



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 943 900
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDSKE FORMIDLING AS
Forretningsadresse: Solgaard skog 1B
1599 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten Wold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 14.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	426 242 000	358 561 827
Annen driftsinntekt		97 240	
Sum inntekter		426 339 240	358 561 827
Kostnader			
Varekostnad	11	373 055 044	307 731 229
Lønnskostnad	2,3	17 993 123	16 509 651
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	133 696	517 154
Annen driftskostnad	10,12	25 493 282	25 940 015
Sum kostnader		416 675 146	350 698 048
Driftsresultat		9 664 094	7 863 778
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		104 858	129 919
Annen finansinntekt		453 535	117 678
Sum finansinntekter		558 393	247 598
Annen rentekostnad		6 117	20 391
Annen finanskostnad		970 751	842 536
Sum finanskostnader		976 867	862 927
Netto finans		-418 474	-615 329
Ordinært resultat før skattekostnad	7	9 245 620	7 248 449
Skattekostnad på ordinært resultat	7	2 164 747	1 865 285
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 080 873	5 383 164
Årsresultat		7 080 873	5 383 164
Totalresultat		7 080 873	5 383 164
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		7 080 873	5 383 164



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		7 080 873	5 383 164



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	302 286	164 936
Sum immaterielle eiendeler		302 286	164 936
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	182 582	331 278
Sum varige driftsmidler		182 582	331 278
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	9	8 500	8 500
Sum finansielle anleggsmidler		8 500	8 500
Sum anleggsmidler		493 368	504 714
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4,13	60 569 557	54 771 920
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	4	32 907 280	28 291 637
Andre fordringer		7 057 123	5 820 236
Sum fordringer		39 964 403	34 111 873
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 081 032	1 389 558
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 081 032	1 389 558
Sum omløpsmidler		103 614 992	90 273 352
SUM EIENDELER		104 108 360	90 778 065



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	5 000 000	5 000 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		5 000 000	5 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	57 970 556	50 889 684
Sum opptjent egenkapital		57 970 556	50 889 684
Sum egenkapital		62 970 556	55 889 684
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4		115 503
Sum annen langsiktig gjeld		0	115 503
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		5 614 879	3 791 385
Leverandørgjeld		24 348 467	22 127 844
Betalbar skatt	7	1 953 350	1 923 642
Skyldige offentlige avgifter		4 263 226	1 829 550
Annen kortsiktig gjeld		4 957 882	5 100 458
Sum kortsiktig gjeld		41 137 804	34 772 879
Sum gjeld		41 137 804	34 888 382
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		104 108 360	90 778 066



Til generalforsamlingen i ØSTLANDSKE FORMIDLING AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert ØSTLANDSKE FORMIDLING AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 7 080 873. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap og kontantstrømpstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig

PricewaterhouseCoopers AS, Kalnesveien 5, NO-1712 Grålum
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - ØSTLANDSKE FORMIDLING AS

for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

(2)



Uavhengig revisors beretning - ØSTLANDSKE FORMIDLING AS

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Sarpsborg, 22. mars 2018
PricewaterhouseCoopers AS

Morten Evensen
Statsautorisert revisor



ØSTLANDSKE FORMIDLING AS

Org.nr. 970 943 900

Årsberetning 2017

Virksomhetens art og virksomhetens beliggenhet

Virksomheten driver grossistforretning innen dagligvare og storhusholdning. Firmaet holder til på Solgaard Skog 1B i Moss.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Etter styrets vurdering gir årsregnskapet et rettvisende bilde av eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Styrets mener at selskapet drives på en slik måte at risikoen for selskapets drift er svært liten. Varekjøpet foretas gjennom en rekke forskjellige leverandører, som har god tilgang til varer. Det foretas jevnlig kontroll av varekjøp, både gjennom interne rutiner og via Mattilsynet. Salget er spredt på betydelig antall kunder hvor ingen enkeltstående kunde utgjør en for stor del av det totale salget.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har i 2017 gjennomført en utviklingsaktivitet som er godkjent etter reglene for skattefunn. Rammen for dette i 2017 er kr. 1.743.742,-.

Finansiell risiko

Den finansielle risiko vurderes som moderat, med bakgrunn i at en betydelig del av omsetningen foregår mot større aktører i dagligvaremarkedet. Det tegnes årlige avtaler med disse aktørene knyttet til produktmiks, volum og betalingsbetingelser. Selskapets egenkapital er på 60 % som gir en stor trygghet og soliditet i forhold til endringer og svingninger i markedet.

Kontantstrøm

Selskapet hadde positiv kontantstrøm i 2017. Den likviditetsmessige stillingen ved årsskiftet var tilfredsstillende.

Fortsatt drift

I samsvar med Regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Arbeidsmiljø

- Daglig leder og styret betrakter arbeidsmiljøet som godt.
- Det foretas en løpende utskiftning av bilpark og annet utstyr.
- Det har ikke vært skader og ulykker i selskapet. Av ordinært sykefravær har vi hatt 139 dager.



Likestilling

Det er i dag 5 kvinner og 12 menn ansatt i selskapet. Styret består av 4 menn og en kvinne. Selskapet har innarbeidet retningslinjer som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn.


Ytre miljø

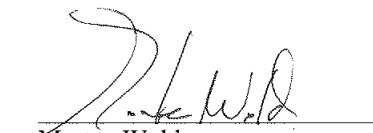
Selskapet forurensar ikke det ytre miljø og har ikke iverksatt tiltak på dette området.

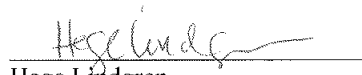
Disponering av resultat

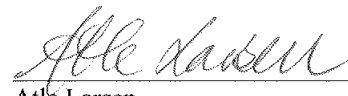
Styret foreslår at årets regnskapsmessige overskudd kr. 7 080 873,- overføres til annen egenkapital.

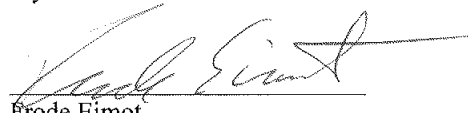
Moss, 22.03.18


Jonas Lindgren
Styreformann


Morten Wold
Styremedlem


Hege Lindgren
Styremedlem


Atle Larsen
Daglig leder/Styremedlem


Frode Eimot
Styremedlem



Kontantstrømoppstilling

ØSTLANDSKE FORMIDLING AS

Per 31.12.

	2017	2016
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	9 245 620	7 248 449
Periodens betalte skatt	-2 272 389	-1 164 189
Cevinst/tap ved salg av anleggsmidler	-97 240	0
Nedskrivning anleggsmidler	133 696	517 154
Endring varelager	-5 797 637	-12 353 830
Endring kundefordringer	-4 615 643	-7 421 910
Endring leverandørgjeld	2 220 623	8 000 690
Endring i andre tidsavgrensningposter	1 207 066	-1 727 375
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	24 096	-6 901 012
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	97 240	0
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	15 000	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	112 240	0
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	0	-122 858
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	-268 356	-1 242 593
Netto endring i kassekreditt	1 823 493	3 490 935
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	1 555 137	2 125 485
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	1 691 474	-4 775 527
Kontanter og kontantekvivalenter 01.01.	1 389 558	6 165 085
Kontanter og kontantekvivalenter 31.12.	3 081 032	1 389 558
Differanse	0	0

ØSTLANDSKE FORMIDLING AS



Østlandske Formidling AS

Noter til årsregnskapet for 2017

Regnskapsprinsipper og virkninger av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. De er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for øvrige foretak

Salgsinntekter:

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan.

Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Varige driftsmidler:

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer:

Varer er vurdert til det laveste av kostpris (etter FIFO-prinsippet) og netto salsverdi.

Fordringer:

Fordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggfordringer, er ført opp til pålydende.

Investeringer i andre selskap:

Med unntak for kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer, brukes kostmetoden som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når det er vedtatt.



Østlandske Formidling AS
Noter til årsregnskapet for 2017

Skatter:

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner føres mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultat. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening.

Kontantstrømpstilling:

Kontantstrømpstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med gjenværende løpetid mindre enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Valuta:

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Valutagevinster og - tap som knytter seg til varekretslopet er klassifisert som varekostnad.



Østlandske Formidling AS

Noter til årsregnskapet for 2017

Note nr. 1 **Salgsinntekter**
Selskapet leverer tørrvarer og frossenvarer hovedsakelig i Sør Norge.

Note nr. 2 **Økonomiske forhold omkring ansatte, godtgjørelser, lån m.v.**

I regnskapsåret 2017 har det vært ansatt gjennomsnittlig 17 personer. Antall årsverk 17.
De samlede personalkostnader fordeler seg som følger:

Lønn, feriepenger, arbeidsgiveravgift og godtgjørelser	2017	2016
Lønn og feriepenger	kr 15 089 708	kr 13 814 465
Arbeidsgiveravgift	kr 2 330 660	kr 2 117 611
Kollektive forsikringsordninger	kr 322 500	kr 126 344
Andre godtgjørelser og ytelser	kr 250 255	kr 451 231
Sum totalt	kr 17 993 123	kr 16 509 651

Selskapet har tjenestepensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note nr. 3 **Økonomiske forhold omkring selskapets ledelse, tillitsvalgte og aksjonærer:**

Det er kostnadsført følgende godtgjørelser:

Selskapets ledelse og tillitsvalgte	Daglig leder	Styret
Lønn og feriepenger	kr 2 696 443	kr 16 000
Obligatorisk tjenestepensjon	kr 33 157	
Kollektive forsikringsordninger	kr 548	kr -
Andre godtgjørelser og ytelser	kr 185 762	kr -
Sum totalt	kr 2 915 910	kr 16 000

Det er ikke avtalt spesielle sluttvederlagsavtaler med daglig leder eller styrets leder.
Det er gjort avtale om bonus/overskuddsdeling til fordel for daglig leder og styrets leder.

Revisor:
Honorar til revisor er kostnadsført i åreregnskapet med kr. 132 500,-
Alt gjelder honorar for lovbestemt revisjon.



Østlandske Formidling AS
Noter til årsregnskapet for 2017

Note nr. 4 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser:

Fordringer

Av bokførte fordringer har alt forfall innen et år.

Balansført verdi av pantsikrede eiendeler:

Pantsikrede eiendeler	Pant	Bokf. Verdi
Varer	kr 25 000 000	kr 60 569 557
Kundefordringer	kr 25 000 000	kr 32 907 280
Driftstilbehør	kr 2 604 073	kr 182 582
Sum bokført verdi eiendeler stillet som sikkerhet	kr 52 604 073	kr 93 659 419

Pant i varer og kundefordringer er stilt som sikkerhet for et eventuelt fremtidig låneengasjement.

Eier Jonas Lindgren har stillet sikkerhet med pant i egen eiendom for kr.1 000 000,-.

Kassekreditten er på kr. 20 000 000,-.

Det er pr.31.12.17 trukket kr.5 614 879,- av kreditten.

Note nr. 5 Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	kr 5 000 000	kr 50 889 684	kr 55 889 684
Årets endring i egenkapital			kr -
Årsresultat (etter utbytte)		kr 7 080 873	kr 7 080 873
Egenkapital 31.12.2017	kr 5 000 000	kr 57 970 557	kr 62 970 557

Selskapets aksjekapital fordeler seg som følger:

Aksjonær	Antall	Pålydende	Totalt	Funksjon
Jonas Lindgren	1000	kr 5 000	kr 5 000 000	Styrets leder
Totalkapitalen	1000	kr 5 000	kr 5 000 000	



Østlandske Formidling AS
Noter til årsregnskapet for 2017

Note nr. 6 Oversikt over anleggsmidler:

Anleggsm.gruppe	Maskiner og inventar	Utsmykking lokaler	
Avskrivningssats	10-20%	0 %	Sum
Opprinnelig anskaffelse	kr 5 104 122	kr 37 000	kr 5 141 122
Tidligere avskrevet	kr -4 809 846		kr -4 809 846
Bokført verdi per 1. januar	kr 294 276	kr 37 000	kr 331 277
Tilkommet i år			kr -
Avgang i år	kr -15 000		kr -15 000
Avskrevet i år	kr -133 696		kr -133 696
Bokført verdi 31. desember	kr 145 580	kr 37 000	kr 182 582

Avskrivningsplanen er ikke endret i forhold til foregående år.

Note nr. 7 Skatter:

Årets betalbare skatt, og kostnadsført skatt i regnskapet:

Skatter	Grunnlag	Skattesats	Skatt
Regnskapsmessig resultat før skatt	kr 9 245 620		
Ikke fradragsberettigede utgifter	kr 69 862		
Ikke skattepliktige inntekter	kr -350 461		
Endring i forskjeller (se nedenstående)	kr 627 055		
Sum grunnlag og skatt av alminnelige inntekter	kr 9 592 076	24,0 %	kr 2 302 098
Skatt på korreksjonsinntekt	kr -		kr -
Betalbar skatt for året			kr 2 302 098
Endring i avsetning for utsatt skatt	kr 627 055	24 / 23 %	kr -137 350
Sum skatt i resultatregnskapet			kr 2 164 747

Oversikt over utsatt skatt/skattefordel:

Regnskapspost	Bokført verdi	Skattemessig verdi	Forskjell	Utsatt skatt
Kundefordringer	kr 32 907 280	kr 33 654 660	kr 747 380	kr 171 897
Varebeholdning	kr 60 569 557	kr 60 569 557	kr -	kr -
Driftsmidler	kr 182 582	kr 749 498	kr 566 916	kr 130 391
Driftsmidler	kr -	kr -	kr -	kr -
Honorarer	kr -	kr -	kr -	kr -
Garantiavsetning	kr -	kr -	kr -	kr -
Fremførbart underskudd lignende	kr -	kr -	kr -	kr -
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets utgang			kr 1 314 296	kr 302 288
Grunnlag utsatt skattefordel ved årets start			kr 687 241	kr 164 938
Årets endring i grunnlag og resultatført utsatt skatt			kr -627 055	kr -137 350



Østlandske Formidling AS

Noter til årsregnskapet for 2017

Note nr.8 Bundne midler

Bundne midler skattetrekk kr. 1 134 502,-, skyldig skattetrekk er kr.1 019 528,-.

Note nr.9 Markedsbaserte aksjer

Aksjer i Norsk Kjøtthandel AS, 10 stk aksjer til bokført verdi kr.8500,-.
Ligningsverdi på aksjene er kr. 34 424,-.

Note nr.10 Transaksjoner mellom nærstående

Østlandske Formidling AS leide i 2017 lokaler av Solgaard Skog 1 AS for kr.4 117 200,-
Begge selskapene er eid av Jonas Lindgren.

Note nr.11 Varekostnad

Posten inkluderer valutatap vedrørende varekost med kr. 2 371 275,-.

Note nr.12 Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

Driftsmiddel	Leieperiode	Årlig leie
Maskiner	Jan-des	125 086
Biler	Jan-des	505 106
Bygninger	Jan-des	4 117 200

Note nr.13 Varebeholdning

Varebeholdningen på kr 60.459.557 består av handelsvarer.