



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 095 078
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JACQUIS AS
Forretningsadresse: Holmenkollveien 129B
0787 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Christian Fredrik Von Munthe Av Morgenstjerne

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

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, 04.06.2023





Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 34 350 | 38 491 |
| Sum kostnader | | 34 350 | 38 491 |
| Driftsresultat | | -34 350 | -38 491 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 8 312 | 24 826 |
| Annen finansinntekt | 2 | 384 744 | 2 968 980 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 2 | 1 318 936 | |
| Sum finansinntekter | | 1 711 992 | 2 993 806 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | | | 2 038 511 |
| Sum finanskostnader | | | 2 038 511 |
| Netto finans | | 1 711 992 | 955 295 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 3 | 1 677 642 | 916 804 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 677 642 | 916 804 |
| Årsresultat | | 1 677 642 | 916 804 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 677 642 | 916 804 |
| Totalresultat | | 1 677 642 | 916 804 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 1 800 000 | 1 000 000 |
| Overført fra annen egenkapital | | -122 358 | -83 196 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 677 642 | 916 804 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 100 000 | 100 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 100 000 | 100 000 |
| Sum anleggsmidler | | 100 000 | 100 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 2 | 13 242 208 | 11 538 528 |
| Sum investeringer | | 13 242 208 | 11 538 528 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 068 025 | 3 894 063 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 068 025 | 3 894 063 |
| Sum omløpsmidler | | 14 310 234 | 15 432 592 |
| SUM EIENDELER | | 14 410 234 | 15 532 592 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 14 310 234 | 14 432 592 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 14 310 234 | 14 432 592 |
| Sum egenkapital | | 14 410 234 | 14 532 592 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 3 | | |
| Utbytte | | | 1 000 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | | 1 000 000 |
| Sum gjeld | | 0 | 1 000 000 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 410 234 | 15 532 592 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 563278

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 095 078
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JACQUIS AS
Forretningsadresse: Holmenkollveien 129B
0787 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Christian Fredrik Von Munthe Av
Morgenstjerne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 30.06.2022



Organisasjonsnr: 990 095 078
JACQUIS AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 34 350 | 38 491 |
| Sum kostnader | | 34 350 | 38 491 |
| Driftsresultat | | -34 350 | -38 491 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 8 312 | 24 826 |
| Annen finansinntekt | 2 | 384 744 | 2 968 980 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 2 | 1 318 936 | |
| Sum finansinntekter | | 1 711 992 | 2 993 806 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | | | 2 038 511 |
| Sum finanskostnader | | | 2 038 511 |
| Netto finans | | 1 711 992 | 955 295 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 3 | 1 677 642 | 916 804 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 677 642 | 916 804 |
| Årsresultat | | 1 677 642 | 916 804 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 677 642 | 916 804 |
| Totalresultat | | 1 677 642 | 916 804 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 1 800 000 | 1 000 000 |
| Overført fra annen egenkapital | | -122 358 | -83 196 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 677 642 | 916 804 |



Organisasjonsnr: 990 095 078
JACQUIS AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4 100 000 100 000

Sum finansielle anleggsmidler 100 000 100 000

Sum anleggsmidler 100 000 100 000

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 2 13 242 208 11 538 528

Sum investeringer 13 242 208 11 538 528

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 1 068 025 3 894 063

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 1 068 025 3 894 063

Sum omløpsmidler 14 310 234 15 432 592

SUM EIENDELER 14 410 234 15 532 592

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 14 310 234 14 432 592

Sum opptjent egenkapital 14 310 234 14 432 592

Sum egenkapital 14 410 234 14 532 592

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt 3

Annen langsiktig gjeld



| | | | |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 3 | | |
| Utbytte | | | 1 000 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | | 1 000 000 |
| Sum gjeld | | 0 | 1 000 000 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 410 234 | 15 532 592 |



Organisasjonsnr: 990 095 078
JACQUIS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021
Jacquis AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 990 095 078



RESULTATREGNSKAP

JACQUIS AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------------|------|------------------|----------------|
| Annen driftskostnad | 1 | 34 350 | 38 491 |
| Sum driftskostnader | | 34 350 | 38 491 |
| Driftsresultat | | -34 350 | -38 491 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 8 312 | 24 826 |
| Annen finansinntekt | 2 | 384 744 | 2 968 980 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 2 | 1 318 936 | 0 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | | 0 | 2 038 511 |
| Resultat av finansposter | | 1 711 992 | 955 295 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 3 | 1 677 642 | 916 804 |
| Ordinært resultat | | 1 677 642 | 916 804 |
| Årsresultat | | 1 677 642 | 916 804 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til utbytte | | 0 | 1 000 000 |
| Tilleggsutbytte | | 1 800 000 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 122 358 | 83 196 |
| Sum overføringer | | 1 677 642 | 916 804 |



BALANSE

JACQUIS AS

| EIENDELER | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Investeringer i datterselskap | 4 | 100 000 | 100 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 100 000 | 100 000 |
| Sum anleggsmidler | | 100 000 | 100 000 |
| | | | |
| INVESTERINGER | | | |
| Markedsbaserte verdipapirer | 2 | 13 242 208 | 11 538 528 |
| Sum investeringer | | 13 242 208 | 11 538 528 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 068 025 | 3 894 063 |
| Sum omløpsmidler | | 14 310 234 | 15 432 592 |
| Sum eiendeler | | 14 410 234 | 15 532 592 |



BALANSE

JACQUIS AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 14 310 234 | 14 432 592 |
| Sum opptjent egenkapital | | 14 310 234 | 14 432 592 |
| Sum egenkapital | | 14 410 234 | 14 532 592 |
| GJELD | | | |
| Utbytte | | 0 | 1 000 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 0 | 1 000 000 |
| Sum gjeld | | 0 | 1 000 000 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 14 410 234 | 15 532 592 |

Oslo, 16.06.2022
Styret i Jacquis AS

Christian Fredrik Von Munthe Av Morgenstjerne
styreleder



Jacquis AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 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.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap 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.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Note 1 Lønnskostnader/ytelser/godtgjørelser til styre

Jacquis AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Selskapet har ingen ansatte.

Note 2 Finansielle instrumenter

Selskapet har pr 31.12.2021 investeringer i flere typer finansielle instrumenter. Disse er klassifisert som omløpsmidler og verdsatt til virkelig verdi pr 31.12. Gevinst ved realisasjon av aksje i 2021 utgjør kr. 384 744.



Jacquis AS

Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------|-------------|----------------|
| 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 | 1 677 642 | 916 804 |
| Permanente forskjeller | -1 318 936 | -930 469 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -358 706 | 0 |
| SKATTEPLIKTIG INNTEKT | 0 | -13 665 |
| 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

| | 2021 | 2020 | Endring |
|-------------------------------------------|-------------|-------------|----------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -60 988 | -419 694 | -358 706 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 60 988 | 419 694 | 358 706 |
| UTSATT SKATTEFORDEL (22 %) | 0 | 0 | 0 |

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

Note 4 Datterselskap, TS og FKV

| | Kontor- kommune | Eier- andel | Stemme- andel | Anskaffelses kost | Egenkapital | Resultat |
|--------------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------|-----------------|
| DS/FKV/TS | | | | | | |
| Morgenstjerne Verktøy AS | Oslo | 100,0% | 100,0% | 100 000 | 320 048 | 78 634 |
| Sum | | | | 100 000 | 320 048 | 78 634 |