



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 943 650 756
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JENS GERLACH SØRENSEN AS
Forretningsadresse: Breimyra 8
4344 BRYNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: SECANT AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

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, 02.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		38 502 502	69 731 194
Annen driftsinntekt		132 000	132 000
Sum inntekter		38 634 502	69 863 194
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	1		
Varekostnad		36 125 097	57 505 029
Lønnskostnad	2	6 733 994	7 541 916
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	290 500	420 100
Annen driftskostnad		2 453 780	2 341 214
Sum kostnader		45 603 372	67 808 258
Driftsresultat		-6 968 869	2 054 936
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119 030	9 496
Sum finansinntekter		119 030	9 496
Annen rentekostnad		28 117	16 806
Sum finanskostnader		28 117	16 806
Netto finans		90 912	-7 310
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 877 957	2 047 626
Skattekostnad på resultat	4	-1 507 977	452 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 369 980	1 595 100
Årsresultat		-5 369 980	1 595 100
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-5 369 980	1 595 100
Totalresultat		-5 369 980	1 595 100



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 542 605
Avsatt til annen egenkapital		-5 369 980	52 495
Sum overføringer og disponeringer		-5 369 980	1 595 100



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	1 699 467	191 490
Sum immaterielle eiendeler		1 699 467	191 490
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	183 501	454 001
Sum varige driftsmidler		183 501	454 001
Sum anleggsmidler		1 882 968	645 491
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	5, 6	5 740 162	5 632 912
Sum varer		5 740 162	5 632 912
Fordringer			
Kundefordringer	5	5 470 262	17 532 035
Andre kortsiktige fordringer		396 143	159 515
Sum fordringer		5 866 406	17 691 550
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		473 075	649 859
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		473 075	649 859
Sum omløpsmidler		12 079 642	23 974 320
SUM EIENDELER		13 962 610	24 619 811
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	114 267	114 267



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overkurs		57 910	57 910
Sum innskutt egenkapital		172 177	172 177
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 889 628	9 259 608
Sum opptjent egenkapital		3 889 628	9 259 608
Sum egenkapital	8	4 061 805	9 431 785
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	919 948	1 579 451
Leverandørgjeld		1 597 052	5 379 631
Betalbar skatt	4		496 780
Skyldig offentlige avgifter		1 046 905	2 472 735
Utbytte			1 542 605
Annen kortsiktig gjeld		6 336 901	3 716 825
Sum kortsiktig gjeld		9 900 806	15 188 026
Sum gjeld		9 900 806	15 188 026
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 962 610	24 619 811



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 689478

Enheten

Organisasjonsnummer: 943 650 756
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JENS GERLACH SØRENSEN AS
Forretningsadresse: Breimyra 8
4344 BRYNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: SECANT AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

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, 01.08.2024



Organisasjonsnr: 943 650 756
JENS GERLACH SØRENSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		38 502 502	69 731 194
Annen driftsinntekt		132 000	132 000
Sum inntekter		38 634 502	69 863 194
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	1		
Varekostnad		36 125 097	57 505 029
Lønnskostnad	2	6 733 994	7 541 916
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	290 500	420 100
Annen driftskostnad		2 453 780	2 341 214
Sum kostnader		45 603 372	67 808 258
Driftsresultat		-6 968 869	2 054 936
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119 030	9 496
Sum finansinntekter		119 030	9 496
Annen rentekostnad		28 117	16 806
Sum finanskostnader		28 117	16 806
Netto finans		90 912	-7 310
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-1 507 977	452 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 369 980	1 595 100
Årsresultat		-5 369 980	1 595 100
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-5 369 980	1 595 100
Totalresultat		-5 369 980	1 595 100
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 542 605
Avsatt til annen egenkapital		-5 369 980	52 495
Sum overføringer og disponeringer		-5 369 980	1 595 100





Organisasjonsnr: 943 650 756
JENS GERLACH SØRENSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	1 699 467	191 490
Sum immaterielle eiendeler		1 699 467	191 490

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr	3, 5	183 501	454 001
Sum varige driftsmidler		183 501	454 001

Sum anleggsmidler		1 882 968	645 491
--------------------------	--	------------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Lager av varer og annen
beholdning

	5, 6	5 740 162	5 632 912
Sum varer		5 740 162	5 632 912

Fordringer

Kundefordringer

	5	5 470 262	17 532 035
--	---	-----------	------------

Andre kortsiktige

fordringer		396 143	159 515
------------	--	---------	---------

Sum fordringer		5 866 406	17 691 550
-----------------------	--	------------------	-------------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.		473 075	649 859
----	--	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		473 075	649 859
--	--	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		12 079 642	23 974 320
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		13 962 610	24 619 811
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	114 267	114 267
--------------	---	---------	---------

Overkurs		57 910	57 910
----------	--	--------	--------

Sum innskutt egenkapital		172 177	172 177
---------------------------------	--	----------------	----------------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		3 889 628	9 259 608
-------------------	--	-----------	-----------

Sum opptjent egenkapital		3 889 628	9 259 608
---------------------------------	--	------------------	------------------



Sum egenkapital	8	4 061 805	9 431 785
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	919 948	1 579 451
Leverandørgjeld		1 597 052	5 379 631
Betalbar skatt	4		496 780
Skyldig offentlige avgifter		1 046 905	2 472 735
Utbytte			1 542 605
Annen kortsiktig gjeld		6 336 901	3 716 825
Sum kortsiktig gjeld		9 900 806	15 188 026
Sum gjeld		9 900 806	15 188 026
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 962 610	24 619 811



Organisasjonsnr: 943 650 756
JENS GERLACH SØRENSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
12.00

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



BDO AS
Luramyrveien 40
Postboks 1107
4391 Sandnes

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Jens Gerlach Sørensen AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Jens Gerlach Sørensen AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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.

Styret og daglig leders 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 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.

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>

BDO AS

Stig Fjell Dahl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnøkkel: PAQYL-CQY0-DPUBV-YM5CV-08A36-1FE3D



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."

Fjell Dahl, Stig André

Partner

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-4492

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-06-29 09:39:43 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: PAQYL-CQIYO-DPU8V-YM5CV-08A36-THE3D

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>



Årsregnskap 2023

Jens Gerlach Sørensen AS

Org.nr; 943 650 756



Jens Gerlach Sørensen AS

943 650 756

RESULTATREGNSKAP	Note	2023	2022
Salgsinntekt		38 502 502	69 731 194
Annen driftsinntekt		132 000	132 000
SUM DRIFTSINNEKTER		38 634 502	69 863 194
Varekostnad		36 125 097	57 505 029
Lønnskostnad	2	6 733 994	7 541 916
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	290 500	420 100
Annen driftskostnad		2 453 780	2 341 214
SUM DRIFTSKOSTNADER		45 603 372	67 808 258
DRIFTSRESULTAT		-6 968 869	2 054 936
Annen renteinntekt		119 030	9 496
Annen rentekostnad		28 117	16 806
RESULTAT AV FINANSPOSTER		90 912	-7 310
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-6 877 957	2 047 626
Skattekostnad på resultat	4	-1 507 977	452 526
ORDINÆRT RESULTAT		-5 369 980	1 595 100
ÅRSRESULTAT		-5 369 980	1 595 100
Avsatt til utbytte		0	1 542 605
Avsatt til annen egenkapital		-5 369 980	52 495
SUM DISPONERINGER		-5 369 980	1 595 100



Jens Gerlach Sørensen AS

943 650 756

BALANSE PR. 31.12	Note	2023	2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	1 699 467	191 490
SUM IMMATERIELL EIENDELER		1 699 467	191 490
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 5	183 501	454 001
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		183 501	454 001
SUM ANLEGGSMIDLER		1 882 968	645 491
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	5, 6	5 740 162	5 632 912
Fordringer			
Kundefordringer	5	5 470 262	17 532 035
Andre kortsiktige fordringer		396 143	159 515
SUM FORDRINGER		5 866 406	17 691 550
Bankinnskudd, kontanter o.l.		473 075	649 859
SUM OMLØPSMIDLER		12 079 642	23 974 320
SUM EIENDELER		13 962 610	24 619 811



Jens Gerlach Sørensen AS

943 650 756

BALANSE PR. 31.12	Note	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	114 267	114 267
Overkurs		57 910	57 910
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		172 177	172 177
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 889 628	9 259 608
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		3 889 628	9 259 608
SUM EGENKAPITAL	8	4 061 805	9 431 785
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	919 948	1 579 451
Leverandørgjeld		1 597 052	5 379 631
Betalbar skatt	4	0	496 780
Skyldig offentlige avgifter		1 046 905	2 472 735
Utbytte		0	1 542 605
Annen kortsiktig gjeld		6 336 901	3 716 825
SUM KORTSIKTIG GJELD		9 900 806	15 188 026
SUM GJELD		9 900 806	15 188 026
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		13 962 610	24 619 811

Bryne, 27.06.2024
Styret i Jens Gerlach Sørensen AS

Rasmus Pollestad
styreleder/daglig leder

Leif Høyland
styremedlem

Oddbjørn Tafjord
styremedlem

Ole Nilssen
styremedlem



Jens Gerlach Sørensen AS

Org.nr; 943 650 756

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og norske regnskapsstandarder for små foretak. Regnskapet er satt opp under forutsetning for fortsatt drift.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

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

Varer

Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Prosjekter er medtatt etter løpende avregning. Fullføringsgraden er beregnet etter andel av påløpte kontraktskostnader. Det er tatt hensyn til usikkerhet ved beregning av forventet opptjent fortjeneste.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / skattefordel er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Jens Gerlach Sørensen AS

Org.nr; 943 650 756

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 Lønnskostnader og ytelser.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	5 701 879	6 404 980
Arbeidsgiveravgift	856 201	931 816
Pensjonskostnader	91 649	135 158
Andre ytelser	84 266	69 961
Sum	6 733 994	7 541 916

Selskapet har i 2023 sysselsatt 12 årsverk.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	4 380 924	4 380 924
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	20 000	20 000
= Anskaffelseskost 31.12.23	4 400 924	4 400 924
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	4 217 423	4 217 423
= Bokført verdi 31.12.23	183 501	183 501
Årets ordinære avskrivninger	290 500	290 500
Økonomisk levetid	3-10 år	



Jens Gerlach Sørensen AS

Org.nr: 943 650 756

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	496 780
Endring i utsatt skattefordel	-1 507 977	-44 254
Skattekostnad ordinært resultat	-1 507 977	452 526
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-6 877 957	2 047 626
Permanente forskjeller	23 518	9 312
Endring i midlertidige forskjeller	4 666 839	201 154
Skattepliktig inntekt	-2 187 601	2 258 092
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	496 780
Sum betalbar skatt i balansen	0	496 780

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	-491 158	-374 319	116 839
Varebeholdning	-133 591	-133 591	0
Fordringer	-250 000	-250 000	0
Avsetninger mv	-4 662 500	-112 500	4 550 000
Sum	-5 537 249	-870 410	4 666 839
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 187 601	0	2 187 601
Grunnlag for utsatt skattefordel	-7 724 850	-870 410	6 854 439
Utsatt skattefordel (22 %)	-1 699 467	-191 490	1 507 977



Jens Gerlach Sørensen AS

Org.nr: 943 650 756

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 Pantstillelser og garantier

	2023	2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	0	
Kassekreditt	919 948	1 579 451
Sum	919 948	1 579 451

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Varelager	5 740 162	5 632 912
Driftsløsøre	183 501	454 001
Kundefordringer	5 470 262	17 532 035
Sum	11 393 925	23 618 948

Note 6 Varebeholdning

Selskapets varebeholdning består av egenregiprojektet under utførelse, samt ferdigvarer til løpende forbruk

	2023	2022
Egenregiprojekter	5 392 512	5 392 512
Varebeholdning	347 650	240 400
Sum	5 740 162	5 632 912



Jens Gerlach Sørensen AS

Org.nr: 943 650 756

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Jens Gerlach Sørensen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	114 267	1,0	114 267
Sum	114 267		114 267

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel
Oddbjørn Tafjord	39 436	34,5
Rasmus Pollestad	39 436	34,5
Ole Nilssen	17 222	15,1
Knut Skimmeland	8 500	7,4
Ingve Idland	6 251	5,5
Eirik Høyland	3 422	3,0
Totalt antall aksjer	114 267	100,0

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Oddbjørn Tafjord	styremedlem	39 436
Ole Nilssen	styremedlem	17 222
Rasmus Pollestad	styreleder/daglig leder	39 436
Totalt antall aksjer		96 094

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	114 267	57 910	9 259 608	9 431 785
Årsresultat			-5 369 980	-5 369 980
Avsatt utbytte			0	0
Egenkapital 31.12	114 267	57 910	3 889 628	4 061 805