), 05.06.2020
- Rustad, Aslaug (17.05.1972), 02.06.2020
- STUBERG, IDA (08.12.1981), 04.06.2020
- Falch, Eva (24.04.1970), 04.06.2020
- Nicolaisen, Sunniva Live (22.11.1980), 03.06.2020
- Lykke, Geirmund (05.09.1957), 02.06.2020

Forseglet av



Posten Norge