



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 877 450
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JAKFA INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Great Place to Work
Rosenkrantz' gate 7
0159 OSLO

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: ECIT VEIBY AKONTO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

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, 01.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Annen driftskostnad	4	8 675	9 369
Sum kostnader		8 675	9 369
Driftsresultat		-8 675	-9 369
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	25
Annen finansinntekt	6		91 755
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			2 767
Sum finansinntekter		19	94 548
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	6	5 026	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	5	175 101	
Annen rentekostnad	2	9 678	14 958
Annen finanskostnad	6		
Sum finanskostnader		189 805	14 958
Netto finans		-189 786	79 590
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-198 461	70 221
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-198 461	70 221
Årsresultat		-198 461	70 221
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-198 461	70 221
Totalresultat		-198 461	70 221
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-198 461	70 221
Sum overføringer og disponeringer	7	-198 461	70 221



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5		
Investering i annet foretak i samme konsern	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5		
Investeringer i aksjer og andeler	5	221 236	396 337
Obligasjoner	5		
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum finansielle anleggsmidler		221 236	396 337
Sum anleggsmidler		221 236	396 337
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	33 530	38 556
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
Sum investeringer		33 530	38 556
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		71 362	80 018
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		71 362	80 018
Sum omløpsmidler		104 892	118 574
SUM EIENDELER		326 128	514 911

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		762 976	564 515
Sum opptjent egenkapital		-762 976	-564 515
Sum egenkapital	7, 8	-712 976	-514 515
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2	1 039 104	1 029 426
Sum annen langsiktig gjeld		1 039 104	1 029 426
Sum langsiktig gjeld		1 039 104	1 029 426
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld	2		
Sum gjeld		1 039 104	1 029 426
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		326 128	514 911



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 421333

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 877 450
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JAKFA INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Great Place to Work
Rosenkrantz' gate 7
0159 OSLO

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: ECIT VEIBY AKONTO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 14.06.2021

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: 912 877 450
JAKFA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Annen driftskostnad	4	8 675	9 369
Sum kostnader		8 675	9 369
Driftsresultat		-8 675	-9 369
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	25
Annen finansinntekt	6		91 755
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			2 767
Sum finansinntekter		19	94 548
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	6	5 026	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	5	175 101	
Annen rentekostnad	2	9 678	14 958
Annen finanskostnad	6		
Sum finanskostnader		189 805	14 958
Netto finans		-189 786	79 590
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-198 461	70 221
Ordinært resultat etter skattekostnad		-198 461	70 221
Årsresultat		-198 461	70 221
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-198 461	70 221
Totalresultat		-198 461	70 221
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-198 461	70 221
Sum overføringer og disponeringer	7	-198 461	70 221



Organisasjonsnr: 912 877 450
JAKFA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3		
---------------------	---	--	--

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5		
Investering i annet foretak i samme konsern	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5		
Investeringer i aksjer og andeler	5	221 236	396 337
Obligasjoner	5		
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum finansielle anleggsmidler		221 236	396 337
Sum anleggsmidler		221 236	396 337

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	6	33 530	38 556
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
Sum investeringer		33 530	38 556

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		71 362	80 018
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		71 362	80 018

Sum omløpsmidler		104 892	118 574
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		326 128	514 911
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	1	50 000	50 000
--------------	---	--------	--------



Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		762 976	564 515
Sum opptjent egenkapital		-762 976	-564 515
Sum egenkapital	7, 8	-712 976	-514 515
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2	1 039 104	1 029 426
Sum annen langsiktig gjeld		1 039 104	1 029 426
Sum langsiktig gjeld		1 039 104	1 029 426
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld	2		
Sum gjeld		1 039 104	1 029 426
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		326 128	514 911



Organisasjonsnr: 912 877 450
JAKFA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	500.00	100.00	50000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Jannik Krohn Falck	500.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	500.00	100.00%	

Note
4

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



ÅRSREGNSKAP

2020

Jakfa Invest AS

912 877 450



Resultatregnskap Jakfa Invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	4	8 675	9 369
Sum driftskostnader		8 675	9 369
Driftsresultat		-8 675	-9 369
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19	25
Annen finansinntekt	6	0	91 755
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	2 767
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	6	5 026	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	5	175 101	0
Annen rentekostnad	2	9 678	14 958
Resultat av finansposter		-189 786	79 590
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-198 461	70 221
Ordinært resultat		-198 461	70 221
Årsresultat		-198 461	70 221
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	70 221
Overført til udekket tap		198 461	0
Sum overføringer	7	-198 461	70 221



Balanse
Jakfa Invest AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	<u>221 236</u>	<u>396 337</u>
Sum finansielle anleggsmidler		221 236	396 337
Sum anleggsmidler		221 236	396 337
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	<u>33 530</u>	<u>38 556</u>
Sum investeringer		33 530	38 556
Bankinnskudd, kontanter o.l.		71 362	80 018
Sum omløpsmidler		104 892	118 574
Sum eiendeler		326 128	514 911



Balanse
Jakfa Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-762 976	-564 515
Sum opptjent egenkapital		-762 976	-564 515
Sum egenkapital	7, 8	-712 976	-514 515
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2	1 039 104	1 029 426
Sum annen langsiktig gjeld		1 039 104	1 029 426
Sum gjeld		1 039 104	1 029 426
Sum egenkapital og gjeld		326 128	514 911

Oslo, 25.05.2021
Styret i Jakfa Invest AS

Jannik Krohn Falck
styreleder



Jakfa Invest AS

912 877 450

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Aksjer

Langsiktige aksjer vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Markedsbaserte verdipapirer

Markedsbaserte verdipapirer vurderes som en portefølje til virkelig verdi på balansedagen jfr. regnskapsloven §5-8 og bokføres etter virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Jakfa Invest AS

912 877 450

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Jakfa Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500	100,0	50 000
Sum	500		50 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jannik Krohn Falck	500	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Jannik Krohn Falck	styreleder	500
Totalt antall aksjer		500

Note 2 Mellomværende med aksjonær

	2020	2019
Gjeld		
Gjeld til aksjonær	1 039 104	1 029 426
Sum	1 039 104	1 029 426

Lånet er renteberegnet med skjærmingsrenten som er satt for 2020. Lånet er klassifisert som langsiktig og har en nedbetalingstid på inntil 10år.



Jakfa Invest AS

912 877 450

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-198 461	70 221
Permanente forskjeller	180 127	-92 728
Skattepliktig inntekt	-18 334	-22 507
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-115 896	-97 562	18 334
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	115 896	97 562	-18 334
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Lønnskostnader, godtgjørelser mv.

Jakfa Invest AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Selskapet har ikke plikt til å tegne obligatorisk tjenestepensjon.

Det er kostnadsført kr 0 i revisjonshonorar. Selskapet har fravalgt revisjon

Note 5 Langsiktige verdipapirer

	Anskaffelses kost	Markeds verdi	Balanseført verdi
Anleggsmidler	948 071	221 236	221 236

Side 7



Jakfa Invest AS **912 877 450**

Note 6 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelses kost	Markeds verdi	Balanseført verdi
Omløpsmidler	128 888	33 530	33 530

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	50 000	-564 515	-514 515
Pr 01.01.2020	50 000	-564 515	-514 515
Årets resultat		-198 461	-198 461
Pr 31.12.2020	50 000	-762 976	-712 976

Note 8 Fortsatt drift

Selskapets kapital er tapt. Selskapets aksjonær har innbetalt nødvendig kapital for å sikre drift og vil sørge for videre drift med mer kapital om det er nødvendig. Styret bekrefter derfor at forutsetning om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapets stilling.