



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 442 715
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRBY GARTNERI AS
Forretningsadresse: Port 5 (smågoods) og 6 (lasterampe)
Grindaveien 131
3320 VESTFOSSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Vebjørn Sørby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 16.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 51 664 349 | 45 168 385 |
| Annen driftsinntekt | | 31 497 | |
| Sum inntekter | | 51 695 846 | 45 168 385 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 19 366 606 | 17 629 483 |
| Lønnskostnad | 3 | 10 553 118 | 9 597 222 |
| Avskrivning | 5 | 280 451 | 274 641 |
| Annen driftskostnad | 3, 6 | 20 793 431 | 19 205 714 |
| Sum kostnader | | 50 993 606 | 46 707 060 |
| Driftsresultat | | 702 240 | -1 538 675 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 114 100 | 192 429 |
| Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi | | 108 062 | 109 021 |
| Sum finansinntekter | | 222 162 | 301 450 |
| Annen finanskostnad | | 353 499 | 176 832 |
| Sum finanskostnader | | 353 499 | 176 832 |
| Netto finans | | -131 337 | 124 618 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 570 903 | -1 414 057 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 121 870 | 160 045 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 449 033 | -1 574 102 |
| Årsresultat | | 449 033 | -1 574 102 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 9 | | 1 200 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 9 | 449 032 | -2 774 102 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 449 032 | -1 574 102 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 5, 7 | 3 315 912 | 473 636 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 5, 7 | 15 600 | 27 001 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 331 512 | 500 637 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 4 | 250 | 250 |
| Andre fordringer | 6 | 86 767 | 260 620 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 87 017 | 260 870 |
| Sum anleggsmidler | | 3 418 529 | 761 507 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 3 519 870 | 3 027 821 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 5 536 915 | 6 428 217 |
| Andre fordringer | 2, 6 | 851 821 | 2 087 540 |
| Sum fordringer | | 6 388 736 | 8 515 757 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 4 | 21 153 | 5 000 000 |
| Sum investeringer | | 21 153 | 5 000 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 5 426 878 | 3 637 757 |
| Sum omløpsmidler | | 15 356 637 | 20 181 335 |
| SUM EIENDELER | | 18 775 166 | 20 942 842 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 9 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 4 294 558 | 3 845 525 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 294 558 | 3 845 525 |
| Sum egenkapital | | 4 394 558 | 3 945 525 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 3 500 000 | 3 900 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 2 | 36 589 | 227 476 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 536 589 | 4 127 476 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 536 589 | 4 127 476 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 4 149 075 | 4 727 608 |
| Betalbar skatt | 8 | 121 870 | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 889 233 | 5 481 236 |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 | 5 683 841 | 2 660 997 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 10 844 019 | 12 869 841 |
| Sum gjeld | | 14 380 608 | 16 997 317 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 18 775 166 | 20 942 842 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 567235

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 442 715
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRBY GARTNERI AS
Forretningsadresse: Port 5 (smågoods) og 6 (lasterampe)
Grindaveien 131
3320 VESTFOSSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Vebjørn Sørby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 10.07.2023



Organisasjonsnr: 986 442 715
SØRBY GARTNERI AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 51 664 349 | 45 168 385 |
| Annen driftsinntekt | | 31 497 | |
| Sum inntekter | | 51 695 846 | 45 168 385 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 19 366 606 | 17 629 483 |
| Lønnskostnad | 3 | 10 553 118 | 9 597 222 |
| Avskrivning | 5 | 280 451 | 274 641 |
| Annen driftskostnad | 3, 6 | 20 793 431 | 19 205 714 |
| Sum kostnader | | 50 993 606 | 46 707 060 |
| Driftsresultat | | 702 240 | -1 538 675 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 114 100 | 192 429 |
| Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi | | 108 062 | 109 021 |
| Sum finansinntekter | | 222 162 | 301 450 |
| Annen finanskostnad | | 353 499 | 176 832 |
| Sum finanskostnader | | 353 499 | 176 832 |
| Netto finans | | -131 337 | 124 618 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 121 870 | 160 045 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 449 033 | -1 574 102 |
| Årsresultat | | 449 033 | -1 574 102 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 9 | | 1 200 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 9 | 449 032 | -2 774 102 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 449 032 | -1 574 102 |



Organisasjonsnr: 986 442 715
SØRBY GARTNERI AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|---|------|------------------|----------------|
| Maskiner og anlegg | 5, 7 | 3 315 912 | 473 636 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 5, 7 | 15 600 | 27 001 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 331 512 | 500 637 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--|---|---------------|----------------|
| Investeringer i aksjer og andeler | 4 | 250 | 250 |
| Andre fordringer | 6 | 86 767 | 260 620 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 87 017 | 260 870 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|----------------|
| Sum anleggsmidler | | 3 418 529 | 761 507 |
|--------------------------|--|------------------|----------------|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|------------------|--|------------------|------------------|
| Sum varer | | 3 519 870 | 3 027 821 |
|------------------|--|------------------|------------------|

Fordringer

| | | | |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| Kundefordringer | 7 | 5 536 915 | 6 428 217 |
| Andre fordringer | 2, 6 | 851 821 | 2 087 540 |
| Sum fordringer | | 6 388 736 | 8 515 757 |

Investeringer

| | | | |
|--------------------------|---|---------------|------------------|
| Markedsbaserte aksjer | 4 | 21 153 | 5 000 000 |
| Sum investeringer | | 21 153 | 5 000 000 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|------------------|------------------|
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 5 426 878 | 3 637 757 |
|--|--|------------------|------------------|

| | | | |
|-------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum omløpsmidler | | 15 356 637 | 20 181 335 |
|-------------------------|--|-------------------|-------------------|

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 18 775 166 | 20 942 842 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 9 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |



| | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 4 294 558 | 3 845 525 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 294 558 | 3 845 525 |
| Sum egenkapital | | 4 394 558 | 3 945 525 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 7 | 3 500 000 | 3 900 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 2 | 36 589 | 227 476 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 536 589 | 4 127 476 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 536 589 | 4 127 476 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 4 149 075 | 4 727 608 |
| Betalbar skatt | 8 | 121 870 | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 889 233 | 5 481 236 |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 | 5 683 841 | 2 660 997 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 10 844 019 | 12 869 841 |
| Sum gjeld | | 14 380 608 | 16 997 317 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 18 775 166 | 20 942 842 |



Organisasjonsnr: 986 442 715
SØRBY GARTNERI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |

Note

3

Lønn og ytelser

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 9032243.00 | 8618231.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1326680.00 | 1256569.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 189441.00 | 171423.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 104029.00 | 32904.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 10652393.00 | 10079127.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
16.00

| | | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <u>Omløpsmidler</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| <u>Skattemessig fremf.undersk.</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| <u>Kortsiktig gjeld</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Åshaugveien 68, 3170 Sem
Postboks 2427, 3104 Tønsberg

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Sørby Gartneri AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sørby Gartneri AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av 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 årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger 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



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil 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 frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Tønsberg, 29. juni 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kjell Morten Eilertsen
statsautorisert revisor

Penneo document key: KABWE-EGGJJ-UJIDEN-5BA7A-F6PSE-3EEBI



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."

Kjell Morten Eilertsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5999-4-1798284

IP: 85.164.xxx.xxx

2023-06-29 17:40:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: KABWE-E6GJJ-UJIDEN-SBA7A-F6PSE-3EEBI

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/validator>



Sørby Gartneri AS

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo document key: YGQF7-MT4ZO-4V3T5-OMCXZ-MM3ST-EEVCT



Sørby Gartneri AS

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 51 664 349 | 45 168 385 |
| Annen driftsinntekt | | 31 497 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | <u>51 695 846</u> | <u>45 168 385</u> |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 19 366 606 | 17 629 483 |
| Lønnskostnad | 3 | 10 553 118 | 9 597 222 |
| Avskrivning | 5 | 280 451 | 274 641 |
| Annen driftskostnad | 3, 6 | 20 793 431 | 19 205 714 |
| Sum driftskostnader | | <u>50 993 606</u> | <u>46 707 060</u> |
| Driftsresultat | | <u>702 240</u> | <u>-1 538 675</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 114 100 | 192 429 |
| Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi | | 108 062 | 109 021 |
| Annen finanskostnad | | 353 499 | 176 832 |
| Netto finansposter | | <u>-131 337</u> | <u>124 618</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>570 903</u> | <u>-1 414 057</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | <u>121 870</u> | <u>160 045</u> |
| Årsresultat | | <u>449 033</u> | <u>-1 574 102</u> |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 9 | 0 | 1 200 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 9 | 449 032 | -2 774 102 |
| Sum disponert | | <u>449 032</u> | <u>-1 574 102</u> |

Penneo document key: YGQF7-MT4ZO-4V3T5-OMCZ-MM3ST-EEVCT



Sørby Gartneri AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Maskiner og anlegg | 5, 7 | 3 315 912 | 473 636 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 5, 7 | 15 600 | 27 001 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>3 331 512</u> | <u>500 637</u> |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 4 | 250 | 250 |
| Andre fordringer | 6 | 86 767 | 260 620 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>87 017</u> | <u>260 870</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>3 418 529</u> | <u>761 507</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | <u>3 519 870</u> | <u>3 027 821</u> |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | 7 | 5 536 915 | 6 428 217 |
| Andre fordringer | 2, 6 | 851 821 | 2 087 540 |
| Sum fordringer | | <u>6 388 736</u> | <u>8 515 757</u> |
| <i>Investeringer</i> | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 4 | 21 153 | 5 000 000 |
| Sum investeringer | | <u>21 153</u> | <u>5 000 000</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | <u>5 426 878</u> | <u>3 637 757</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>15 356 637</u> | <u>20 181 335</u> |
| Sum eiendeler | | <u>18 775 166</u> | <u>20 942 842</u> |

Penneo document key: YGQF7-MT4ZO-4V3T5-OMCXZ-MM3ST-EEVCT



Sørby Gartneri AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|------|------------|------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 9 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 4 294 558 | 3 845 525 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 294 558 | 3 845 525 |
| Sum egenkapital | | 4 394 558 | 3 945 525 |
| Gjeld | | | |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 3 500 000 | 3 900 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 2 | 36 589 | 227 476 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 536 589 | 4 127 476 |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 4 149 075 | 4 727 608 |
| Betalbar skatt | 8 | 121 870 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 889 233 | 5 481 236 |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 | 5 683 841 | 2 660 997 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 10 844 019 | 12 869 841 |
| Sum gjeld | | 14 380 608 | 16 997 317 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 18 775 166 | 20 942 842 |

31. desember 2022
Vestfossen, 23. juni 2023

Kate Nordkvist Sørby
styremedlem

Vebjørn Sørby
daglig leder, styreleder

Penneo document key: YGQF7-MT4ZO-4V3T5-OMCXZ-MM3ST-EEVCT



Sørby Gartneri AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Konsolidering

Selskapet er et helheid datterselskap av Jana Eiendom AS. Informasjon om morselskapet kan fåes ved henvendelse på adresse Stevningen 1, 3320 Vestfossen.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Leasing / leieavtaler

Etter reglene for små foretak er alle leasingavtaler vurdert som operasjonelle og leasingbeløp kostnadsføres fortløpende. Forskuddsleie balanseføres og periodiseres over leasingperioden.



Sørby Gartneri AS

Noter til regnskapet for 2022

Pensjoner

Selskapet er underlagt lov om obligatorisk tjenstepensjon. De har opprettet en innskuddsbasert ordning for alle ansatte som tilfredsstiller denne lov. Premien kostnadsføres fortløpende.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Mellomværende med selskap i samme konsern

| <i>Fordringer</i> | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| Tilgode GHS Eiendom AS - konsernbidrag | 0 | 1 472 971 |
| Kundefordringer | 0 | 317 971 |
| Sum | <u>0</u> | <u>1 790 942</u> |
| | | |
| <i>Gjeld</i> | 2022 | 2021 |
| Leverandørgjeld | 0 | 468 217 |
| Gjeld til Jana Eiendom AS | 36 589 | 227 476 |
| Gjeld til STE Eiendom AS | 1 500 000 | 65 000 |
| Sum | <u>1 536 589</u> | <u>760 693</u> |

Note 3 - Lønnskostnader og antall årsverk

| <i>Lønnskostnader</i> | 2022 | 2021 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Lønninger | 9 032 243 | 8 618 231 |
| Arbeidsgiveravgift | 1 326 680 | 1 256 569 |
| Pensjonskostnader | 189 441 | 171 423 |
| Andre ytelser | 104 029 | 32 904 |
| Sum | <u>10 652 393</u> | <u>10 079 127</u> |

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt ca 16 årsverk.

Note 4 - Aksjer og andeler i andre selskaper

| Selskap | Anskaff.kost | Markedsverdi |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| DNB FRN 20 D | 11 206 | 11 209 |
| DNB Aktiv Rente II C | <u>9 947</u> | <u>9 444</u> |
| Sum | <u>21 153</u> | <u>20 653</u> |

Penneo document key: YGQF7-MT4ZO-4V3T5-OMCXZ-MM3ST-EEVCT



Sørby Gartneri AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 5 - Varige driftsmidler

| | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verktøy mm. | Sum |
|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------|------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 2 454 446 | 622 167 | 3 076 613 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 3 111 327 | 0 | 3 111 327 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 5 565 773 | 622 167 | 6 187 940 |
| Akk.avskrivning 31.12 | -2 249 861 | -606 568 | -2 856 429 |
| Balansført pr. 31.12 | 3 315 912 | 15 599 | 3 331 511 |
| Årets avskrivninger | 269 051 | 11 400 | 280 451 |
| Avskrivningsplan | Lineær 5 - 10 år | Lineær 5 år | |

Note 6 - Leasing og leieavtaler

Selskapet leaser diverse utstyr og transportmidler. Leasingavtalene går over en periode på 3 - 5 år. Årets leasingkostnad, inklusive periodisert forskuddsleasing, utgjør kr. 2,8 mill for 2022. Resterende forskuddsleie per 31.12.2022 utgjør kr 86 767.

Videre er det kostnadsført husleie for drivhus, låve og jordareal med kr 10 mill. for 2022.

Note 7 - Pant og garantier

| | | |
|---|-------------|-------------|
| <i>Pantsikret gjeld</i> | 2022 | 2021 |
| Ordinært pantelån DNB | 3 500 000 | 3 900 000 |
| <i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i> | 2022 | 2021 |
| Kundefordringer | 5 536 915 | 6 428 217 |
| Driftsløsøre, maskiner mv. | 3 331 512 | 500 637 |
| Sum | 8 868 427 | 6 928 854 |

Videre er det stilt panterett pålydende kr 10 000 000 i gnr 39, bnr 174 og 515 i Øvre Eiker kommune tilhørende søsterselskapet GHS Eiendom AS.



Sørby Gartneri AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 8 - Skatt

| <i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i> | 2022 | 2021 |
|--|-----------------|-------------------|
| Betalbar skatt | 121 870 | 0 |
| For mye (lite) avsatt tidligere år | 0 | -160 045 |
| Årets totale skattekostnad | <u>121 870</u> | <u>-160 045</u> |
| | | |
| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2022 | 2021 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 570 902 | -1 414 057 |
| Permanente forskjeller | 750 | 0 |
| Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | -108 062 | -109 021 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 90 366 | 50 107 |
| Alminnelig inntekt | <u>553 956</u> | <u>-1 472 971</u> |
| Mottatt konsernbidrag | 0 | 1 472 971 |
| Årets skattegrunnlag | <u>553 956</u> | <u>0</u> |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 121 870 | 0 |
| | | |
| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i> | 2022 | 2021 |
| Driftsmidler inkl goodwill | -340 354 | -235 783 |
| Gevinst- og tapskonto | <u>-56 822</u> | <u>-71 027</u> |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | <u>-397 176</u> | <u>-306 810</u> |
| | | |
| Utsatt skatt (22 %) | -87 379 | -67 498 |
| Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til GRS for små selskap. | | |

Note 9 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01. | 100 000 | 3 845 525 | 3 945 525 |
| Årsresultat | 0 | 449 033 | 449 033 |
| Egenkapital 31.12. | <u>100 000</u> | <u>4 294 558</u> | <u>4 394 558</u> |

Penneo document key: YGQF7-MT4ZO-4V3T5-OMCXZ-MM3ST-EEVCT



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."

Vebjørn Sørby

Styreleder

På vegne av: Sørby Gartneri

Serienummer: 9578-5999-4-1709398

IP: 46.46.xxx.xxx

2023-06-29 07:19:02 UTC



Vebjørn Sørby

Daglig leder

På vegne av: Sørby Gartneri

Serienummer: 9578-5999-4-1709398

IP: 46.46.xxx.xxx

2023-06-29 07:19:02 UTC



Kate Nordkvist Sørby

Styremedlem

På vegne av: Sørby Gartneri

Serienummer: 9578-5999-4-3675391

IP: 46.46.xxx.xxx

2023-06-29 07:23:52 UTC



Penneo Dokumentnøkket: YGQF7-MT4ZO-4V3T5-OMCXZ-MM35T-EEVCT

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/validator>