



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 942 545 258  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SERVICEGROSSISTEN ØST AS  
Forretningsadresse: Drammensveien 185  
3420 LIERSKOGEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Atle Sjursen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 25.04.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	834 457 511	291 818 871
Annen driftsinntekt		3 225 112	1 692 160
<b>Sum inntekter</b>		<b>837 682 623</b>	<b>293 511 031</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		667 443 332	228 915 059
Lønnskostnad	2	88 933 702	25 785 921
Avskrivning	4	1 993 396	222 016
Annen driftskostnad	2, 11	83 678 760	28 040 643
<b>Sum kostnader</b>		<b>842 049 190</b>	<b>282 963 639</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 366 567</b>	<b>10 547 392</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	12	530 076	128 719
Annen finansinntekt	12	76 043	21 557
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>606 119</b>	<b>150 276</b>
Annen rentekostnad	12	633 340	8 109
Annen finanskostnad	12	808 210	411 441
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 441 550</b>	<b>419 550</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-835 431</b>	<b>-269 274</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-5 201 998</b>	<b>10 278 118</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-1 135 255	2 263 328
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	6		53 919 899
Konsernbidrag	6		
Udekket tap	6, 6		
Avsatt til annen egenkapital	6		
Overført fra annen egenkapital	6	-4 066 743	-45 905 109
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	5 027 109	2 381 662
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>5 027 109</b>	<b>2 381 662</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	4	6 112 968	1 258 340
Transportmidler	4, 11	1 165 022	49 036
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 277 990</b>	<b>1 307 376</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		366 000	70 000
Andre langsiktige fordringer	11	3 686 626	188 350
Pensjonsmidler	3, 10	10 600 630	8 930 650
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>14 653 256</b>	<b>9 189 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>26 958 355</b>	<b>12 878 038</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	7, 11	<b>51 341 597</b>	<b>29 930 875</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9, 11	63 848 526	36 723 241
Andre fordringer		21 130 855	4 784 130
Konsernfordringer	8		41 808 674
<b>Sum fordringer</b>		<b>84 979 381</b>	<b>83 316 045</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd	10	2 884 703	683 892
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 884 703</b>	<b>683 892</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>139 205 681</b>	<b>113 930 812</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>166 164 036</b>	<b>126 808 850</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	1 500 000	1 500 000
Overkurs	6	11 805 000	25 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>13 305 000</b>	<b>1 525 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	35 054 973	14 975 000
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>35 054 973</b>	<b>14 975 000</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>48 359 973</b>	<b>16 500 000</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	3	10 600 630	10 189 871
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>10 600 630</b>	<b>10 189 871</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>10 600 630</b>	<b>10 189 871</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		16 658 308	
Leverandørgjeld		54 351 668	39 241 226
Betalbar skatt	5		2 424 008
Skyldig offentlige avgifter		7 389 522	2 287 133
Utbytte			53 919 899
Annen kortsiktig gjeld		28 803 935	2 246 713
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>107 203 433</b>	<b>100 118 979</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>117 804 063</b>	<b>110 308 850</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>166 164 036</b>	<b>126 808 850</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 308381

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 942 545 258  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SERVICEGROSSISTEN ØST AS  
Forretningsadresse: Drammensveien 185  
3420 LIERSKOGEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

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

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Atle Sjursen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2022

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 01.06.2022



Organisasjonsnr: 942 545 258  
SERVICEGROSSISTEN ØST AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	834 457 511	291 818 871
Annen driftsinntekt		3 225 112	1 692 160
<b>Sum inntekter</b>		<b>837 682 623</b>	<b>293 511 031</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		667 443 332	228 915 059
Lønnskostnad	2	88 933 702	25 785 921
Avskrivning	4	1 993 396	222 016
Annen driftskostnad	2, 11	83 678 760	28 040 643
<b>Sum kostnader</b>		<b>842 049 190</b>	<b>282 963 639</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 366 567</b>	<b>10 547 392</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	12	530 076	128 719
Annen finansinntekt	12	76 043	21 557
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>606 119</b>	<b>150 276</b>
Annen rentekostnad	12	633 340	8 109
Annen finanskostnad	12	808 210	411 441
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 441 550</b>	<b>419 550</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-835 431</b>	<b>-269 274</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-1 135 255	2 263 328
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	6		53 919 899
Konsernbidrag	6		
Udekket tap	6, 6		
Avsatt til annen egenkapital	6		
Overført fra annen egenkapital	6	-4 066 743	-45 905 109



Sum overføringer og  
disponeringer

-4 066 743

8 014 790



Organisasjonsnr: 942 545 258  
SERVICEGROSSISTEN ØST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	5 027 109	2 381 662
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>5 027 109</b>	<b>2 381 662</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l.			
	4	6 112 968	1 258 340
Transportmidler	4, 11	1 165 022	49 036
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 277 990</b>	<b>1 307 376</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler			
		366 000	70 000
Andre langsiktige fordringer	11	3 686 626	188 350
Pensjonsmidler	3, 10	10 600 630	8 930 650
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>14 653 256</b>	<b>9 189 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>26 958 355</b>	<b>12 878 038</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	7, 11	<b>51 341 597</b>	<b>29 930 875</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9, 11	63 848 526	36 723 241
Andre fordringer		21 130 855	4 784 130
Konsernfordringer	8		41 808 674
<b>Sum fordringer</b>		<b>84 979 381</b>	<b>83 316 045</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd	10	2 884 703	683 892
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 884 703</b>	<b>683 892</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>139 205 681</b>	<b>113 930 812</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>166 164 036</b>	<b>126 808 850</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	1 500 000	1 500 000
Overkurs	6	11 805 000	25 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>13 305 000</b>	<b>1 525 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	35 054 973	14 975 000
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>35 054 973</b>	<b>14 975 000</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>48 359 973</b>	<b>16 500 000</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	3	10 600 630	10 189 871
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>10 600 630</b>	<b>10 189 871</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>10 600 630</b>	<b>10 189 871</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
<b>Gjeld til</b>			
kredittinstitusjoner		16 658 308	
Leverandørgjeld		54 351 668	39 241 226
Betalbar skatt	5		2 424 008
Skyldig offentlige avgifter		7 389 522	2 287 133
Utbytte			53 919 899
Annen kortsiktig gjeld		28 803 935	2 246 713
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>107 203 433</b>	<b>100 118 979</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>117 804 063</b>	<b>110 308 850</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>166 164 036</b>	<b>126 808 850</b>



Organisasjonsnr: 942 545 258  
SERVICEGROSSISTEN ØST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
29.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



# Deloitte.

Deloitte AS  
Erik Børresens allé 2  
Postboks 2013 Strømsø  
NO-3003 Drammen  
Norway

Tel: +47 32 26 41 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Servicegrossisten Øst AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert Servicegrossisten Øst AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 990 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: HUFWC-E4JD7-AXS6LUDCC8-4WEST-JBXIG



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Servicegrossisten Øst AS

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 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. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. 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 i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

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.

Drammen, 24. mars 2022  
Deloitte AS

Vidar Nesse  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: HUFWC-E4JD7-AXS6LUDCC8-4WEST-JBXIG



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Vidar Nesse

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5994-4-514762

IP: 217.173.xxx.xxx

2022-03-29 14:04:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: HUFWC-E4JD7-AXS6-LUDCC8-4WEST-JBXIG

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



SERVICE  
GROSSISTENE

Servicegrossisten Øst



Side 1

## Styrets Årsberetning 2021

### Virksomhetens art og lokalisering

Servicegrossisten Øst AS (tidligere Cater Drammen AS) er resultatet av sammenslåingen av Cater og Måkestad sine grossistvirksomheter innen storhusholdning på Østlandet pr 1. januar 2021. De sammenslåtte selskapene er: Cater AS, Cater Drammen AS, Cater Kongsvinger AS, Cater Mysen AS, Måkestad Engros Larvik AS, Måkestad Engros Øst AS

Selskapet er nå eid 100% av SG Øst Holding AS som igjen er eid med 51% av SG Invest AS, 37% av Måkestad Engros AS og 12% av øvrige selskap i kjeden Servicegrossistene.

Hensikten med sammenslåingen er å styrke Servicegrossistene sin posisjon på Østlandet, samt realisere synergier knyttet til samlokalisering og optimalisering av distribusjon.

Selskapet er lokalisert i leide lokaler i et lager- og administrasjonsbygg i Drammensveien 185 i Lier kommune. Selskapet har hele Østlandet som sitt hovedmarkedsområde. Selskapet er deleier og medlem av Servicegrossistene AS

### Analyse av årsregnskapet og sentrale risikoeer

#### Resultat

Covid 19 pandemien har i 2021 påvirket selskapets kundesegmenter i negativ retning. Kantiner, hotell og restauranter har også i 2021 hatt perioder med nedstenging. Dette har påvirket selskapets omsetning i perioder. Vi har imidlertid opplevd perioder med svært god omsetningsutvikling. Gjenåpning av samfunnet våren og sommeren 2021 ga oss noen gode omsetningsmåneder frem til ny nedstengning i desember.

Omsetningen i 2021 endte på 837,7 mnok. Dette er en økning på ca. 14% i forhold til sammenlignbare tall for det sammenslåtte selskapet i 2020. Den viktigste årsaken er Covid-effekten i 2020, men også effekten av vår økte satsing og fokus på Østlandet.

Bruttofortjenesten anses som tilfredsstillende.

Driftsresultatet ble et underskudd på -4,4 mnok. Resultatet er påvirket av betydelige kostnader knyttet til sammenslåingen av Cater- og Måkestadselskapene. Disse er vurdert ekstraordinære og ikke gjentakende. Et justert driftsresultat er derfor tilfredsstillende og i henhold til plan

<b>Postadresse/Fakt.adr:</b> Servicegrossisten Øst AS Postboks 37 3421 Lierskogen	<b>Besøksadresse:</b> Servicegrossisten Øst AS Drammensveien 185 3420 Lierskogen	<b>Telefon:</b> 32 23 12 00 <b>Internett:</b> <a href="http://www.sghost.no">www.sghost.no</a>	<b>E-post:</b> <a href="mailto:kundeservice@sgost.no">kundeservice@sgost.no</a> <b>Org. Nr.:</b> 942 545 258 MVA	<b>Bank:</b> 2480.32.53893
--	---	---	---	-------------------------------

Doc ID: aa07e368e95bfa8bfa19f3c37a1b8dfea91d0620



## SERVICE GROSSISTENE

Servicegrossisten Øst



Side 2

### *Investeringer*

Selskapet hadde ingen vesentlige investeringer eller avhendelser i 2021 utover det som inngår i den ordinære driften.

### *Finansiell stilling og likviditet*

Selskapet anses å ha en relativt begrenset finansiell risiko. Egenkapitalandelen var ved årets slutt på 29%. Selskapet har hatt en god positiv utvikling av omsetning og resultat etter at Covid-restriksjoner er fjernet og kundene har gjenåpnet. Det forventes en betydelig resultatforbedring i 2022.

Likviditeten har i løpet av året blitt belastet med relativt store engangskostnader knyttet til sammenslåingen av selskapene Cater og Måkestad. Dette har medført at kassekreditt-rammen på kr 40 mnok er trukket opp med kr 16 mnok ved årets slutt. Driften i selskapet har og vil fremover generere en positiv kontantstrøm, som sammen med god kontroll og styring av likviditeten, sikrer at selskapet overholder sine finansielle forpliktelser.

Kredittrisikoen anses med grunnlag i kundeporteføljens sammensetning som lav. Porteføljen består i dag bl.a. av en betydelig andel offentlige kunder.

### **Særskilte erklæringer i forbindelse med årsberetning og årsregnskap**

Etter styrets og daglig leders syn og beste overbevisning er årsregnskapet for 2021 utarbeidet i samsvar med gjeldende regnskapsstandarder og gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat. Videre erklæres det at årsberetningen gir en rettviseende oversikt over utviklingen og resultatet, samt en angivelse av de mest sentrale risiko- og usikkerhetsfaktorer selskapet står ovenfor.

### **Fortsatt drift**

På tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet har effekter av Covid avtatt og selskapet har en positiv salgsutvikling. Hendelsene i Ukraina skaper imidlertid en viss usikkerhet om fremtiden. Vi kan forvente, og har allerede sett, betydelige kostnadsøkninger innen enkelte varegrupper. Dette kan påvirke selskapets bruttofortjeneste i noen grad det kommende året. Dette er vanskelig å tallfeste, men styret følger situasjonen nøye.

Styret og daglig leder er av den oppfatning at forutsetningene for fortsatt drift er til stede, og bekrefter at denne forutsetningen er lagt til grunn ved avleggelse av årsregnskapet.

### **Forskning og utviklingsaktiviteter**

Selskapet driver ikke med egne forsknings- og utviklingsaktiviteter utover det som er kontinuerlige forbedrings- og utviklingsprosesser i den daglige driften.

### **Arbeidsmiljø, likestilling, sykefravær og diskriminering**

Styret mener at arbeidsmiljøet og den generelle trivselen i selskapet er tilfredsstillende.

<b>Postadresse/Fakt.adr:</b> Servicegrossisten Øst AS Postboks 37 3421 Lierskogen	<b>Besøksadresse:</b> Servicegrossisten Øst AS Drammensveien 185 3420 Lierskogen	<b>Telefon:</b> 32 23 12 00 <b>Internett:</b> <a href="http://www.sgost.no">www.sgost.no</a>	<b>E-post:</b> <a href="mailto:kundeservice@sgost.no">kundeservice@sgost.no</a> <b>Org. Nr.:</b> 942 545 258 MVA	<b>Bank:</b> 2480.32.53893
--	---	---	---	-------------------------------

Doc ID: aa07e368e95bfa8bfa19f3c37a1b8dfea91d0620



## SERVICE GROSSISTENE

Servicegrossisten Øst



Side 3

### Antall ansatte, kjønnsfordeling og deltidsansettelse

Ved årets slutt var det totalt 117 ansatte i selskapet. Av disse var 93 ansatt på heltid (79%).

De fleste av våre ansatte jobber som lagermedarbeidere eller sjåfører (87). Dette er jobber som i stor grad har vært utført av menn. Slik er det også hos selskapet. Selskapet jobber for og oppfordrer kvinner til å søke/ta disse jobbene. Selskapet tror dette vil være med på å ytterligere styrke vårt arbeidsmiljø og renomme som arbeidsgiver og leverandør.

Av selskapets 117 ansatte så er 23 ansatt på timebasis og 1 ansatt deltid. Selskapet driver i en bransje med store variasjoner i arbeidsmengde, fra time til time, dag til dag og sesong, som styres av ordremengde. De timelønnede, som alle jobber på lager og innen transport, jobber først og fremst i forbindelse med toppene i ordreinngangen. Ingen av selskapets ansatte jobber ufrivillig som timeansatt eller deltidsansatt

### Antall ansatte, kjønnsfordeling og hel/deltid fordeling 31.12.2021

	Menn		Totalt	Menn		Kvinner		Totalt	
	Heltid	Deltid		Heltid	Deltid	Heltid	Deltid		
Total andel	85 %	15 %	117	81 %	19 %	72 %	28 %	79 %	21 %
Administrasjon	60 %	40 %	10	100 %		100 %		100 %	
Ordre	64 %	36 %	11	100 %		71 %	29 %	82 %	18 %
Innkjøp	67 %	33 %	3	100 %		100 %		100 %	
Salg	100 %		6	100 %				100 %	
Lager	90 %	10 %	51	67 %	33 %	40 %	60 %	65 %	35 %
Transport	97 %	3 %	36	89 %	11 %	100 %		89 %	11 %
Totalt antall	99	18	117	80	19	13	5	93	24

### Lønnsforskjeller

Det er i selskapets kartlegging ikke avdekket lønnsforskjeller mellom kvinner og menn. De fleste av selskapets ansatte har lønn som er styrt av tariff.

### Sykefravær

Sykefraværet var i 2021 på 9,29%. Herav 5,07% langtidsfravær og 4,22% korttidsfravær.

Det er ikke rapportert om alvorlige ulykker i selskapet.

Selskapet har en stabil og kompetent bemanning og har normalt ingen utfordringer med å rekruttere kvalifiserte medarbeidere til ledige stillinger.

Selskapets personalpolitikk anses å være kjønnsnøytral på alle områder. Styret har ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Etter styrets og ledelsens syn gjøres det ikke forskjeller ved ansettelse, eller på ansatte på grunn av etnisitet, språk, religion eller livssyn.

<b>Postadresse/Fakt.adr:</b> Servicegrossisten Øst AS Postboks 37 3421 Lierskogen	<b>Besøksadresse:</b> Servicegrossisten Øst AS Drammensveien 185 3420 Lierskogen	<b>Telefon:</b> 32 23 12 00 <b>Internett:</b> <a href="http://www.sgost.no">www.sgost.no</a>	<b>E-post:</b> <a href="mailto:kundeservice@sgost.no">kundeservice@sgost.no</a> <b>Org. Nr.:</b> 942 545 258 MVA	<b>Bank:</b> 2480.32.53893
--	---	---	---	-------------------------------

Doc ID: aa07e368e95bfa8bfa19f3c37a1b8dfea91d0620



SERVICE  
GROSSISTENE

Servicegrossisten Øst



Side 4

**Ytre miljø**

Selskapet jobber kontinuerlig med tiltak for å redusere vårt miljøavtrykk. Som et ledd i dette arbeidet er vi sertifisert som Miljøfyrtårn bedrift. Dette innebærer at alle relevante faktorer som har betydning for forurensning av det ytre miljø blir gjennomgått, dokumentert og forbedringstiltak iverksatt. Selskapet er også medlem av Repant og Grønt Punkt ordningen.

Styret og ledelsen jobber aktivt for at selskapets fokus på miljøet bidrar til forbedret intern disiplin og økt konkurransekraft i markedet.

**Styreansvar**

Selskapet har styre- og ledelsesansvarsforsikring med forsikringssum på kr 10.000.000, som dekker styremedlemmer og ledelsen i selskapet.

Lierskogen 24. mars 2022

Styret og daglig leder

*Atle Sjørven*

Atle Sjørven  
Styre leder

*Øivind Moen*

Øivind Moen

*Tor-Inge Måkestad*

Tor-Inge Måkestad

*Geir Ove Måkestad*

Geir Ove Måkestad

*Mathias Kongensøy*

Mathias Kongensøy

*Tone-Berit Lintho*

Tone-Berit Lintho

*Tomas Torvik*

Tomas Torvik  
Daglig leder

**Postadresse/Fakt.adr:**  
Servicegrossisten Øst AS  
Postboks 37  
3421 Lierskogen

**Besøksadresse:**  
Servicegrossisten Øst AS  
Drammensveien 185  
3420 Lierskogen

**Telefon:**  
32 23 12 00  
**Internett:**  
[www.sghost.no](http://www.sghost.no)

**E-post:**  
[kundeservice@sgost.no](mailto:kundeservice@sgost.no)  
**Org. Nr.:**  
942 545 258 MVA

**Bank:**  
2480.32.53893

Doc ID: aa07e368e95bfa8bfa19f3c37a1b8dfea91d0620



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Servicegrossisten Øst AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Salgsinntekt	1	834 457 511	291 818 871
Annen driftsinntekt		3 225 112	1 692 160
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>837 682 623</b>	<b>293 511 031</b>
Varekostnad		667 443 332	228 915 059
Lønnskostnad	2	88 933 702	25 785 921
Avskrivning	4	1 993 396	222 016
Annen driftskostnad	2, 11	83 678 760	28 040 643
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>842 049 190</b>	<b>282 963 639</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 366 567</b>	<b>10 547 392</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	12	530 076	128 719
Annen finansinntekt	12	76 043	21 557
Annen rentekostnad	12	633 340	8 109
Annen finanskostnad	12	808 210	411 441
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-835 431</b>	<b>-269 274</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 201 998	10 278 118
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-1 135 255	2 263 328
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte	6	0	53 919 899
Overført fra annen egenkapital	6	4 066 743	45 905 109
<b>Sum overføringer</b>		<b>-4 066 743</b>	<b>8 014 790</b>

Servicegrossisten Øst AS

Side 2



<b>Balanse</b>			
<b>Servicegrossisten Øst AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	5 027 109	2 381 662
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>5 027 109</b>	<b>2 381 662</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	4	6 112 968	1 258 340
Transportmidler	4, 11	1 165 022	49 036
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 277 990</b>	<b>1 307 376</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		366 000	70 000
Andre langsiktige fordringer	11	3 686 626	188 350
Pensjonsmidler	3, 10	10 600 630	8 930 650
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>14 653 256</b>	<b>9 189 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>26 958 355</b>	<b>12 878 038</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	7, 11	51 341 597	29 930 875
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9, 11	63 848 526	36 723 241
Andre fordringer		21 130 855	4 784 130
Kortsiktig fordring på foretak i samme konsern	8	0	41 808 674
<b>Sum fordringer</b>		<b>84 979 381</b>	<b>83 316 045</b>
Bankinnskudd	10	2 884 703	683 892
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>139 205 681</b>	<b>113 930 812</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>166 164 036</b>	<b>126 808 850</b>

Servicegrossisten Øst AS

Side 3



<b>Balanse</b>			
<b>Servicegrossisten Øst AS</b>			
	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	1 500 000	1 500 000
Overkurs	6	11 805 000	25 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>13 305 000</b>	<b>1 525 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	35 054 973	14 975 000
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>35 054 973</b>	<b>14 975 000</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>48 359 973</b>	<b>16 500 000</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Pensjonsforpliktelser	3	10 600 630	10 189 871
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>10 600 630</b>	<b>10 189 871</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		16 658 308	0
Leverandørgjeld		54 351 668	39 241 226
Betalbar skatt	5	0	2 424 008
Skyldig offentlige avgifter		7 389 522	2 287 133
Utbytte		0	53 919 899
Annen kortsiktig gjeld		28 803 935	2 246 713
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>107 203 433</b>	<b>100 118 979</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>117 804 063</b>	<b>110 308 850</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>166 164 036</b>	<b>126 808 850</b>
Lierskogen, 24.03.2022 Styret i Servicegrossisten Øst AS			
			
Atle Sjørusen styreleder	Øivind Moen styremedlem	Tone-Berit Lintho styremedlem	
			
Mathias Kongensøy styremedlem	Geir-Ove Måkestad styremedlem	Tor-Inge Måkestad styremedlem	
			
	Tomas Torvik daglig leder		
<b>Servicegrossisten Øst AS</b>			<b>Side 4</b>



## Servicegrossisten Øst AS Noter til årsregnskapet 2021

### Note 0 Regnskapsprinsipper

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

#### *Bruk av estimater*

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

#### *Valuta*

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

#### *Driftsinntekter*

Inntektsføringen ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### *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/Langsiktig gjeld*

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### *Varer*

Varer er vurdert til det lavest av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

#### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### *Skatt*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % av de midlertidige forskjeller som eksisteres mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

#### *Pensjoner*

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

#### *Kontantstrømpoppstilling*

Kontantstrømpoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden.

#### *Fusjon med virkning fra 01.01.2021*

Det er gjennomført en fusjon med regnskaps- og skattemessig virkning fra 01.01.2021, der Måkestad Engros Larvik AS, Måkestad Engros Øst AS, Cater AS, Cater Mysen AS og Cater Kongsvinger AS er overdragende, og Servicegrossisten Øst AS er overtakende selskap. Fusjonen er gjennomført til regnskaps- og skattemessig kontinuitet.



## Servicegrossisten Øst AS Noter til årsregnskapet 2021

### Note 1 Salgsinntekter

	2 021	2 020
Selskapets salgsinntekt fordeler seg slik på virksomhetsområder:		
Storhusholdningsprodukter	834 457 511	291 818 871

Alt salg skjer til kunder i Østlandsområdet.

### Note 2 Lønnskostnader, pensjon, ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2 021</b>	<b>2 020</b>
Lønn	43 225 072	14 921 170
Arbeidsgiveravgift	6 281 096	2 104 407
Pensjonskostnader	1 949 801	960 450
Honorar felles konserntjenester	36 442 819	7 579 677
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 034 914	220 217
<b>Sum</b>	<b>88 933 702</b>	<b>25 785 921</b>

Antall årsverk i regnskapsåret:	99	29
---------------------------------	----	----

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter.

#### Ytelser til ledende personer

	<b>Daglig leder</b>
Lønn	3 587 499
Pensjonskostnader	143 500
Annen godtgjørelse	16 633 256
<b>SUM</b>	<b>20 364 255</b>

Ekstraordinær bonus til tidligere daglig leder inngår i annen godtgjørelse med kr. 16.574.239.  
Styret i selskapet har mottatt godtgjørelse på kr. 266.666.

<b>Revisor</b>	<b>2 021</b>	<b>2 020</b>
Til revisor er utbetalt følgende godtgjørelse:		
Revisjon	181 440	103 000
Bistand ligningsdokumenter og annet	77 102	21 750

### Note 3 Pensjonsforpliktelse

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov. Årets bokførte kostnad tilsvarer årets premie.

#### Avtale om førtidspensjonering

Servicegrossisten Øst AS har avtale om førtidspensjonering av tidligere aksjonær i selskapet. Avtalen er sikret gjennom innskudd på fondskonto i DNB som representerer forpliktelsen for selskapet inkludert arbeidsgiveravgift. Inntående beløp er pantsatt og utgjør pr balansedato kr 10.600.630. Pensjonsforpliktelsen er medtatt med kr 10.600.630.

### Note 4 Driftsmidler

Type driftsmiddel	Maskiner/ inventar	Transport- midler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	2 075 653	1 656 307	3 731 960
Tilgang fusjon 01.01	5 130 935	1 061 724	6 192 659
Tilgang	4 050 507	-	4 050 507
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	11 257 095	2 718 031	13 975 126
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	5 144 129	1 553 008	6 697 137
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	-	-	-
Balanseført verdi pr. 31.12.	6 112 968	1 165 022	7 277 990
<i>Avskrivningssatser</i>	<i>20 %</i>	<i>20 %</i>	
Årets ordinære avskrivninger, lineære	1 543 539	449 857	1 993 396
Årets nedskrivninger	-	-	-



**Servicegrossisten Øst AS**  
**Noter til årsregnskapet 2021**

**Note 5 Skattekostnad og utsatt skatt**

Nedenfor er det gitt en spesifisering over forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skatt og årets skattekostnad.

	2 021	2 020
Resultat før skattekostnad	-5 201 998	10 278 118
Permanente forskjeller	41 754	9 731
Avgitt konsernbidrag	-	-
Midlertidige forskjeller	-130 073	730 367
<b>Årets skattemessige resultat</b>	<b>-5 290 317</b>	<b>11 018 216</b>
Betalbar skatt, 22%	-	2 424 008

**Utsatt skatt av midlertidige forskjeller:**

Forskjeller knyttet til	2 021	2 020	Endring
Driftsmidler	402 403	318 901	-83 502
Varelager	-1 247 966	-640 000	607 966
Kundefordringer	-1 597 251	-314 768	1 282 483
Pensjonsforpliktelse	-10 600 630	-10 189 871	410 759
Underskudd til fremføring	-9 807 050	-	9 807 050
<b>Grunnlag for beregning utsatt skatt/skattefordel</b>	<b>-22 850 494</b>	<b>-10 825 738</b>	<b>12 024 756</b>

Utsatt skatt (+)/ -skattefordel (-) 22%	-5 027 109	-2 381 662	2 645 445
---	------------	------------	-----------

Årets skattekostnad i regnskapet	2 021	2 020
Betalbar skatt	-	2 424 008
Årets endring i utsatt skatt	-1 135 255	-160 680
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>-1 135 255</b>	<b>2 263 328</b>

Selskapet er overtakende part i fusjon med virkning fra 01.01.2021. Sammenligningstallene er ikke omarbeidet, slik at årets endring i utsatt skatt ikke vil samsvare med endringen fra fjorårets tall til årets tall i tabellen ovenfor.

**Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere, aksjekapital m.v**

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseverdi
Aksjer	500	3 000	1 500 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonær	Aksjer	Eierandel	Tillitsverv
SG Øst Holding AS	500	100 %	Eier er representert ved flere styremedlemmer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>500</b>	<b>100 %</b>	

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 31.12. forrige år	1 500 000	25 000	14 975 000	16 500 000
Fusjon 01.01.2021	-	11 780 000	24 146 716	35 926 716
Årets resultat	-	-	-4 066 743	-4 066 743
<b>Egenkapital pr 31.12. i regnskapsåret</b>	<b>1 500 000</b>	<b>11 805 000</b>	<b>35 054 972</b>	<b>48 359 973</b>

**Note 7 Varer i beholdning for videresalg**

	2 021	2 020
Kostpris varelager	52 589 563	30 570 875
Nedskrivning for ukurans	-1 247 966	-640 000
<b>Bokført beholdning pr. 31.12.</b>	<b>51 341 597</b>	<b>29 930 875</b>

**Note 8 Mellomværende med konsernselskap**

Selskapet har følgende mellomværender med konsernselskap pr 31.12.2021:

Kortsiktig fordring	SG Øst Holding AS
	4 072 097



**Servicegrossisten Øst AS**  
**Noter til årsregnskapet 2021**

**Note 9 Kundefordringer**

Ingen ordinære kundefordringer forfaller senere enn ett år.

	<b>2 021</b>	<b>2 020</b>
Kundefordringer, pålydende	65 622 230	37 123 241
Avsatt til delkredere	-1 773 704	-400 000
<b>Bokført verdi av kundefordringer</b>	<b>63 848 526</b>	<b>36 723 241</b>

**Note 10 Bundne midler**

	<b>2 021</b>	<b>2 020</b>
Bundet bankinnskudd til dekning pensjonsforpliktelse	-	8 930 650
Fondsinnskudd til dekning pensjonsforpliktelse	10 600 630	-
<b>Bundne skattetrekksmidler utgjør av bankbeholdning:</b>	<b>2 697 044</b>	<b>670 959</b>
<b>Skyldig skattetrekk utgjør:</b>	<b>2 646 630</b>	<b>656 715</b>

Pensjonsmidler foreligger i fondskonto, se omtale i note 4.

**Note 11 Fordringer og gjeld, garantiforpliktelser og sikkerhetsstillelser m.v**

	<b>2 021</b>	<b>2 020</b>
Fordringer med forfall mer enn 1 år etter balansedato	3 686 626	-
Langsiktig gjeld med forfall mer enn 5 år etter balansedato	-	-
Pensjonsforpliktelse sikret i fondskonto	10 600 630	10 189 871
Gjeld som er sikret ved pant	-	-
<b>Balanseført verdi pantsatte eiendeler</b>	<b>115 190 123</b>	<b>66 654 116</b>

Se også note 8 mht fordringer og gjeld mellom konsernselskap.

**Leasingavtaler**

Selskapet balansefører ikke leasingavtaler. Årets totale leasingkostnad utgjør kr 8 108 837. Restforpliktelsen knyttet til uoppsigelige leasingavtaler pr 31.12. utgjør kr 16 249 880.

**Note 12 Sammenslåtte poster**

Det er for inneværende regnskapsår ingen sammenslåtte poster utover oppstillingen i regnskapslovens kap.6.



## Servicegrossisten Øst AS Kontantstrøm 2021

		2021	2020
<i>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</i>			
Resultat før skattekostnad		-5 201 998	10 278 118
Betalte skatter		-3 733 523	-3 640 607
Gev. (-)/tap (+) v/salg av driftsmidler		-186 502	-135 000
Ordinære avskrivninger		1 993 396	222 017
Endring i varelager		8 061 087	3 000 450
Endring i kundefordringer		3 041 890	2 788 531
Endring i leverandørgjeld		-5 721 757	-797 687
Endring i andre tidsavgrensninger		4 074 023	-1 522 337
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>A</b>	<b>2 326 616</b>	<b>10 193 485</b>
<i>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</i>			
Innbetalt v/ salg av driftsmidler/finansielle eiendeler		186 502	135 000
Utbetalt ved kjøp varige driftsmidler/finansielle eiendeler		-4 050 507	-1 236 392
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>	<b>B</b>	<b>-3 864 005</b>	<b>-1 101 392</b>
<i>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</i>			
Netto økning (+)/nedbetaling (-) kort-/langs.fordring/gjeld		10 856 141	-9 162 513
Inn-/utbetaling av egenkapital		0	0
Inn-/utbetaling av utbytte o.a konsernbidrag		-30 000 000	
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>C</b>	<b>-19 143 859</b>	<b>-9 162 513</b>
<b>Netto endring i kontanter og -ekvivalenter</b>	<b>A + B + C</b>	<b>-20 681 248</b>	<b>-70 420</b>
Avgang goodwill ifb. fusjon		-24 310 000	
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 1.1. (etter gjennomført fusjon)		47 875 951	754 312
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 31.12		2 884 703	683 892
herav bundne midler		2 697 044	670 959



## HELLOSIGN

## Tilsynslogg

<b>TITTEL</b>	HASTER!! Skrive under årsberetning og årsregnskap på...
<b>FILNAVN</b>	Servicegrossisten...eretning 2021.pdf
<b>DOKUMENT-ID</b>	aa07e368e95bfa8bfa19f3c37a1b8dfea91d0620
<b>DATOFORMAT I TILSYNSLOGG</b>	MM / DD / YYYY
<b>STATUS</b>	◆ Underskrevet

### Dokumenthistorikk



SENDT

**05 / 06 / 2022**

12:19:57 UTC

Sendt for underskriving til Atle Sjursen (atle.sjursen@retailfuture.no), Tomas Torvik (tomas@sgost.no), Tone-Berit Lintho (toneberit@p-nygaard.no), Mathias Kongensøy (mathias@sg.no), Tor Inge Måkestad (toringe@makestad.no), Geir Ove Måkestad (geirove@makestadengros.no) and Øyvind Moen (oem@ebnett.no) fra atle.sjursen@retailfuture.no  
IP: 93.44.104.89



VIST

**05 / 06 / 2022**

12:20:12 UTC

Vist av Mathias Kongensøy (mathias@sg.no)  
IP: 83.243.144.247



VIST

**05 / 06 / 2022**

12:20:45 UTC

Vist av Tor Inge Måkestad (toringe@makestad.no)  
IP: 95.141.85.58



VIST

**05 / 06 / 2022**

12:20:56 UTC

Vist av Tone-Berit Lintho (toneberit@p-nygaard.no)  
IP: 62.148.55.30



## HELLOSIGN

## Tilsynslogg

<b>TITTEL</b>	HASTER!! Skrive under årsberetning og årsregnskap på...
<b>FILNAVN</b>	Servicegrossisten...eretning 2021.pdf
<b>DOKUMENT-ID</b>	aa07e368e95bfa8bfa19f3c37a1b8dfea91d0620
<b>DATOFORMAT I TILSYNSLOGG</b>	MM / DD / YYYY
<b>STATUS</b>	◆ Underskrevet

### Dokumenthistorikk

 UNDERSKREVET	<b>05 / 06 / 2022</b> 12:21:21 UTC	Skrevet under av Tor Inge Måkestad (toringe@makestad.no) IP: 95.141.85.58
 UNDERSKREVET	<b>05 / 06 / 2022</b> 12:21:41 UTC	Skrevet under av Mathias Kongensøy (mathias@sg.no) IP: 83.243.144.247
 UNDERSKREVET	<b>05 / 06 / 2022</b> 12:21:47 UTC	Skrevet under av Tone-Berit Lintho (toneberit@p-nygaard.no) IP: 62.148.55.30
 VIST	<b>05 / 06 / 2022</b> 12:22:02 UTC	Vist av Geir Ove Måkestad (geirove@makestadengros.no) IP: 51.174.7.10
 UNDERSKREVET	<b>05 / 06 / 2022</b> 12:22:29 UTC	Skrevet under av Geir Ove Måkestad (geirove@makestadengros.no) IP: 51.174.7.10



## HELLOSIGN

## Tilsynslogg

<b>TITTEL</b>	HASTER!! Skrive under årsberetning og årsregnskap på...
<b>FILNAVN</b>	Servicegrossisten...eretning 2021.pdf
<b>DOKUMENT-ID</b>	aa07e368e95bfa8bfa19f3c37a1b8dfea91d0620
<b>DATOFORMAT I TILSYNSLOGG</b>	MM / DD / YYYY
<b>STATUS</b>	◆ Underskrevet

### Dokumenthistorikk

 VIST	<b>05 / 06 / 2022</b> 12:25:12 UTC	Vist av Atle Sjursen (atle.sjursen@retailfuture.no) IP: 93.44.104.89
 UNDERSKREVET	<b>05 / 06 / 2022</b> 12:25:51 UTC	Skrevet under av Atle Sjursen (atle.sjursen@retailfuture.no) IP: 93.44.104.89
 VIST	<b>05 / 06 / 2022</b> 12:28:50 UTC	Vist av Øyvind Moen (oem@ebnett.no) IP: 77.16.221.160
 UNDERSKREVET	<b>05 / 06 / 2022</b> 12:29:21 UTC	Skrevet under av Øyvind Moen (oem@ebnett.no) IP: 77.16.221.160
 VIST	<b>05 / 06 / 2022</b> 13:36:30 UTC	Vist av Tomas Torvik (tomas@sgost.no) IP: 20.73.217.92
 UNDERSKREVET	<b>05 / 06 / 2022</b> 13:36:52 UTC	Skrevet under av Tomas Torvik (tomas@sgost.no) IP: 20.73.217.92
 FULLFØRT	<b>05 / 06 / 2022</b> 13:36:52 UTC	Dokumentet er fullført.

Powered by HELLOSIGN