



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - 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: 01.01.2021 - 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: Vebjørn Sørby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.07.2022

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, 13.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		45 168 385	45 993 404
Annen driftsinntekt			433 172
Sum inntekter		45 168 385	46 426 576
Kostnader			
Varekostnad		17 629 483	17 001 041
Lønnskostnad	3	9 597 222	8 878 800
Avskrivning	5	274 641	312 289
Annen driftskostnad	3, 6	19 205 714	16 708 571
Sum kostnader		46 707 060	42 900 701
Driftsresultat		-1 538 675	3 525 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		192 429	41 758
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		109 021	-109 021
Sum finansinntekter		301 450	-67 263
Nedskrivning av finansielle eiendeler			1 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern			41 195
Annen finanskostnad		176 832	208 523
Sum finanskostnader		176 832	250 718
Netto finans		124 618	-317 981
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 414 057	3 207 894
Skattekostnad på ordinært resultat	8	160 045	481 684
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 574 102	2 726 210
Årsresultat		-1 574 102	2 726 210
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	1 200 000	
Avgitt konsernbidrag			567 431



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer annen egenkapital	9	-2 774 102	2 158 779
Sum overføringer og disponeringer		-1 574 102	2 726 210



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	5, 7	473 636	732 879
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5, 7	27 001	42 399
Sum varige driftsmidler		500 637	775 278
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	250	250
Andre fordringer	6	260 620	357 239
Sum finansielle anleggsmidler		260 870	357 489
Sum anleggsmidler		761 507	1 132 767
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 027 821	2 379 979
Fordringer			
Kundefordringer	7	6 428 217	5 267 647
Andre fordringer	2, 6	2 087 540	270 216
Sum fordringer		8 515 757	5 537 863
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	5 000 000	14 890 979
Sum investeringer		5 000 000	14 890 979
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 637 757	2 936 340
Sum omløpsmidler		20 181 335	25 745 161
SUM EIENDELER		20 942 842	26 877 928



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
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	3 845 525	5 146 657
Sum opptjent egenkapital		3 845 525	5 146 657
Sum egenkapital		3 945 525	5 246 657
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 900 000	4 744 459
Øvrig langsiktig gjeld	2	227 476	1 735 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 127 476	6 479 459
Sum langsiktig gjeld		4 127 476	6 479 459
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 727 608	6 382 133
Betalbar skatt	8		321 639
Skyldige offentlige avgifter		5 481 236	6 320 706
Annen kortsiktig gjeld	2	2 660 997	2 127 334
Sum kortsiktig gjeld		12 869 841	15 151 812
Sum gjeld		16 997 317	21 631 271
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 942 842	26 877 928



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 719114

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: 01.01.2021 - 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: Vebjørn Sørby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.07.2022

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, 27.07.2022



Organisasjonsnr: 986 442 715
SØRBY GARTNERI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		45 168 385	45 993 404
Annen driftsinntekt			433 172
Sum inntekter		45 168 385	46 426 576
Kostnader			
Varekostnad		17 629 483	17 001 041
Lønnskostnad	3	9 597 222	8 878 800
Avskrivning	5	274 641	312 289
Annen driftskostnad	3, 6	19 205 714	16 708 571
Sum kostnader		46 707 060	42 900 701
Driftsresultat		-1 538 675	3 525 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		192 429	41 758
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		109 021	-109 021
Sum finansinntekter		301 450	-67 263
Nedskrivning av finansielle eiendeler			1 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern			41 195
Annen finanskostnad		176 832	208 523
Sum finanskostnader		176 832	250 718
Netto finans		124 618	-317 981
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-1 414 057	3 207 894
Ordinært resultat etter skattekostnad		160 045	481 684
Årsresultat		-1 574 102	2 726 210
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	1 200 000	
Avgitt konsernbidrag			567 431
Overføringer annen egenkapital	9	-2 774 102	2 158 779
Sum overføringer og disponeringer		-1 574 102	2 726 210





Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	3 845 525	5 146 657
Sum opptjent egenkapital		3 845 525	5 146 657
Sum egenkapital		3 945 525	5 246 657
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	3 900 000	4 744 459
Øvrig langsiktig gjeld	2	227 476	1 735 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 127 476	6 479 459
Sum langsiktig gjeld		4 127 476	6 479 459
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 727 608	6 382 133
Betalbar skatt	8		321 639
Skyldige offentlige avgifter		5 481 236	6 320 706
Annen kortsiktig gjeld	2	2 660 997	2 127 334
Sum kortsiktig gjeld		12 869 841	15 151 812
Sum gjeld		16 997 317	21 631 271
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 942 842	26 877 928



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>
	8618231.00	7795692.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1256569.00	1028483.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	171423.00	35941.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32904.00	18684.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10079127.00	8878800.00

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

Åslyveien 21, 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 2021, 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 2021 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

Styret og daglig leder (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 om årsregnskapet. 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, 08. juli 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kjell Morten Eilertsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: NCKLE-EB26O-JTAN2-SEUGI-IYKXH-P65E3



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: 145.62.xxx.xxx

2022-07-08 08:08:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: NCKLE-EB26O-JTAN2-SEUGI-IYKXH-P65E3

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>



Sørby Gartneri AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnr: YUBWY-0DU0Q-2CM68-8YDEU-WEFTY-JZLV7



Sørby Gartneri AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		45 168 385	45 993 404
Annen driftsinntekt		0	433 172
Sum driftsinntekter		<u>45 168 385</u>	<u>46 426 576</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		17 629 483	17 001 041
Lønnskostnad	3	9 597 222	8 878 800
Avskrivning	5	274 641	312 289
Annen driftskostnad	3, 6	19 205 714	16 708 571
Sum driftskostnader		<u>46 707 060</u>	<u>42 900 701</u>
Driftsresultat		<u>-1 538 675</u>	<u>3 525 875</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		192 429	41 758
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		109 021	-109 021
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	1 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	41 195
Annen finanskostnad		176 832	208 523
Netto finansposter		<u>124 618</u>	<u>-317 981</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-1 414 057</u>	<u>3 207 894</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>160 045</u>	<u>481 684</u>
Årsresultat		<u>-1 574 102</u>	<u>2 726 210</u>
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	1 200 000	0
Avgitt konsernbidrag		0	567 431
Overføringer annen egenkapital	9	-2 774 102	2 158 779
Sum disponert		<u>-1 574 102</u>	<u>2 726 210</u>

Penneo Dokumentnrøkket: YUBWY-0DUUQ-2QM68-8YDEU-WFFTY-JZLV7



Sørby Gartneri AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	5, 7	473 636	732 879
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5, 7	27 001	42 399
Sum varige driftsmidler		<u>500 637</u>	<u>775 278</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	250	250
Andre fordringer	6	260 620	357 239
Sum finansielle anleggsmidler		<u>260 870</u>	<u>357 489</u>
Sum anleggsmidler		<u>761 507</u>	<u>1 132 767</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>3 027 821</u>	<u>2 379 979</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	7	6 428 217	5 267 647
Andre fordringer	2, 6	2 087 540	270 216
Sum fordringer		<u>8 515 757</u>	<u>5 537 863</u>
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	4	5 000 000	14 890 979
Sum investeringer		<u>5 000 000</u>	<u>14 890 979</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>3 637 757</u>	<u>2 936 340</u>
Sum omløpsmidler		<u>20 181 335</u>	<u>25 745 161</u>
Sum eiendeler		<u>20 942 842</u>	<u>26 877 928</u>

Penneo Dokumentnøkkel: YUBWY-0DUUOQ-2CM68-8YDEU-WEEFY-JZLV7



Sørby Gartneri AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
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	3 845 525	5 146 657
Sum opptjent egenkapital		3 845 525	5 146 657
Sum egenkapital		3 945 525	5 246 657
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 900 000	4 744 459
Øvrig langsiktig gjeld	2	227 476	1 735 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 127 476	6 479 459
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		4 727 608	6 382 133
Betalbar skatt	8	0	321 639
Skyldige offentlige avgifter		5 481 236	6 320 706
Annen kortsiktig gjeld	2	2 660 997	2 127 334
Sum kortsiktig gjeld		12 869 841	15 151 812
Sum gjeld		16 997 317	21 631 271
Sum egenkapital og gjeld		20 942 842	26 877 928

31. desember 2021
Vestfossen, 30. juni 2022

Vebjørn Sørby
Daglig leder/styrets leder

Penneo Dokumentnøkkel: YUBWY-0DU0Q-2CM68-8YDEU-WEEFY-JZLV7



Sørby Gartneri AS

Noter til regnskapet for 2021

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 2021

Pensjoner

Selskapet er underlagt lov om obligatorisk tjenstepensjon. De har opprettet en innskuddsbasert ordning for alle ansatte som tilfredsstillende 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>	2021	2020
Tilgode GHS Eiendom AS - konsernbidrag	1 472 971	0
Kundefordringer	317 971	142 369
Sum	<u>1 790 942</u>	<u>142 369</u>
<i>Gjeld</i>	2021	2020
Leverandørgjeld	468 217	824 450
Gjeld till Jana Eiendom AS	227 476	1 735 000
Gjeld til GHS Eiendom AS	0	445 131
Gjeld til STE Eiendom AS	65 000	65 000
Sum	<u>760 693</u>	<u>3 069 581</u>

Note 3 - Lønnskostnader og antall årsverk

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	8 618 231	7 795 692
Arbeidsgiveravgift	1 256 569	1 028 483
Pensjonskostnader	171 423	35 941
Andre ytelser	32 904	18 684
Sum	<u>10 079 127</u>	<u>8 878 800</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt ca 16 årsverk.

Note 4 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi	Markedsverdi
DNB FRN 20 D	1 000 000	1 000 000	1 051 935
DNB Aktiv Rente II C	4 000 000	4 000 000	4 016 514
Sum	<u>5 000 000</u>	<u>5 000 000</u>	<u>5 068 449</u>

Penneo Dokumentnøkkel: YUBWY-0DU0Q-2CM68-8YDEU-WFETY-JZLVT



Sørby Gartneri AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 454 446	622 167	3 076 613
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 454 446	622 167	3 076 613
Akk.avskrivning 31.12.2021	-1 980 810	-595 167	-2 575 977
Balanseført pr. 31.12.2020	473 636	27 000	500 636
Årets avskrivninger	259 242	15 398	274 640
Avskrivningsplan	Lineær 7 - 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 2 691 160 for 2021. Gjenværende restforpliktelse for løpende leasingavtaler utgjør ca. 2,7 mill. basert på det rentenivået som er per 31.12.2021. Resterende forskuddsleie per 31.12.2021 utgjør kr 260 620. Videre er det kostnadsført husleie for drivhus, låve og jordareal med kr 6 979 209.

Note 7 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2021	2020
Ordinært pantelån DNB	0	1 244 459
Lån DNB	3 900 000	0
Sum pantsikret gjeld	3 900 000	1 244 459
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Kundefordringer	6 428 217	5 267 647
Driftsløsøre, maskiner mv.	500 637	775 278
Sum	6 928 854	6 042 925

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 2021

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	0	481 684
For mye (lite) avsatt tidligere år	-160 045	0
Årets totale skattekostnad	-160 045	481 684

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 414 057	3 207 894
Permanente forskjeller	0	4 747
Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi	0	109 021
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	0	1 000
Verdøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-109 021	0
Endring i midlertidige forskjeller	50 107	-405 713
Alminnelig inntekt	-1 472 971	2 916 949
Mottatt konsernbidrag	1 472 971	0
Ytet konsernbidrag	0	-727 476
Årets skattegrunnlag	0	2 189 473
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	481 684

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-235 783	-167 919
Gevinst- og tapskonto	-71 027	-88 784
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-306 810	-256 703

Utsatt skatt (22 %)	-67 498	-56 475
---------------------	---------	---------

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til GRS for små selskap.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	5 146 657	5 246 657
Årsresultat	0	-1 574 102	-1 574 102
Avsatt utbytte	0	-1 200 000	-1 200 000
Mottatt konsernbidrag	0	1 472 971	1 472 971
Egenkapital 31.12.	100 000	3 845 526	3 945 526



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 AS

Serienummer: 9578-5999-4-1709398

IP: 46.46.xxx.xxx

2022-07-08 06:48:10 UTC



Vebjørn Sørby

Daglig leder

På vegne av: Sørby Gartneri AS

Serienummer: 9578-5999-4-1709398

IP: 46.46.xxx.xxx

2022-07-08 06:48:10 UTC



Penneo Dokumentnr: YUBWY-0DU0Q-2QM68-8YDEU-WEFTY-JZLV7

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>