



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 531 533
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JEREZ HOLDING AS
Forretningsadresse: Kollerøysveien 45B
1425 SKI

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: Jan Tommy Engh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

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, 07.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		463 220	389 352
Sum inntekter		463 220	389 352
Kostnader			
Lønnskostnad	2	5 000	141 920
Annen driftskostnad		187 604	178 097
Sum kostnader		192 604	320 017
Driftsresultat		270 616	69 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		55 216	436 456
Annen renteinntekt		212 351	156 318
Verdøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		1 154 490	10 236 678
Sum finansinntekter		1 422 057	10 829 452
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		2 759 224	-136 749
Annen rentekostnad		41 995	
Annen finanskostnad		549 285	750 791
Sum finanskostnader		3 350 504	614 042
Netto finans		-1 928 447	10 215 410
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 657 831	10 284 745
Skattekostnad på ordinært resultat		5 363	77 180
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 663 194	10 207 565
Årsresultat		-1 663 194	10 207 565
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	1 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-2 663 194	9 207 565



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-1 663 194	10 207 565



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	10 254 181	6 930 681
Sum varige driftsmidler		10 254 181	6 930 681
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		330 000	330 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		0	1 243 025
Sum finansielle anleggsmidler		330 000	1 573 025
Sum anleggsmidler		10 584 181	8 503 706
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		20 841	16 004
Sum fordringer		20 841	16 004
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		70 328 801	74 750 925
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		393 364	562 055
Andre finansielle instrumenter		586 983	782 630
Sum investeringer		71 309 148	76 095 610
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		795 710	568 350
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		795 710	568 350
Sum omløpsmidler		72 125 699	76 679 964
SUM EIENDELER		82 709 880	85 183 670



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		17 937 813	17 937 813
Sum innskutt egenkapital		17 967 813	17 967 813
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		63 196 833	65 860 027
Sum opptjent egenkapital		63 196 833	65 860 027
Sum egenkapital		81 164 646	83 827 840
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		125 590	137 322
Betalbar skatt		5 363	80 851
Utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		414 281	137 657
Sum kortsiktig gjeld		1 545 234	1 355 830
Sum gjeld		1 545 234	1 355 830
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		82 709 880	85 183 670



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 482451

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 531 533
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JEREZ HOLDING AS
Forretningsadresse: Kollerøysveien 45B
1425 SKI

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: Jan Tommy Engh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

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, 19.06.2023



Organisasjonsnr: 987 531 533
JEREZ HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		463 220	389 352
Sum inntekter		463 220	389 352
Kostnader			
Lønnskostnad	2	5 000	141 920
Annen driftskostnad		187 604	178 097
Sum kostnader		192 604	320 017
Driftsresultat		270 616	69 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		55 216	436 456
Annen renteinntekt		212 351	156 318
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		1 154 490	10 236 678
Sum finansinntekter		1 422 057	10 829 452
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		2 759 224	-136 749
Annen rentekostnad		41 995	
Annen finanskostnad		549 285	750 791
Sum finanskostnader		3 350 504	614 042
Netto finans		-1 928 447	10 215 410
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 657 831	10 284 745
Skattekostnad på ordinært resultat		5 363	77 180
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 663 194	10 207 565
Årsresultat		-1 663 194	10 207 565
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	1 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-2 663 194	9 207 565
Sum overføringer og disponeringer		-1 663 194	10 207 565



Organisasjonsnr: 987 531 533
JEREZ HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 3 10 254 181 6 930 681
Sum varige driftsmidler 10 254 181 6 930 681

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap 330 000 330 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet 0 1 243 025
Sum finansielle anleggsmidler 330 000 1 573 025

Sum anleggsmidler 10 584 181 8 503 706

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 20 841 16 004
Sum fordringer 20 841 16 004

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 70 328 801 74 750 925
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter 393 364 562 055
Andre finansielle instrumenter 586 983 782 630
Sum investeringer 71 309 148 76 095 610

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 795 710 568 350
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 795 710 568 350

Sum omløpsmidler 72 125 699 76 679 964

SUM EIENDELER 82 709 880 85 183 670

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	17 937 813	17 937 813
Sum innskutt egenkapital	17 967 813	17 967 813
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	63 196 833	65 860 027
Sum opptjent egenkapital	63 196 833	65 860 027
Sum egenkapital	81 164 646	83 827 840
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	125 590	137 322
Betalbar skatt	5 363	80 851
Utbytte	1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld	414 281	137 657
Sum kortsiktig gjeld	1 545 234	1 355 830
Sum gjeld	1 545 234	1 355 830
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	82 709 880	85 183 670



Organisasjonsnr: 987 531 533
JEREZ HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Note 1 - Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk. Inntektsføring skjer i takt med utførelsen. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Omløpsportefølje i Formuesforvaltning verdsettes til virkelig verdi per 31.12. Langsiktige aksjeinvesteringer klassifiseres som anleggsmidler og verdsettes etter individuell vurdering til det laveste av anskaffelseskost eller markedspris. Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og utsatt skatt.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
		120000.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
		16920.00
Andre ytelser	Årets	Fjorårets
	5000.00	5000.00
Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	5000.00	141920.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum	Beløp
-----	-------

Note



3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6930681.00	

<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3323500.00	

<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	10254181.00	

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	10254181.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



NITSCHKE

NITSCHKE AS
Vollsveien 17B
Postboks 353, 1326 Lysaker
Telefon: +47 67 10 77 00
E-post: post@nitschke.no
Foretaksregisteret: NO 914 658 314 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Independent member of BKR International
www.nitschke.no

Til generalforsamlingen i Jerez Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Jerez Holding AS som viser et underskudd på kr 1 663 194. 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 resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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.



NITSCHKE

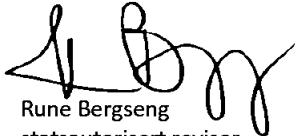
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Lysaker, 25. mai 2023

NITSCHKE AS



Rune Bergseng
statsautorisert revisor