



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 155 119
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ACE ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Olav Selvaags plass 5
0252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Alexander Hagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 11.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		424 077	170 820
Sum inntekter		424 077	170 820
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	119 859	1 341 206
Annen driftskostnad		92 639	357 052
Sum kostnader		212 498	1 698 258
Driftsresultat		211 579	-1 527 438
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 022	108
Annen finansinntekt		12 379	30 081
Sum finansinntekter		13 400	30 188
Annen rentekostnad		125	342
Annen finanskostnad		345 484	1 217
Sum finanskostnader		345 609	1 558
Netto finans		-332 209	28 630
Resultat før skattekostnad		-120 630	-1 498 808
Skattekostnad	3	48 998	-329 738
Årsresultat		-169 627	-1 169 070
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-169 627	-1 169 070
Sum overføringer og disponeringer		-169 627	-1 169 070



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	463 279	512 277
Sum immaterielle eiendeler		463 279	512 277
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		15 000	0
Investeringer i aksjer og andeler	4	0	343 750
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	343 750
Sum anleggsmidler		478 279	856 027
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		89 605	12 297
Sum fordringer		89 605	12 297
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	5	512 732	531 416
Sum investeringer		512 732	531 416
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		317 212	179 510
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		317 212	179 510
Sum omløpsmidler		919 549	723 223
SUM EIENDELER		1 397 828	1 579 250



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	423 000	423 000
Overkurs	6	3 128 000	3 128 000
Sum innskutt egenkapital		3 551 000	3 551 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	2 175 477	2 005 850
Sum opptjent egenkapital		-2 175 477	-2 005 850
Sum egenkapital		1 375 523	1 545 150
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		931	0
Skyldige offentlige avgifter		2 028	34 100
Annen kortsiktig gjeld		19 347	0
Sum kortsiktig gjeld		22 305	34 100
Sum gjeld		22 305	34 100
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 397 828	1 579 250



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 649128

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 155 119
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ACE ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Olav Selvaags plass 5
0252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Alexander Hagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 18.07.2024

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: 917 155 119
ACE ASSET MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		424 077	170 820
Sum inntekter		424 077	170 820
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	119 859	1 341 206
Annen driftskostnad		92 639	357 052
Sum kostnader		212 498	1 698 258
Driftsresultat		211 579	-1 527 438
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 022	108
Annen finansinntekt		12 379	30 081
Sum finansinntekter		13 400	30 188
Annen rentekostnad		125	342
Annen finanskostnad		345 484	1 217
Sum finanskostnader		345 609	1 558
Netto finans		-332 209	28 630
Resultat før skattekostnad		-120 630	-1 498 808
Skattekostnad	3	48 998	-329 738
Årsresultat		-169 627	-1 169 070
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-169 627	-1 169 070
Sum overføringer og disponeringer		-169 627	-1 169 070



Organisasjonsnr: 917 155 119
ACE ASSET MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	463 279	512 277
Sum immaterielle eiendeler		463 279	512 277
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		15 000	0
Investeringer i aksjer og andeler	4	0	343 750
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	343 750
Sum anleggsmidler		478 279	856 027
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		89 605	12 297
Sum fordringer		89 605	12 297
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	5	512 732	531 416
Sum investeringer		512 732	531 416
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		317 212	179 510
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		317 212	179 510
Sum omløpsmidler		919 549	723 223
SUM EIENDELER		1 397 828	1 579 250
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	423 000	423 000
Overkurs	6	3 128 000	3 128 000



Sum innskutt egenkapital		3 551 000	3 551 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	2 175 477	2 005 850
Sum opptjent egenkapital		-2 175 477	-2 005 850
Sum egenkapital		1 375 523	1 545 150
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		931	0
Skyldige offentlige avgifter		2 028	34 100
Annen kortsiktig gjeld		19 347	0
Sum kortsiktig gjeld		22 305	34 100
Sum gjeld		22 305	34 100
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 397 828	1 579 250



Organisasjonsnr: 917 155 119
ACE ASSET MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	100000.00	1156760.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14100.00	163103.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5759.00	21343.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	119859.00	1341206.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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

<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>	

Note

5



Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
AKJ Tokens	512729.00	0.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	512729.00	0.00

Mer om finansielle instrumenter

I fravær av et illikvid sekundærmarked er AKJ Tokens er verdsatt til kostpris.

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak



Årsregnskap for
ACE ASSET MANAGEMENT AS
917155119
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		424 077	170 820
Sum driftsinntekter		424 077	170 820
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	-119 859	-1 341 206
Annen driftskostnad		-92 639	-357 052
Sum driftskostnader		-212 498	-1 698 258
Driftsresultat		211 579	-1 527 438
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 022	108
Annen finansinntekt		12 379	30 081
Sum finansinntekter		13 400	30 188
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-125	-342
Annen finanskostnad		-345 484	-1 217
Sum finanskostnader		-345 609	-1 558
Netto finans		-332 209	28 630
Resultat før skattekostnad		-120 630	-1 498 808
Skattekostnad	3	-48 998	329 738
Årsresultat		-169 627	-1 169 070
Overføringer			
Udekket tap		-169 627	-1 169 070
Sum overføringer		-169 627	-1 169 070



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	463 279	512 277
Sum immaterielle eiendeler		463 279	512 277
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		15 000	0
Investeringer i aksjer og andeler	4	0	343 750
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	343 750
Sum anleggsmidler		478 279	856 027
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		89 605	12 297
Sum fordringer		89 605	12 297
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	5	512 732	531 416
Sum investeringer		512 732	531 416
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		317 212	179 510
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		317 212	179 510
Sum omløpsmidler		919 549	723 223
SUM EIENDELER		1 397 828	1 579 250



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	423 000	423 000
Overkurs	6	3 128 000	3 128 000
Sum innskutt egenkapital		3 551 000	3 551 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-2 175 477	-2 005 850
Sum opptjent egenkapital		-2 175 477	-2 005 850
Sum egenkapital		1 375 523	1 545 150
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		931	0
Skyldige offentlige avgifter		2 028	34 100
Annen kortsiktig gjeld		19 347	0
Sum kortsiktig gjeld		22 305	34 100
Sum gjeld		22 305	34 100
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 397 828	1 579 250

Oslo, 30.06.2024

Alexander Hagen
styrets leder / daglig leder

Mats Jensen
styremedlem



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt en deltidsansatt i løpet av regnskapsåret.



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	100 000	1 156 760
Arbeidsgiveravgift	14 100	163 103
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	5 759	21 343
Sum	119 859	1 341 206

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	48 998	-329 738
Skattekostnad	48 998	-329 738
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-120 630	-1 498 808
Permanente forskjeller	343 348	0
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-222 718	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 498 808

Note 4 - Salg av aksjer

Selskapet har i 2023 solgt aksjer i Convexity AS til aksjonær Alexander Hagen. Aksjene var bokført til kostpris på kr. 343.700. Convexity AS hadde en negativ egenkapital på kr. 151.148 pr 31.12.2023. Selskapet har ingen eiendeler utover et bankinnskudd på kr. 50.112 og en gjeld til Alexander Hagen på kr 201.260.

Transaksjonen regnes ikke som meldepliktig i fht reglene om avtaler med nærstående ettersom transaksjonen er under beløpsgrensen for meldeplikt.

Note 5 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Virkelig verdi	Periodens resultatførte verdiendringer
AKJ Tokens	512 729	0

Mer om finansielle instrumenter

I fravær av et illikvid sekundærmarked er AKJ Tokens er verdsatt til kostpris.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	423 000	3 128 000	-2 005 850	1 545 150
Årsresultat	0	0	-169 627	-169 627
Egenkapital 31.12.2023	423 000	3 128 000	-2 175 477	1 375 523



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Note 7 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
A-aksjer	1 000	1	1 000
B-aksjer	422 000	1	422 000
Sum	423 000		423 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Alexander Hagen	600	0,14	A-aksjer
Ambolt Holding OU	400	0,09	A-aksjer
Alexander Hagen	215 000	50,83	B-aksjer
Ambolt Holding OU	170 000	40,19	B-aksjer
Iron Capital AS	9 887	2,34	B-aksjer
Haakon Morten Sæter	7 324	1,73	B-aksjer
Henrik Danielsen	7 000	1,65	B-aksjer
Ken Frode Svean	4 791	1,13	B-aksjer
Hans Erling Bakke	4 309	1,02	B-aksjer
Engesmoen Invest AS	1 241	0,29	B-aksjer
Catarina Iskov Hagen	1 224	0,29	B-aksjer
Fjelltun Holding AS	1 224	0,29	B-aksjer
Totalt antall aksjer	423 000	100	

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page
Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 sidor före denna sida

Alexander Hagen

49a1d6f7-a278-464a-8aca-60b397b5e4e7 - 2024-07-15 17:23:06 UTC +03:00
BankID - ab3a597c-3f83-4824-a5d9-46b85ee418c5 - NO

Mats Jensen

cb200486-74f4-48d4-a692-e7f8e7136f1b - 2024-07-15 22:25:43 UTC +03:00
BankID - 9f8d11b9-479f-4cf8-b9f6-74074ecff92d - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/c3291b6d-aace-4a44-afeb-da0088ae08c3>

 **visma sign**
www.vismasign.com



Årsregnskap for
ACE ASSET MANAGEMENT AS
917155119
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		424 077	170 820
Sum driftsinntekter		424 077	170 820
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	-119 859	-1 341 206
Annen driftskostnad		-92 639	-357 052
Sum driftskostnader		-212 498	-1 698 258
Driftsresultat		211 579	-1 527 438
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 022	108
Annen finansinntekt		12 379	30 081
Sum finansinntekter		13 400	30 188
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-125	-342
Annen finanskostnad		-345 484	-1 217
Sum finanskostnader		-345 609	-1 558
Netto finans		-332 209	28 630
Resultat før skattekostnad		-120 630	-1 498 808
Skattekostnad	3	-48 998	329 738
Årsresultat		-169 627	-1 169 070
Overføringer			
Udekket tap		-169 627	-1 169 070
Sum overføringer		-169 627	-1 169 070



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	463 279	512 277
Sum immaterielle eiendeler		463 279	512 277
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		15 000	0
Investeringer i aksjer og andeler	4	0	343 750
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	343 750
Sum anleggsmidler		478 279	856 027
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		89 605	12 297
Sum fordringer		89 605	12 297
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	5	512 732	531 416
Sum investeringer		512 732	531 416
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		317 212	179 510
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		317 212	179 510
Sum omløpsmidler		919 549	723 223
SUM EIENDELER		1 397 828	1 579 250



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	423 000	423 000
Overkurs	6	3 128 000	3 128 000
Sum innskutt egenkapital		3 551 000	3 551 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-2 175 477	-2 005 850
Sum opptjent egenkapital		-2 175 477	-2 005 850
Sum egenkapital		1 375 523	1 545 150
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		931	0
Skyldige offentlige avgifter		2 028	34 100
Annen kortsiktig gjeld		19 347	0
Sum kortsiktig gjeld		22 305	34 100
Sum gjeld		22 305	34 100
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 397 828	1 579 250

Oslo, 30.06.2024

Alexander Hagen
styrets leder / daglig leder

Mats Jensen
styremedlem



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt en deltidsansatt i løpet av regnskapsåret.



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	100 000	1 156 760
Arbeidsgiveravgift	14 100	163 103
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	5 759	21 343
Sum	119 859	1 341 206

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	48 998	-329 738
Skattekostnad	48 998	-329 738
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-120 630	-1 498 808
Permanente forskjeller	343 348	0
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-222 718	0
Skattepliktig inntekt	0	-1 498 808

Note 4 - Salg av aksjer

Selskapet har i 2023 solgt aksjer i Convexity AS til aksjonær Alexander Hagen. Aksjene var bokført til kostpris på kr. 343.700. Convexity AS hadde en negativ egenkapital på kr. 151.148 pr 31.12.2023. Selskapet har ingen eiendeler utover et bankinnskudd på kr. 50.112 og en gjeld til Alexander Hagen på kr 201.260.

Transaksjonen regnes ikke som meldepliktig i fht reglene om avtaler med nærstående ettersom transaksjonen er under beløpsgrensen for meldeplikt.

Note 5 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Virkelig verdi	Periodens resultatførte verdiendringer
AKJ Tokens	512 729	0

Mer om finansielle instrumenter

I fravær av et illikvid sekundærmarked er AKJ Tokens er verdsatt til kostpris.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	423 000	3 128 000	-2 005 850	1 545 150
Årsresultat	0	0	-169 627	-169 627
Egenkapital 31.12.2023	423 000	3 128 000	-2 175 477	1 375 523



ACE ASSET MANAGEMENT AS
917 155 119

Note 7 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
A-aksjer	1 000	1	1 000
B-aksjer	422 000	1	422 000
Sum	423 000		423 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Alexander Hagen	600	0,14	A-aksjer
Ambolt Holding OU	400	0,09	A-aksjer
Alexander Hagen	215 000	50,83	B-aksjer
Ambolt Holding OU	170 000	40,19	B-aksjer
Iron Capital AS	9 887	2,34	B-aksjer
Haakon Morten Sæter	7 324	1,73	B-aksjer
Henrik Danielsen	7 000	1,65	B-aksjer
Ken Frode Svean	4 791	1,13	B-aksjer
Hans Erling Bakke	4 309	1,02	B-aksjer
Engesmoen Invest AS	1 241	0,29	B-aksjer
Catarina Iskov Hagen	1 224	0,29	B-aksjer
Fjelltun Holding AS	1 224	0,29	B-aksjer
Totalt antall aksjer	423 000	100	