



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	933 691 667
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SCHRADER GARTNERI AS
Forretningsadresse:	Toveien 35 1459 NESODDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Kristin Schrader
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	10.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 06.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 974 786	40 260 447
Annen driftsinntekt		1 221 395	2 468 035
Sum inntekter		27 196 181	42 728 483
Kostnader			
Varekostnad		16 240 265	21 692 595
Lønnskostnad	1	12 176 619	17 909 832
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 930 331	2 443 843
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	7 030 461	6 355 400
Sum kostnader		37 377 677	48 401 670
Driftsresultat		-10 181 496	-5 673 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26 226	2 308
Annen finansinntekt		12 030 700	6 652 546
Sum finansinntekter		12 056 926	6 654 854
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		4 863 000	
Annen rentekostnad		667 821	239 134
Annen finanskostnad		550 129	271 803
Sum finanskostnader		6 080 950	510 938
Netto finans		5 975 976	6 143 916
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 205 520	470 729
Skattekostnad på resultat	3	144 646	103 560
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 350 166	367 169
Årsresultat	4	-4 350 166	367 169
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-4 350 166	367 169



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Totalresultat		-4 350 166	367 169
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-4 350 166	367 169
Sum overføringer og disponeringer		-4 350 166	367 169



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2		
Konsesjoner, patenter o.l.	2	59 063	75 938
Utsatt skattefordel	3	840 490	846 967
Goodwill	2		
Sum immaterielle eiendeler		899 553	922 905
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	10 108 685	9 256 354
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløstøre, inventar o.a. utstyr	2	856 530	1 337 367
Sum varige driftsmidler	5	10 965 215	10 593 721
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	2 908 945	7 282 073
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	7, 8	267 523	5 111 274
Sum finansielle anleggsmidler		3 176 468	12 393 347
Sum anleggsmidler		15 041 236	23 909 972
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5, 9	3 242 880	4 676 806
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7	3 707 537	1 903 196
Andre kortsiktige fordringer		338 874	2 889 393
Sum fordringer		4 046 411	4 792 589
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	10 978 872	4 086 260
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 978 872	4 086 260
Sum omløpsmidler		18 268 163	13 555 654
SUM EIENDELER		33 309 399	37 465 627
 BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11	10 000 000	10 000 000
Sum innskutt egenkapital		10 000 000	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital		6 310 095	10 660 261
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		6 310 095	10 660 261
Sum egenkapital	4	16 310 095	20 660 261
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 8	6 427 500	1 551 071
Øvrig langsiktig gjeld	8	6 016 040	5 575 674
Sum annen langsiktig gjeld		12 443 540	7 126 745
Sum langsiktig gjeld		12 443 540	7 126 745
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 087 982	2 479 946
Betalbar skatt	3		
Offentlige trekk og avgifter		2 263 454	4 683 329



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen kortsiktig gjeld	7	1 204 328	2 515 345
Sum kortsiktig gjeld		4 555 764	9 678 620
Sum gjeld		16 999 304	16 805 365
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 309 399	37 465 627



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 546639

Enheten

Organisasjonsnummer: 933 691 667
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHRADER GARTNERI AS
Forretningsadresse: Toveien 35
1459 NESODDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Kristin Schrader
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 29.06.2024



Organisasjonsnr: 933 691 667
SCHRADER GARTNERI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 974 786	40 260 447
Annen driftsinntekt		1 221 395	2 468 035
Sum inntekter		27 196 181	42 728 483
Kostnader			
Varekostnad		16 240 265	21 692 595
Lønnskostnad	1	12 176 619	17 909 832
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 930 331	2 443 843
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	7 030 461	6 355 400
Sum kostnader		37 377 677	48 401 670
Driftsresultat		-10 181 496	-5 673 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26 226	2 308
Annen finansinntekt		12 030 700	6 652 546
Sum finansinntekter		12 056 926	6 654 854
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		4 863 000	
Annen rentekostnad		667 821	239 134
Annen finanskostnad		550 129	271 803
Sum finanskostnader		6 080 950	510 938
Netto finans		5 975 976	6 143 916
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 205 520	470 729
Skattekostnad på resultat	3	144 646	103 560
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 350 166	367 169
Årsresultat	4	-4 350 166	367 169
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-4 350 166	367 169
Totalresultat		-4 350 166	367 169
Overføringer og disponeringer			



Avsatt til annen egenkapital	-4 350 166	367 169
Sum overføringer og disponeringer	-4 350 166	367 169



Organisasjonsnr: 933 691 667
SCHRADER GARTNERI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2		
Konsesjoner, patenter o.l.	2	59 063	75 938
Utsatt skattefordel	3	840 490	846 967
Goodwill	2		
Sum immaterielle eiendeler		899 553	922 905
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	10 108 685	9 256 354
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	856 530	1 337 367
Sum varige driftsmidler	5	10 965 215	10 593 721
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	2 908 945	7 282 073
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	7, 8	267 523	5 111 274
Sum finansielle anleggsmidler		3 176 468	12 393 347
Sum anleggsmidler		15 041 236	23 909 972
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5, 9	3 242 880	4 676 806
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7	3 707 537	1 903 196
Andre kortsiktige fordringer		338 874	2 889 393
Sum fordringer		4 046 411	4 792 589
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	10	10 978 872	4 086 260
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 978 872	4 086 260



Sum omløpsmidler		18 268 163	13 555 654
SUM EIENDELER		33 309 399	37 465 627
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11	10 000 000	10 000 000
Sum innskutt egenkapital		10 000 000	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital		6 310 095	10 660 261
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		6 310 095	10 660 261
Sum egenkapital	4	16 310 095	20 660 261
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 8	6 427 500	1 551 071
Øvrig langsiktig gjeld	8	6 016 040	5 575 674
Sum annen langsiktig gjeld		12 443 540	7 126 745
Sum langsiktig gjeld		12 443 540	7 126 745
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 087 982	2 479 946
Betalbar skatt	3		
Offentlige trekk og avgifter		2 263 454	4 683 329
Annen kortsiktig gjeld	7	1 204 328	2 515 345
Sum kortsiktig gjeld		4 555 764	9 678 620
Sum gjeld		16 999 304	16 805 365
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 309 399	37 465 627



Organisasjonsnr: 933 691 667
SCHRADER GARTNERI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
45.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Schrader Gartneri AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Schrader Gartneri AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sarpsborg, 10. juni 2024
PricewaterhouseCoopers AS

Jon Feldt Hansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

PricewaterhouseCoopers AS, Kalnesveien 5, 1712 Grålum
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Hansen, Jon Audun Feldt	BANKID	2024-06-10 10:43

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsregnskap 2023

Schrader Gartneri
AS

Org.nr.:933 691 667



Resultatregnskap

Schrader Gartneri AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		25 974 786	40 260 447
Annen driftsinntekt		1 221 395	2 468 035
Sum driftsinntekter		27 196 181	42 728 483
Varekostnad		16 240 265	21 692 595
Lønnskostnad	1	12 176 619	17 909 832
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 930 331	2 443 843
Annen driftskostnad	1	7 030 461	6 355 400
Sum driftskostnader		37 377 677	48 401 670
Driftsresultat		-10 181 496	-5 673 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		26 226	2 308
Annen finansinntekt		12 030 700	6 652 546
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		4 863 000	0
Rentekostnader		667 821	239 134
Annen finanskostnad		550 129	271 803
Resultat av finansposter		5 975 976	6 143 916
Resultat før skattekostnad		-4 205 520	470 729
Skattekostnad på resultat	3	144 646	103 560
Resultat		-4 350 166	367 169
Årsresultat	4	-4 350 166	367 169
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-4 350 166	367 169
Sum overføringer		-4 350 166	367 169



Balanse

Schrader Gartneri AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	2	59 063	75 938
Utsatt skattefordel	3	840 490	846 967
Sum immaterielle eiendeler		899 553	922 905
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	10 108 685	9 256 354
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	856 530	1 337 367
Sum varige driftsmidler	5	10 965 215	10 593 721
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	2 908 945	7 282 073
Lån til foretak i samme konsern	7, 8	267 523	5 111 274
Sum finansielle anleggsmidler		3 176 468	12 393 347
Sum anleggsmidler		15 041 236	23 909 972
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	5, 9	3 242 880	4 676 806
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7	3 707 537	1 903 196
Andre kortsiktige fordringer		338 874	2 889 393
Sum fordringer		4 046 411	4 792 589
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	10 978 872	4 086 260
Sum omløpsmidler		18 268 163	13 555 654
Sum eiendeler		33 309 399	37 465 627



Balanse

Schrader Gartneri AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11	10 000 000	10 000 000
Sum innskutt egenkapital		10 000 000	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 310 095	10 660 261
Sum opptjent egenkapital		6 310 095	10 660 261
Sum egenkapital	4	16 310 095	20 660 261
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 8	6 427 500	1 551 071
Øvrig langsiktig gjeld	8	6 016 040	5 575 674
Sum annen langsiktig gjeld		12 443 540	7 126 745
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 087 982	2 479 946
Offentlige trekk og avgifter		2 263 454	4 683 329
Annen kortsiktig gjeld	7	1 204 328	2 515 345
Sum kortsiktig gjeld		4 555 764	9 678 620
Sum gjeld		16 999 304	16 805 365
Sum gjeld og egenkapital		33 309 399	37 465 627

Nesodden, 10.06.2024
Styret i Schrader Gartneri AS

Kristin Schrader
styremedlem/daglig leder

Andreas Norvik
styreleder

Eystein Ruud
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt/utsatt skattefordel 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til egen utvikling av immaterielle eiendeler kostnadsføres løpende.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Estimater

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Aksjer i datterselskap

Investering i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

Varer

Varer er vurdert til det laveste 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.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	10 118 819	15 024 087
Arbeidsgiveravgift	1 664 752	2 269 523
Pensjonskostnader	223 462	284 939
Andre ytelser	169 586	331 284
Sum	12 176 619	17 909 832

Sysselsatte årsverk	23	34
---------------------	----	----

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

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

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Immaterielle eiendeler	Bygninger	Driftsløsøre	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2023	168 750	45 326 070	8 389 326	53 884 146
Tilgang	0	2 284 950	0	2 284 950
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2023	168 750	47 611 020	8 389 326	56 169 096
Akkumulerte avskrivninger	109 688	37 502 335	7 532 795	45 144 818
Bokført verdi 31.12.2023	59 062	10 108 685	856 531	11 024 278

Årets avskrivninger	16 875	1 432 620	480 836	1 930 331
---------------------	--------	-----------	---------	-----------

Forventet økonomisk levetid	10 år	10-20 år	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær

Immaterielle eiendeler består av brukerrettigheter til produksjons- og økonomisystem tilpasset gartneribransjen.

Selskapet har i tillegg leaset inventar og maskinelt utstyr. Leasingkostnadene er av 3 års varighet. Leasingkostnader inkludert i andre driftskostnader utgjør kr 109 604 i 2023 og 63 735 i 2022.



Note 3 Skatt

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-3 034 654	-2 838 343	196 312
Varebeholdning	-780 949	-1 006 700	-225 751
Fordringer	-4 806	-4 806	0
Sum	-3 820 409	-3 849 849	-29 439
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-3 820 409	-3 849 849	-29 439
Utsatt skattefordel (22 %)	-840 490	-846 967	-6 477
Årets skattekostnad		2023	2022
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt		-4 205 520	470 729
Permanente forskjeller		4 863 000	0
Endring i midlertidige forskjeller		-29 439	720 402
Avgitt konsernbidrag		-628 041	-863 815
Endring/Anvendelse av fremførbart underskudd		0	-327 317
Skattepliktig inntekt		0	0
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt		138 169	190 039
Endring i utsatt skattefordel		6 477	-86 479
Skattekostnad ordinært resultat		144 646	103 560
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat		138 169	190 039
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag		-138 169	-190 039
Sum betalbar skatt i balansen		0	0

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2023	10 000 000	10 660 261	20 660 261
Årets resultat	0	-4 350 166	-4 350 166
Egenkapital 31.12.2023	10 000 000	6 310 096	16 310 096



Note 5 Pantstillelser og garantier m.v.

Pantsikret gjeld og pantstillelser	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	-5 802 500	-747 500
Sum	-5 802 500	-747 500

Bokført verdi av pantsikrede eiendeler

Varelager	3 242 880	4 676 806
Kundefordringer	3 707 408	1 908 002
Driftstilbehør	10 965 215	10 593 721
Aksjer	0	1 725 000
Sum	17 915 503	18 903 529

Pålydende pant

Varelager	15 000 000	15 000 000
Kundefordringer	15 000 000	15 000 000
Driftstilbehør	15 000 000	15 000 000
Aksjer	0	0
Sum	45 000 000	45 000 000

Schrader Gartneri AS har stilt kausjonserklæring pålydende kr. 6 000 000 på vegne av datterselskapet Tretteteig Holding AS.

Schrader Gartneri AS har stilt kausjonserklæring pålydende kr. 7 500 000 for datterselskapet Schrader Gartneri avd. Vestfold AS.

Schrader Gartneri AS har i 2023 tatt opp et nytt statsgarantert likviditetslån for dekning av ekstraordinære strømkostnader. Den norske stat har kausjonsansvar pålydende kr. 4 860 000 på dette lånet.

Note 6 Langsiktige investeringer i andre selskaper

	Forretnings- kontor	Eierandel/ stemmeand el	Egenkapital siste år (100%)	Resultat siste år (100%)	Bokført verdi 31.12.23
Datterselskap					
Schrader Gartneri avd. Vestfold AS	Nesodden	100%	4 644 231	2 955 490	2 878 945
Tretteteig Holding AS	Sandefjord	100%	-3 685 791	257 636	0
Gårdsbutikken Schrader AS	Nesodden	100%	-38 966	-68 966	30 000
Totalt					2 908 945

Investeringene er regnskapsført etter kostmetoden.

Aksjene i Tretteteig Holding AS er nedskrevet til 0.



Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	0	0	267 523	5 111 274
Sum	0	0	267 523	5 111 274

	Leverandørgjeld		Øvrig gjeld	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	0	0	-100 000	-33 440
Sum	0	0	-100 000	-33 440

Note 8 Fordringer og gjeld

	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn ett år	267 523	5 111 274
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0

Note 9 Varer

	2023	2022
Råvarer	1 427 524	1 204 499
Innkjøpte ferdigvarer	2 596 305	4 466 953
Ukurans	-780 949	-1 006 700
Sum	3 242 880	4 664 752

Note 10 Bundne midler

	2023	2022
Herav bundne bankinnskudd	327 265	298 134

Note 11 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 10 000 000 består av 100 aksjer à kr. 100 000.

Foretaket har kun en aksjonær per 31.12.2023

Navn	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Kristin Schrader	Daglig leder	100	100%
Sum		100	100%



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Schrader, Kristin	BANKID	2024-06-10 11:40
Ruud, Eystein	BANKID	2024-06-10 10:58
Norvik, Andreas	BANKID	2024-06-10 10:24

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.