



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 27.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 16.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		385 297	829 578
Sum inntekter		385 297	829 578
Kostnader			
Varekostnad			468 184
Personalkostnader/honorar		104 280	95 214
Annen driftskostnad		88 346	317 404
Sum kostnader		192 626	880 802
Driftsresultat		192 671	-51 224
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		39 180	620 603
Annen renteinntekt		421 063	233 509
Annen finansinntekt		750 000	
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		6 634 053	5 844 984
Sum finansinntekter		7 844 296	6 699 096
Nedskrivning av finansielle eiendeler		6 180	298 006
Annen rentekostnad		14 938	11 012
Annen finanskostnad		763 869	-27 304
Sum finanskostnader		784 987	281 714
Netto finans		7 059 309	6 417 382
Ordinært resultat før skattekostnad		7 251 980	6 366 158
Skattekostnad på ordinært resultat	3	40 150	136 284
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 211 830	6 229 874
Årsresultat	6	7 211 830	6 229 874
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	500 000	500 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	6 711 830	5 729 874
Sum overføringer og disponeringer		7 211 830	6 229 874



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		6 561 681	6 520 548
Sum varige driftsmidler		6 561 681	6 520 548
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		1 008 881	714 518
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		3 493 025	3 743 025
Sum finansielle anleggsmidler		4 501 906	4 457 543
Sum anleggsmidler		11 063 587	10 978 091
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 524	29 165
Sum fordringer		3 524	29 165
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		61 807 247	55 374 755
Selskaper med deltakerligning		878 032	1 141 892
Sum investeringer		62 685 279	56 516 647
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 588 306	3 063 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 588 306	3 063 790
Sum omløpsmidler		64 277 109	59 609 602
SUM EIENDELER		75 340 696	70 587 693



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		17 937 813	19 107 813
Sum innskutt egenkapital		17 967 813	19 137 813
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		56 652 462	49 940 632
Sum opptjent egenkapital		56 652 462	49 940 632
Sum egenkapital		74 620 275	69 078 445
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Pantegjeld		0	700 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	700 000
Sum langsiktig gjeld		0	700 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		103 443	0
Betalbar skatt		40 150	106 264
Utbytte		500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		76 828	202 984
Sum kortsiktig gjeld		720 421	809 248
Sum gjeld		720 421	1 509 248
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		75 340 696	70 587 693



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 364510

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 27.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 21.06.2021



Organisasjonsnr: 987 531 533
JEREZ HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		385 297	829 578
Sum inntekter		385 297	829 578
Kostnader			
Varekostnad			468 184
Personalkostnader/honorar		104 280	95 214
Annen driftskostnad		88 346	317 404
Sum kostnader		192 626	880 802
Driftsresultat		192 671	-51 224
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		39 180	620 603
Annen renteinntekt		421 063	233 509
Annen finansinntekt		750 000	
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		6 634 053	5 844 984
Sum finansinntekter		7 844 296	6 699 096
Nedskrivning av finansielle eiendeler		6 180	298 006
Annen rentekostnad		14 938	11 012
Annen finanskostnad		763 869	-27 304
Sum finanskostnader		784 987	281 714
Netto finans		7 059 309	6 417 382
Ordinært resultat før skattekostnad		7 251 980	6 366 158
Skattekostnad på ordinært resultat	3	40 150	136 284
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 211 830	6 229 874
Årsresultat	6	7 211 830	6 229 874
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	500 000	500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	6 711 830	5 729 874
Sum overføringer og disponeringer		7 211 830	6 229 874





Organisasjonsnr: 987 531 533
JEREZ HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Sum varige driftsmidler

	6 561 681	6 520 548
	6 561 681	6 520 548

Finansielle anleggsmidler

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

	1 008 881	714 518
	3 493 025	3 743 025
	4 501 906	4 457 543

Sum anleggsmidler 11 063 587 10 978 091

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Sum fordringer

	3 524	29 165
	3 524	29 165

Investeringer

Markedsbaserte aksjer
Selskaper med deltakerligning
Sum investeringer

	61 807 247	55 374 755
	878 032	1 141 892
	62 685 279	56 516 647

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

	1 588 306	3 063 790
	1 588 306	3 063 790

Sum omløpsmidler 64 277 109 59 609 602

SUM EIENDELER 75 340 696 70 587 693

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	17 937 813	19 107 813
Sum innskutt egenkapital	17 967 813	19 137 813
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	56 652 462	49 940 632
Sum opptjent egenkapital	56 652 462	49 940 632
Sum egenkapital	74 620 275	69 078 445
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Pantegjeld	0	700 000
Sum annen langsiktig gjeld	0	700 000
Sum langsiktig gjeld	0	700 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	103 443	0
Betalbar skatt	40 150	106 264
Utbytte	500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld	76 828	202 984
Sum kortsiktig gjeld	720 421	809 248
Sum gjeld	720 421	1 509 248
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	75 340 696	70 587 693



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. 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
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	120.00	250.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Jan Tommy Engh	120.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	120.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	104280.00	95214.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	104280.00	95214.00

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	0.00		104280.00

Konsulenthonorar



Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19200.00	17900.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5900.00	0.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25100.00	17900.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Cardigan Eiendom AS	50.00%	50.00%	2091432.00	476746.00
Sasa Holding AS	100.00%	0.00%	30352.00	-2687.00

Sasa Holding overtatt av kreditor i 2021. Kontrollerte selskapet gjennom uraadighetserklæring i 2020.

Note

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

<u>Betalbar skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40150.00	136284.00
<u>Skattekostnad ordinært resultat</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40150.00	136284.00

Skattepliktig inntekt



<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7251980.00	6366158.00
<u>Permanente forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-7069478.00	-5883140.00
<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	182502.00	483018.00
Betalbar skatt i balansen		
<u>Betalbar skatt på årets resultat</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40150.00	106264.00
<u>Sum betalbar skatt i balansen</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40150.00	106264.00

Note

Kundefordringer

<u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3524.00	29165.00
<u>Kundefordringer 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3524.00	29165.00

Note

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløssere, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			6520548.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			42133.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			0.00	
<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			6561681.00	
<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			6561681.00	
<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
			0%	

Note



Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00		19107813.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00		19107813.00
<u>Neds.opptj.EK/udekket tap</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
			-1170000.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00		17937813.00

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	49940632.00		69078445.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	49940632.00		69078445.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	7211830.00		7211830.00
<u>Avs.utbytte/forv.utb.(IFRS)</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	-500000.00		-500000.00
<u>Neds.av opptj.EK/utd.ud.tap</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
			-1170000.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	56652462.00		74620275.00



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 7 211 830. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene,

NITSCHKE

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>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav for Jerez Holding AS

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Lysaker, 28 mai 2021
NITSCHKE AS

Rune Bergseng
statsautorisert revisor