



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 965 592
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JAKI INVEST AS
Forretningsadresse: Klubbholmen 7
9409 HARSTAD

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: Arne Bratsberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.04.2022

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, 04.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 696 249	1 689 463
Sum inntekter		1 696 249	1 689 463
Kostnader			
Varekostnad		11 277	26 867
Lønnskostnad		10 510	10 510
Avskrivning på varige driftsmidler	1	454 814	427 100
Annen driftskostnad	2	561 513	682 162
Sum kostnader		1 038 114	1 146 639
Driftsresultat		658 135	542 824
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 824	9 514
Sum finansinntekter		4 824	9 514
Annen rentekostnad		95 421	119 054
Sum finanskostnader		95 421	119 054
Netto finans		-90 597	-109 539
Ordinært resultat før skattekostnad		567 538	433 285
Skattekostnad på ordinært resultat	3	124 859	95 323
Ordinært resultat etter skattekostnad		442 679	337 962
Årsresultat		442 679	337 962
Årsresultat etter minoritetsinteresser		442 679	337 962
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	600 000	500 000
Overføringer annen egenkapital		-157 321	-162 038
Sum overføringer og disponeringer		442 679	337 962



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		304 599	251 973
Sum immaterielle eiendeler		304 599	251 973
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	4 936 915	5 391 729
Sum varige driftsmidler		4 936 915	5 391 729
Sum anleggsmidler		5 241 514	5 643 702
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		69 886	53 507
Sum fordringer		69 886	53 507
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 584 710	1 511 622
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 584 710	1 511 622
Sum omløpsmidler		1 654 596	1 565 129
SUM EIENDELER		6 896 110	7 208 831
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	1 000 000	1 000 000
Overkurs		190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		1 190 000	1 190 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		518 021	675 342
Sum opptjent egenkapital		518 021	675 342
Sum egenkapital		1 708 021	1 865 342
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	4 260 000	4 526 250
Sum annen langsiktig gjeld		4 260 000	4 526 250
Sum langsiktig gjeld		4 260 000	4 526 250
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		23 554	36 678
Betalbar skatt		177 485	154 897
Utbytte		600 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		127 049	125 664
Sum kortsiktig gjeld		928 089	817 239
Sum gjeld		5 188 089	5 343 489
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 896 110	7 208 831



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 477849

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 965 592
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JAKI INVEST AS
Forretningsadresse: Klubbholmen 7
9409 HARSTAD

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: Arne Bratsberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.04.2022

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 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, 21.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 889 965 592
JAKI INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 696 249	1 689 463
Sum inntekter		1 696 249	1 689 463
Kostnader			
Varekostnad		11 277	26 867
Lønnskostnad		10 510	10 510
Avskrivning på varige driftsmidler	1	454 814	427 100
Annen driftskostnad	2	561 513	682 162
Sum kostnader		1 038 114	1 146 639
Driftsresultat		658 135	542 824
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 824	9 514
Sum finansinntekter		4 824	9 514
Annen rentekostnad		95 421	119 054
Sum finanskostnader		95 421	119 054
Netto finans		-90 597	-109 539
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	124 859	95 323
Ordinært resultat etter skattekostnad		442 679	337 962
Årsresultat		442 679	337 962
Årsresultat etter minoritetsinteresser		442 679	337 962
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	600 000	500 000
Overføringer annen egenkapital		-157 321	-162 038
Sum overføringer og disponeringer		442 679	337 962



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	4 260 000	4 526 250
Sum annen langsiktig gjeld		4 260 000	4 526 250
Sum langsiktig gjeld		4 260 000	4 526 250
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		23 554	36 678
Betalbar skatt		177 485	154 897
Utbytte		600 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		127 049	125 664
Sum kortsiktig gjeld		928 089	817 239
Sum gjeld		5 188 089	5 343 489
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 896 110	7 208 831



Organisasjonsnr: 889 965 592
JAKI INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Jaki Invest AS**

Organisasjonsnr. 889965592



Jaki Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 696 249	1 689 463
Sum driftsinntekter		1 696 249	1 689 463
Driftskostnader			
Varekostnad		11 277	26 867
Lønnskostnad		10 510	10 510
Avskrivning på varige driftsmidler	1	454 814	427 100
Annen driftskostnad	2	561 513	682 162
Sum driftskostnader		1 038 114	1 146 639
DRIFTSRESULTAT		658 135	542 824
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		4 824	9 514
Sum finansinntekter		4 824	9 514
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		95 421	119 054
Sum finanskostnader		95 421	119 054
NETTO FINANSPOSTER		(90 597)	(109 539)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		567 538	433 285
Skattekostnad på ordinært resultat	3	124 859	95 323
ORDINÆRT RESULTAT		442 679	337 962
ÅRSRESULTAT		442 679	337 962
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	600 000	500 000
Overføringer annen egenkapital		(157 321)	(162 038)
SUM OVERF. OG DISP.		442 679	337 962



Jaki Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		304 599	251 973
Sum immaterielle eiendeler		304 599	251 973
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	4 936 915	5 391 729
Sum varige driftsmidler		4 936 915	5 391 729
SUM ANLEGGSMIDLER		5 241 514	5 643 702
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		69 886	53 507
Sum fordringer		69 886	53 507
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 584 710	1 511 622
SUM OMLØPSMIDLER		1 654 596	1 565 129
SUM EIENDELER		6 896 110	7 208 831
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	1 000 000	1 000 000
Overkurs		190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		1 190 000	1 190 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		518 021	675 342
Sum opptjent egenkapital		518 021	675 342
SUM EGENKAPITAL		1 708 021	1 865 342
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	4 260 000	4 526 250
Sum annen langsiktig gjeld		4 260 000	4 526 250
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 260 000	4 526 250
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		23 554	36 678
Betalbar skatt		177 485	154 897
Utbytte		600 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		127 049	125 664
SUM KORTSIKTIG GJELD		928 089	817 239
SUM GJELD		5 188 089	5 343 489
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 896 110	7 208 831



Jaki Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Harstad, 01.04.22

Ola Baltzer Eidberg
Styrets leder

Jan Odd Prytz
Styremedlem

Ingvild Torbjørg Texmo
Styremedlem

Arne Bratsberg
Styremedlem



Jaki Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Inntektsføring

Inntektsføring 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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og er dermed ikke forpliktet til å ha pensjonsavtale.



Jaki Invest AS

Noter 2021

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	10 960 126
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	10 960 126
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 568 397
+ Ordinære avskrivninger	454 814
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	6 023 211
Balanseført verdi pr 31/12	4 936 915
Prosentats for ord.avskr	4-5

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	12 500	12 250
Totalt	12 500	12 250

Selskapet har ingen ansatte.



Jaki Invest AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	567 538
+ Permanente og andre forskjeller	1
+ Endring i midlertidige forskjeller	239 211
= Inntekt	806 750

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	177 485
= Sum betalbar skatt	177 485
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-52 626
= Ordinær skattekostnad	124 859
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	177 485
= Betalbar skatt i balansen	177 485

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 10 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 000 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Sørsia Eiendom AS	864 417 302	50	50,00 %
Texmo Ingvild		25	25,00 %
Odd Prytz Jan		25	25,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	190 000	675 342	1 865 342
+Fra årets resultat			442 679	442 679
-Avsatt utbytte			-600 000	-600 000
Pr 31.12.	1 000 000	190 000	518 021	1 708 021



Jaki Invest AS

Noter 2021

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 2 573 750 og pr 31.12. i fjor kr 2 840 000.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	4 260 000	4 526 250
Pantsatte eiendeler:		
Varige driftsmidler	4 936 915	5 391 729
Sum pantsatte eiendeler	4 936 915	5 391 729



Til generalforsamlingen i

JAKI INVEST AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet JAKI INVEST AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 442 679. Årsregnskapet 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 årsregnskapet 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 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 avvirket.

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 396 Revigo Narvik AS

Mølnhølet 42, 9414 Harstad
Dronningens gate 27, 8514 Narvik



www.revigo.no

Telefon: 77 00 64 00
post@revigo.no

Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

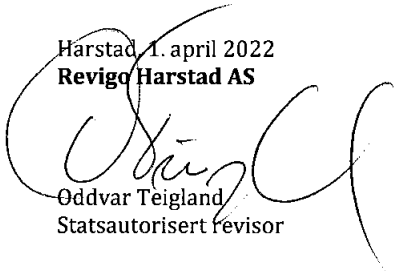


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Harstad, 1. april 2022
Revigo Harstad AS



Oddvar Teigland
Statsautorisert revisor

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 396 Revigo Narvik AS

Mølnholtet 42, 9414 Harstad
Dronningens gate 27, 8514 Narvik



www.revigo.no

Telefon: 77 00 64 00
post@revigo.no

Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening