



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 423 238
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JACKS REHAB OG MONTASJE AS
Forretningsadresse: Kolbuvegen 605
2847 KOLBU

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: Jack Andre Fladvad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2023

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, 23.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 670 557	8 802 222
Annen driftsinntekt		96 927	105
Sum inntekter		7 767 484	8 802 327
Kostnader			
Varekostnad		447 481	1 294 736
Lønnskostnad	1	5 756 960	5 998 713
Avskrivning på varige driftsmidler	2	184 360	70 062
Annen driftskostnad		1 918 439	1 637 378
Sum kostnader		8 307 239	9 000 888
Driftsresultat		-539 755	-198 561
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		242	
Sum finansinntekter		242	
Annen rentekostnad		60 125	16 548
Sum finanskostnader		60 125	16 548
Netto finans		-59 883	-16 548
Ordinært resultat før skattekostnad		-599 638	-215 109
Skattekostnad på ordinært resultat	3		-7 453
Ordinært resultat etter skattekostnad		-599 638	-207 656
Årsresultat		-599 638	-207 656
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-599 638	-207 656
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-373 670	
Overføringer annen egenkapital	4	-225 968	-207 656
Sum overføringer og disponeringer		-599 638	-207 656



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	32 000	42 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	534 523	805 800
Sum varige driftsmidler		566 523	847 900
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5		128 568
Sum finansielle anleggsmidler			128 568
Sum anleggsmidler		566 523	976 468
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		503 956	724 583
Andre kortsiktige fordringer		286 356	66 540
Sum fordringer		790 312	791 123
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		263 927	1 051 600
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		263 927	1 051 600
Sum omløpsmidler		1 054 239	1 842 723
SUM EIENDELER		1 620 762	2 819 191

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		225 968
Udekket tap	4	373 670	
Sum opptjent egenkapital		-373 670	225 968
Sum egenkapital		-343 670	255 968
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	308 205	600 299
Sum annen langsiktig gjeld		308 205	600 299
Sum langsiktig gjeld		308 205	600 299
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		325 812	268 255
Skyldig offentlige avgifter		370 354	640 572
Annen kortsiktig gjeld		960 061	1 054 097
Sum kortsiktig gjeld		1 656 227	1 962 924
Sum gjeld		1 964 432	2 563 223
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 620 762	2 819 191



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 398101

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 423 238
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JACKS REHAB OG MONTASJE AS
Forretningsadresse: Askjumgutua 100
2820 NORDRE TOTEN

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: Jack Andre Fladvad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 23.05.2023



Organisasjonsnr: 925 423 238
JACKS REHAB OG MONTASJE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 670 557	8 802 222
Annen driftsinntekt		96 927	105
Sum inntekter		7 767 484	8 802 327
Kostnader			
Varekostnad		447 481	1 294 736
Lønnskostnad	1	5 756 960	5 998 713
Avskrivning på varige driftsmidler	2	184 360	70 062
Annen driftskostnad		1 918 439	1 637 378
Sum kostnader		8 307 239	9 000 888
Driftsresultat		-539 755	-198 561
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		242	
Sum finansinntekter		242	
Annen rentekostnad		60 125	16 548
Sum finanskostnader		60 125	16 548
Netto finans		-59 883	-16 548
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-599 638	-215 109
Ordinært resultat etter skattekostnad		-599 638	-207 656
Årsresultat		-599 638	-207 656
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-599 638	-207 656
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-373 670	
Overføringer annen egenkapital	4	-225 968	-207 656
Sum overføringer og disponeringer		-599 638	-207 656



Organisasjonsnr: 925 423 238
JACKS REHAB OG MONTASJE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	32 000	42 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	534 523	805 800
Sum varige driftsmidler		566 523	847 900

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	5		128 568
Sum finansielle anleggsmidler			128 568

Sum anleggsmidler		566 523	976 468
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		503 956	724 583
Andre kortsiktige fordringer		286 356	66 540
Sum fordringer		790 312	791 123

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		263 927	1 051 600
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		263 927	1 051 600

Sum omløpsmidler		1 054 239	1 842 723
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		1 620 762	2 819 191
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4		225 968
-------------------	---	--	---------



Udekket tap	4	373 670	
Sum opptjent egenkapital		-373 670	225 968
Sum egenkapital		-343 670	255 968
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	308 205	600 299
Sum annen langsiktig gjeld		308 205	600 299
Sum langsiktig gjeld		308 205	600 299
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		325 812	268 255
Skyldig offentlige avgifter		370 354	640 572
Annen kortsiktig gjeld		960 061	1 054 097
Sum kortsiktig gjeld		1 656 227	1 962 924
Sum gjeld		1 964 432	2 563 223
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 620 762	2 819 191



Organisasjonsnr: 925 423 238
JACKS REHAB OG MONTASJE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
9.00

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note



Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	23530.00	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Årsregnskap 2022
for
Jacks Rehab og Montasje AS

Org. nr. 925423238



Org.nr. 982 363 543

post@skreiaregnskap.no

Tlf: 61 16 86 80





Jacks Rehab og Montasje AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 670 557	8 802 222
Annen driftsinntekt		96 927	105
Sum driftsinntekter		7 767 484	8 802 327
Driftskostnader			
Varekostnad		447 481	1 294 736
Lønnskostnad	1	5 756 960	5 998 713
Avskrivning på varige driftsmidler	2	184 360	70 062
Annen driftskostnad		1 918 439	1 637 378
Sum driftskostnader		8 307 239	9 000 888
DRIFTSRESULTAT		(539 755)	(198 561)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		242	0
Sum finansinntekter		242	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		60 125	16 548
Sum finanskostnader		60 125	16 548
NETTO FINANSPOSTER		(59 883)	(16 548)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(599 638)	(215 109)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	(7 453)
ORDINÆRT RESULTAT		(599 638)	(207 656)
ÅRSRESULTAT		(599 638)	(207 656)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(225 968)	(207 656)
Fremføring av udekket tap	4	(373 670)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(599 638)	(207 656)

Årsregnskap for Jacks Rehab og Montasje AS

Organisasjonsnr. 925423238



Jacks Rehab og Montasje AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	32 000	42 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	534 523	805 800
Sum varige driftsmidler		566 523	847 900
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	0	128 568
Sum finansielle anleggsmidler		0	128 568
SUM ANLEGGSMIDLER		566 523	976 468
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		503 956	724 583
Andre kortsiktige fordringer		286 356	66 540
Sum fordringer		790 312	791 123
Bankinnskudd, kontanter o.l.		263 927	1 051 600
SUM OMLØPSMIDLER		1 054 239	1 842 723
SUM EIENDELER		1 620 762	2 819 191

Årsregnskap for Jacks Rehab og Montasje AS

Organisasjonsnr. 925423238



Jacks Rehab og Montasje AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	225 968
Udekket tap	4	(373 670)	0
Sum opptjent egenkapital		(373 670)	225 968
SUM EGENKAPITAL		(343 670)	255 968
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	308 205	600 299
Sum annen langsiktig gjeld		308 205	600 299
SUM LANGSIKTIG GJELD		308 205	600 299
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		325 812	268 255
Skyldig offentlige avgifter		370 354	640 572
Annen kortsiktig gjeld		960 061	1 054 097
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 656 227	1 962 924
SUM GJELD		1 964 432	2 563 223
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 620 762	2 819 191

Sted/dato

Jack Andre Fladvad
Daglig leder/styreleder

Årsregnskap for Jacks Rehab og Montasje AS

Organisasjonsnr. 925423238



Jacks Rehab og Montasje AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter 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.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipper fra 2021 til 2022.

Noter for Jacks Rehab og Montasje AS

Organisasjonsnr. 925423238



Jacks Rehab og Montasje AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 9 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4 815 388	5 088 467
Arbeidsgiveravgift	746 451	730 429
Pensjonskostnader	54 875	61 409
Andre lønnsrelaterte ytelser	140 246	118 407
Totalt	5 756 960	5 998 713

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	50 367	872 737	923 104
+ Tilgang	0	703 702	703 702
- Avgang	0	905 450	905 450
Anskaffelseskost pr. 31/12	50 367	670 989	721 357
Akk. av/nedskr. pr 1/1	8 267	66 937	75 204
+ Ordinære avskrivninger	10 100	174 260	184 360
- Tilbakeført avskrivning	0	104 730	104 730
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	18 367	136 467	154 834
Balansført verdi pr 31/12	32 000	534 523	566 523
Prosentstøt for ord. avskr.	20-20	20-20	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Resultat før skattekostnader	-599 638	
Permanente og andre forskjeller	5 707	
Endring i midlertidige forskjeller	303 105	
Inntekt	-290 826	
	2022	2021
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0	-7 453

Noter for Jacks Rehab og Montasje AS

Organisasjonsnr. 925423238



Jacks Rehab og Montasje AS

Noter 2022

Samlede ordinære skattekostnader	0	-7 453
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	166 070	149 463
+ Utestående fordringer	-325 081	-209
- Andre avsetninger for forpliktelser	38 840	44 000
- Fremførbart skattemessig underskudd	572 863	282 037
Sum positive skatteøkende forskjeller	166 070	149 463
Sum negative skatteøkende forskjeller	936 784	326 246
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	770 714	176 783

Utsatt skattefordel balanseføres ikke

Note 4 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	225 968	255 968
-Til årets resultat			-599 638	-599 638
Pr 31.12.	30 000	0	-373 670	-343 670

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Fortsatt drift

Styret er inneforstått med at selskapets egenkapital er tapt. Det jobbes løpende med å bedre dekningsbidrag gjennom en bedre kostnadskontroll og effektivitet på oppdragene. Periode og rapportering vil bli fulgt opp gjennom kommende driftsår 2023. Ut fra dette mener styret fortsatt drift er forsvarlig.



Jacks Rehab og Montasje AS

Noter 2022

Note 5 - Langsiktige fordringer og gjeld, pantstillelser og garantier

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	85 712	107 140

	I år	I fjor
Samlet gjeld med forfall senere enn fem år etter balansedagen	200 000	200 000

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	308 205	600 299
Pantsatte eiendeler:	Salgspant	Bokført verdi
JD74455 varebil	283 790	255 750

Garantiforpliktelse

Beregnet service-/og garantiforpliktelse utgjør ca 0,50 % av omsetningen.

Avsetningen er balanseført i posten annen kortsiktig gjeld og utgjør pr. 31.12. kr.38 840

Noter for Jacks Rehab og Montasje AS

Organisasjonsnr. 925423238



Årsregnskap 2022
for
Jacks Rehab og Montasje AS

Org. nr. 925423238



Jacks Rehab og Montasje AS



Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 670 557	8 802 222
Annen driftsinntekt		96 927	105
Sum driftsinntekter		7 767 484	8 802 327
Driftskostnader			
Varekostnad		447 481	1 294 736
Lønnskostnad	1	5 756 960	5 998 713
Avskrivning på varige driftsmidler	2	184 360	70 062
Annen driftskostnad		1 918 439	1 637 378
Sum driftskostnader		8 307 239	9 000 888
DRIFTSRESULTAT		(539 755)	(198 561)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		242	0
Sum finansinntekter		242	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		60 125	16 548
Sum finanskostnader		60 125	16 548
NETTO FINANSPOSTER		(59 883)	(16 548)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(599 638)	(215 109)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	(7 453)
ORDINÆRT RESULTAT		(599 638)	(207 656)
ÅRSRESULTAT		(599 638)	(207 656)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(225 968)	(207 656)
Fremføring av udekket tap	4	(373 670)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(599 638)	(207 656)

Årsregnskap for Jacks Rehab og Montasje AS

Organisasjonsnr. 925423238



Jacks Rehab og Montasje AS

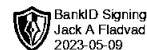


Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	32 000	42 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	534 523	805 800
Sum varige driftsmidler		566 523	847 900
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	0	128 568
Sum finansielle anleggsmidler		0	128 568
SUM ANLEGGSMIDLER		566 523	976 468
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		503 956	724 583
Andre kortsiktige fordringer		286 356	66 540
Sum fordringer		790 312	791 123
Bankinnskudd, kontanter o.l.		263 927	1 051 600
SUM OMLØPSMIDLER		1 054 239	1 842 723
SUM EIENDELER		1 620 762	2 819 191



Jacks Rehab og Montasje AS



Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	225 968
Udekket tap	4	(373 670)	0
Sum opptjent egenkapital		(373 670)	225 968
SUM EGENKAPITAL		(343 670)	255 968
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	308 205	600 299
Sum annen langsiktig gjeld		308 205	600 299
SUM LANGSIKTIG GJELD		308 205	600 299
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		325 812	268 255
Skyldig offentlige avgifter		370 354	640 572
Annen kortsiktig gjeld		960 061	1 054 097
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 656 227	1 962 924
SUM GJELD		1 964 432	2 563 223
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 620 762	2 819 191

Sted/dato

Jack Andre Fladvad
Daglig leder/styreleder



Jacks Rehab og Montasje AS



Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter 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.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipper fra 2021 til 2022.



Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 9 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4 815 388	5 088 467
Arbeidsgiveravgift	746 451	730 429
Pensjonskostnader	54 875	61 409
Andre lønnsrelaterte ytelser	140 246	118 407
Totalt	5 756 960	5 998 713

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

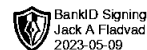
	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	50 367	872 737	923 104
+ Tilgang	0	703 702	703 702
- Avgang	0	905 450	905 450
Anskaffelseskost pr. 31/12	50 367	670 989	721 357
Akk. av/nedskr. pr 1/1	8 267	66 937	75 204
+ Ordinære avskrivninger	10 100	174 260	184 360
- Tilbakeført avskrivning	0	104 730	104 730
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	18 367	136 467	154 834
Balanseført verdi pr 31/12	32 000	534 523	566 523
Prosentstørrelse for ord. avskr.	20-20	20-20	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022	
Resultat før skattekostnader	-599 638	
Permanente og andre forskjeller	5 707	
Endring i midlertidige forskjeller	303 105	
Inntekt	-290 826	
	2022	2021
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0	-7 453



Jacks Rehab og Montasje AS



Noter 2022

Samlede ordinære skattekostnader	0	-7 453
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	166 070	149 463
+ Utestående fordringer	-325 081	-209
- Andre avsetninger for forpliktelser	38 840	44 000
- Fremførbart skattemessig underskudd	572 863	282 037
Sum positive skatteøkende forskjeller	166 070	149 463
Sum negative skatteøkende forskjeller	936 784	326 246
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	770 714	176 783

Utsatt skattefordel balanseføres ikke

Note 4 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	225 968	255 968
-Til årets resultat			-599 638	-599 638
Pr 31.12.	30 000	0	-373 670	-343 670

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Fortsatt drift

Styret er inneforstått med at selskapets egenkapital er tapt. Det jobbes løpende med å bedre dekningsbidrag gjennom en bedre kostnadskontroll og effektivitet på oppdragene. Periode og rapportering vil bli fulgt opp gjennom kommende driftsår 2023. Ut fra dette mener styret fortsatt drift er forsvarlig.



Noter 2022

Note 5 - Langsiktige fordringer og gjeld, pantstillelser og garantier

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	85 712	107 140

	I år	I fjor
Samlet gjeld med forfall senere enn fem år etter balansedagen	200 000	200 000

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	308 205	600 299
Pantsatte eiendeler:	Salgspant	Bokført verdi
JD74455 varebil	283 790	255 750

Garantiforpliktelse

Beregnet service-/og garantiforpliktelse utgjør ca 0,50 % av omsetningen.

Avsetningen er balanseført i posten annen kortsiktig gjeld og utgjør pr. 31.12. kr.38 840



INTER REVISOR

Inter Revisor AS
Postboks 1211, 2806 Gjøvik
Tlf: +47 61 18 90 90
Revisor/Org.nr.: NO 988 502 790

Til Generalforsamlingen i JACKS REHAB OG MONTASJE AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for JACKS REHAB OG MONTASJE AS som viser et underskudd på kr 599.638. Årsregnskapet 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 årsregnskapet 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 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.

Ledelsens 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 avviklet.

Side 1 av 2



**INTER
REVISOR**

Inter Revisor AS
Postboks 1211, 2806 Gjøvik
Tlf: +47 61 18 90 90
Revisor/Org.nr.: NO 988 502 790

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

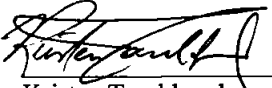
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti 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>

Andre forhold

Året resultat viser et underskudd på kr. 599.638 og egenkapitalen er tapt. Dette indikerer at det kan være usikkerhet om fortsatt drift. Viser til note 4 i årsregnskapet.

Gjøvik, 09.05.2023
Inter Revisor AS


Kristen Taraldsrud
Statsautorisert revisor