



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 868 546
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JEKRI FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Bjørnøystraen 24
4085 HUNDVÅG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Sven Erga
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2022

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, 26.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		7 106	4 755
Sum kostnader		7 106	4 755
Driftsresultat		-7 106	-4 755
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			700 000
Annen renteinntekt		9 980	5 279
Annen finansinntekt		812 084	13 755
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			33 114
Sum finansinntekter		822 064	752 148
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		1 241 888	
Annen rentekostnad			7
Sum finanskostnader		1 241 888	7
Netto finans		-419 824	752 141
Ordinært resultat før skattekostnad		-426 930	747 386
Skattekostnad på ordinært resultat		1 286	15 046
Ordinært resultat etter skattekostnad		-428 216	732 340
Årsresultat		-428 216	732 340
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-428 216	732 340
Totalresultat		-428 216	732 340
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			550 000
Avsatt til annen egenkapital		-428 216	182 340
Sum overføringer og disponeringer		-428 216	732 340



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		2 048 061	2 048 061
Investeringer i aksjer og andeler		1 945 000	2 706 456
Andre langsiktige fordringer		310 144	
Sum finansielle anleggsmidler		4 303 205	4 754 517
Sum anleggsmidler		4 303 205	4 754 517
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		400 000	200 000
Sum fordringer		400 000	200 000
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter			1 296 869
Sum investeringer			1 296 869
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		657 350	90 260
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		657 350	90 260
Sum omløpsmidler		1 057 350	1 587 129
SUM EIENDELER		5 360 555	6 341 646

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital		475 000	475 000
Overkurs		31 981	31 981
Sum innskutt egenkapital		506 981	506 981
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 841 403	5 269 619
Sum opptjent egenkapital		4 841 403	5 269 619
Sum egenkapital		5 348 384	5 776 600
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		2 640	7 285
Sum avsetninger for forpliktelser		2 640	7 285
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 640	7 285
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		5 931	7 761
Utbytte			550 000
Annen kortsiktig gjeld		3 600	
Sum kortsiktig gjeld		9 531	557 761
Sum gjeld		12 171	565 046
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 360 555	6 341 646



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 226115

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 868 546
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JEKRI FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Bjørnøystraen 24
4085 HUNDVÅG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Sven Erga
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

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, 27.04.2022



Organisasjonsnr: 919 868 546
JEKRI FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		7 106	4 755
Sum kostnader		7 106	4 755
Driftsresultat		-7 106	-4 755
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			700 000
Annen renteinntekt	9 980	9 980	5 279
Annen finansinntekt	812 084	812 084	13 755
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			33 114
Sum finansinntekter		822 064	752 148
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	1 241 888	1 241 888	
Annen rentekostnad			7
Sum finanskostnader		1 241 888	7
Netto finans		-419 824	752 141
Ordinært resultat før skattekostnad		-426 930	747 386
Skattekostnad på ordinært resultat	1 286	1 286	15 046
Ordinært resultat etter skattekostnad		-428 216	732 340
Årsresultat		-428 216	732 340
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-428 216	732 340
Totalresultat		-428 216	732 340
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			550 000
Avsatt til annen egenkapital	-428 216	-428 216	182 340
Sum overføringer og disponeringer		-428 216	732 340



Organisasjonsnr: 919 868 546
JEKRI FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	2 048 061	2 048 061
Investeringer i aksjer og andeler	1 945 000	2 706 456
Andre langsiktige fordringer	310 144	
Sum finansielle anleggsmidler	4 303 205	4 754 517
Sum anleggsmidler	4 303 205	4 754 517

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	400 000	200 000
Sum fordringer	400 000	200 000

Investeringer

Andre finansielle instrumenter		1 296 869
Sum investeringer		1 296 869

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	657 350	90 260
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	657 350	90 260

Sum omløpsmidler **1 057 350** **1 587 129**

SUM EIENDELER **5 360 555** **6 341 646**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	475 000	475 000
Overkurs	31 981	31 981
Sum innskutt egenkapital	506 981	506 981



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	4 841 403	5 269 619
Sum opptjent egenkapital	4 841 403	5 269 619
Sum egenkapital	5 348 384	5 776 600
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	2 640	7 285
Sum avsetninger for forpliktelseser	2 640	7 285
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	2 640	7 285
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	5 931	7 761
Utbytte		550 000
Annen kortsiktig gjeld	3 600	
Sum kortsiktig gjeld	9 531	557 761
Sum gjeld	12 171	565 046
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 360 555	6 341 646



Organisasjonsnr: 919 868 546
JEKRI FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Jekri Forvaltning AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftskostnad			
Annen driftskostnad	2	7 106	4 755
Sum driftskostnad		7 106	4 755
Driftsresultat		7 106	4 755
Finansinntekter og finanskostnad			
Annen renteinntekt		9 980	19 027
Aksjeutbytte	3	800 000	700 000
Realisert gevinst obligasjon		12 084	0
Nedskrivning langsiktige aksjer	3	-1 241 888	0
Endring urealiserte gevinster finansielle omløpsmidler		0	33 114
Ordinært resultat før skattekostnad		-426 930	747 386
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 286	15 046
Ordinært resultat		-428 216	732 340
Årsresultat		-428 216	732 340
Overføringer			
Overført fra/til annen egenkapital	5	428 216	182 340
Avsatt til utbytte		0	550 000
Sum overført		428 216	732 340



Jekri Forvaltning AS

Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Aksjer i datterselskapet Erga Invest AS	1,3	2 048 061	2 048 061
Andre langsiktige aksjeinvesteringer	1,3	1 945 000	2 706 456
Andre langsiktige fordringer		310 144	0
Sum anleggsmidler	3	4 303 205	4 754 517
Sum anleggsmidler		4 303 205	4 754 517
Omløpsmidler			
Finansielle omløpsmidler			
Fordringer		400 000	200 000
Markedsbaserte plasseringer		0	1 296 869
Sum finansielle omløpsmidler		400 000	1 496 869
Bankinnskudd, kontanter o.l		657 350	90 260
Sum omløpsmidler		1 057 350	1 587 129
SUM EIENDELER		5 360 555	6 341 646
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	475 000	475 000
Overkurs	5	31 981	31 981
Sum innskutt egenkapital		506 981	506 981
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 841 403	5 269 619
Sum opptjent egenkapital		4 841 403	5 269 619
Sum egenkapital		5 348 384	5 776 600
Utsatt skatt	4	2 640	7 285
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	5 931	7 761
Skyldig utbytte		0	550 000
Annen kortsiktig gjeld		3 600	0
Sum kortsiktig gjeld		9 531	557 761
Sum gjeld		12 171	565 046
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 360 555	6 341 646

I styret for Jekri Forvaltning AS
Stavanger 31.12.21/22.04.22

Sven Erga



Jekri Forvaltning AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap.

Vurderingsprinsipper

Generelle prinsipper

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 etableringspunktet og oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

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

Inntektsføringsprinsipper

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester.

Kostnadsføringstidspunkt/sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene henføres til. Utgiftene som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Andre anleggsaksjer og andeler

Anleggsaksjer er vurdert til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Skatter

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel presenteres netto i balansen.

Aksjer

Børsnoterte aksjer vurderes som en markedsportefølje.



Jekri Forvaltning AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte og er dermed ikke forpliktet til å opprette tjenestepensjonsordning. Det er ikke utbetalt styrehonorar i regnskapsåret.

Note 3 Datterselskap, tilknyttet selskap

Selskapet har eierandeler i følgende selskaper:

	Forretnings- kontor	Eierandel/ stemmerett	Selskapets egenkapital	Selskapets resultat
Erga Invest AS	Stavanger	70 %	2 484 584	1 029 936

I tillegg har selskapet investert i selskapene Sogn Aqua AS og Ex-tech Group AS med totalt kr 2 706 456, som er nedskrevet i regnskapet for 2021 med NOK 1 241 888.

Selskapet har en langsiktig fordring mot Ex-tech Group AS, som forfaller mer enn ett år frem i tid.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	5 931	7 761
Endring utsatt skatt	-4 645	7 285
Årets totale skattekostnad	1 286	15 046

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	-426 930	747 386
Aksjeutbytte	-800 000	-700 000
Inntektsført 3 % av mottatt utbytte	12 000	21 000
Endring urealisert vinning	0	-33 114
Permanent forskjell	1 241 888	7
Grunnlag betalbar skatt	26 958	35 279
Betalbar skatt på årets resultat	5 931	7 761

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt

3 % inntektsføring utbytte utsatt/urealisert gevinst obligasjon	12 000	33 114
Grunnlag utsatt skatt	12 000	33 114
Utsatt skatt	2 640	7 285



Jekri Forvaltning AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkap.	Sum
Egenkapital pr 01.01	475 000	31 981	5 269 619	5 776 600
Årets resultat			-428 216	-428 216
Avsatt til utbytte			0	0
Pr. 31.12	475 000	31 981	4 841 403	5 348 384

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 475 000 aksjer hver pålydende kr 1.
Alle aksjene har samme rettigheter.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 er:

	Antall	Eier-
Sven Erga	475 000	100,0 %
Sum alle aksjonærer	475 000	100,0 %

Aksjer eiet/kontrollert av medlemmer av styret:

Navn	Antall aksjer	
Sven Erga	475 000	Styreleder
	475 000	