



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Jan Tommy Engh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2022

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		389 352	385 297
Sum inntekter		389 352	385 297
Kostnader			
Lønnskostnad		141 920	0
Annen driftskostnad		178 097	192 627
Sum kostnader		320 017	192 627
Driftsresultat		69 335	192 670
Finansinntekter og finanskostnader			
Avkastning deltakerlignede selskaper		436 456	39 180
Annen renteinntekt		156 318	421 064
Annen finansinntekt			750 000
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		10 236 678	6 634 053
Sum finansinntekter		10 829 452	7 844 297
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		-136 749	6 180
Annen rentekostnad			14 939
Annen finanskostnad		750 791	763 869
Sum finanskostnader		614 042	784 988
Netto finans		10 215 410	7 059 309
Ordinært resultat før skattekostnad		10 284 745	7 251 979
Skattekostnad på ordinært resultat		77 180	40 150
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 207 565	7 211 829
Årsresultat		10 207 565	7 211 829
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	500 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer til/fra annen egenkapital		9 207 565	6 711 830
Sum overføringer og disponeringer		10 207 565	7 211 830



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		6 930 681	6 561 681
Sum varige driftsmidler		6 930 681	6 561 681
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		330 000	1 008 881
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		1 243 025	3 493 025
Sum finansielle anleggsmidler		1 573 025	4 501 906
Sum anleggsmidler		8 503 706	11 063 587
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		16 004	3 524
Sum fordringer		16 004	3 524
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		74 750 925	61 807 247
Aksjer med deltakerligning		562 055	878 032
Andre oml aksjer utenfor FF		782 630	
Sum investeringer		76 095 610	62 685 279
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		568 350	1 588 306
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		568 350	1 588 306
Sum omløpsmidler		76 679 964	64 277 109
SUM EIENDELER		85 183 670	75 340 696



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
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		65 860 027	56 652 462
Sum opptjent egenkapital		65 860 027	56 652 462
Sum egenkapital		83 827 840	74 620 275
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		137 322	103 443
Betalbar skatt		80 851	40 150
Utbytte		1 000 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		137 657	76 828
Sum kortsiktig gjeld		1 355 830	720 421
Sum gjeld		1 355 830	720 421
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		85 183 670	75 340 696



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 434073

Enheten

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

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: Jan Tommy Engh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2022

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, 15.06.2022



Organisasjonsnr: 987 531 533
JEREZ HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		389 352	385 297
Sum inntekter		389 352	385 297
Kostnader			
Lønnskostnad		141 920	0
Annen driftskostnad		178 097	192 627
Sum kostnader		320 017	192 627
Driftsresultat		69 335	192 670
Finansinntekter og finanskostnader			
Avkastning deltakerlignede selskaper		436 456	39 180
Annen renteinntekt		156 318	421 064
Annen finansinntekt			750 000
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		10 236 678	6 634 053
Sum finansinntekter		10 829 452	7 844 297
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		-136 749	6 180
Annen rentekostnad			14 939
Annen finanskostnad		750 791	763 869
Sum finanskostnader		614 042	784 988
Netto finans		10 215 410	7 059 309
Ordinært resultat før skattekostnad		10 284 745	7 251 979
Skattekostnad på ordinært resultat		77 180	40 150
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 207 565	7 211 829
Årsresultat		10 207 565	7 211 829
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		9 207 565	6 711 830
Sum overføringer og disponeringer		10 207 565	7 211 830



Organisasjonsnr: 987 531 533
JEREZ HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Sum varige driftsmidler

	6 930 681	6 561 681
	6 930 681	6 561 681

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet
Sum finansielle anleggsmidler

	330 000	1 008 881
	1 243 025	3 493 025
	1 573 025	4 501 906

Sum anleggsmidler 8 503 706 11 063 587

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Sum fordringer

	16 004	3 524
	16 004	3 524

Investeringer

Markedsbaserte aksjer
Aksjer med deltakerligning
Andre oml aksjer utenfor FF
Sum investeringer

	74 750 925	61 807 247
	562 055	878 032
	782 630	
	76 095 610	62 685 279

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

	568 350	1 588 306
	568 350	1 588 306

Sum omløpsmidler 76 679 964 64 277 109

SUM EIENDELER 85 183 670 75 340 696

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	65 860 027	56 652 462
Sum opptjent egenkapital	65 860 027	56 652 462
Sum egenkapital	83 827 840	74 620 275
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	137 322	103 443
Betalbar skatt	80 851	40 150
Utbytte	1 000 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld	137 657	76 828
Sum kortsiktig gjeld	1 355 830	720 421
Sum gjeld	1 355 830	720 421
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	85 183 670	75 340 696



Organisasjonsnr: 987 531 533
JEREZ HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

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. Omløpsporteføljen 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. Kortsiktige aksjeinvesteringer klassifiseres som omløpsmidler 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

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	120000.00	0.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16920.00	
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5000.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	141920.00	0.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader



Sum Beløp

Note

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6561681.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	369000.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6930681.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6930681.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	

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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



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 overskudd på kr 10 207 565. 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 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, 7. juni 2022

NITSCHKE AS

Rune Bergseng
statsautorisert revisor