



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 932 262 975
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ABL TREASURY AS
Forretningsadresse: Karenslyst allé 4
0278 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 20.09.2023 - 31.12.2024

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: Harald Justnæs
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 09.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: USD	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		136 890	
Sum inntekter		136 890	
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 025 757	
Annen driftskostnad		-641 779	
Sum kostnader		383 978	
Driftsresultat		-247 088	
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		259 493	
Annen renteinntekt		11	
Annen finansinntekt		149 176	
Sum finansinntekter		408 680	
Annen rentekostnad		1 185 395	
Annen finanskostnad		434 911	
Sum finanskostnader		1 620 306	
Netto finans		-1 211 626	
Resultat før skattekostnad		-1 458 714	0
Årsresultat		-1 458 714	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-1 458 713	
Sum overføringer og disponeringer		-1 458 713	



Balanse

Beløp i: USD Note 2024 2023

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern 4 31 987 164

Sum finansielle anleggsmidler **31 987 164**

Sum anleggsmidler **31 987 164** **0**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 9 813

Konsernfordringer 4 873 016

Sum fordringer **882 829**

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 2 435 535

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende **2 435 535**

Sum omløpsmidler **3 318 364** **0**

SUM EIENDELER **35 305 528** **0**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 3 2 791

Annen innskutt egenkapital 31 126 20 517

Sum innskutt egenkapital **23 308**

Opptjent egenkapital



Balanse

Beløp i: USD	Note	2024	2023
Udekket tap	3	1 454 388	
Sum opptjent egenkapital		-1 454 388	
Sum egenkapital		-1 431 080	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	790 146	
Skyldige offentlige avgifter		77 315	
Kortsiktig konserngjeld	4	20 898 814	
Annen kortsiktig gjeld	5	14 970 333	
Sum kortsiktig gjeld		36 736 608	
Sum gjeld		36 736 608	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 305 528	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 638190

Enheten

Organisasjonsnummer: 932 262 975
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ABL TREASURY AS
Forretningsadresse: Karenslyst allé 4
0278 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 20.09.2023 - 31.12.2024

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: Harald Justnæs
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 07.07.2025



Organisasjonsnr: 932 262 975
ABL TREASURY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: USD	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		136 890	
Sum inntekter		136 890	
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 025 757	
Annen driftskostnad		-641 779	
Sum kostnader		383 978	
Driftsresultat		-247 088	
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		259 493	
Annen renteinntekt		11	
Annen finansinntekt		149 176	
Sum finansinntekter		408 680	
Annen rentekostnad		1 185 395	
Annen finanskostnad		434 911	
Sum finanskostnader		1 620 306	
Netto finans		-1 211 626	
Resultat før skattekostnad		-1 458 714	0
Årsresultat		-1 458 714	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-1 458 713	
Sum overføringer og disponeringer		-1 458 713	



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	790 146	
Skyldige offentlige avgifter		77 315	
Kortsiktig konserngjeld	4	20 898 814	
Annen kortsiktig gjeld	5	14 970 333	
Sum kortsiktig gjeld		36 736 608	
Sum gjeld		36 736 608	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 305 528	0



Organisasjonsnr: 932 262 975
ABL TREASURY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

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

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets



Pantstillelse _____ Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i ABL Treasury AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for ABL Treasury AS som består av balanse per 31. desember 2024, resultatregnskap for perioden 20.09.2023 til 31.12.2024 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 2024, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 internkontroll 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 27. juni 2025

PricewaterhouseCoopers AS

Karoline Aanerud
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning - ABL Treasury AS

Signers:

Name	Method	Date
Aanerud, Karoline	BANKID	2025-06-27 09:57

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010



Årsregnskap 2024 ABL Treasury AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 932 262 975



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

RESULTATREGNSKAP

ABL TREASURY AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	20.09.23-31.12.2024
Salgsinntekt		136 890
Sum driftsinntekter		136 890
Lønnskostnad	2	1 025 757
Annen driftskostnad		-641 779
Sum driftskostnader		383 978
Driftsresultat		-247 088
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		259 493
Annen renteinntekt		11
Annen finansinntekt		149 176
Annen rentekostnad		1 185 395
Annen finanskostnad		434 911
Resultat av finansposter		-1 211 625
Resultat før skattekostnad		-1 458 713
Årsresultat		-1 458 713
OVERFØRINGER		
Overført til udekket tap	3	1 458 713
Sum overføringer		-1 458 713

ABL TREASURY AS

SIDE 2



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

BALANSE

ABL TREASURY AS

EIENDELER	Note	
Lån til foretak i samme konsern	4	31 987 164
Sum finansielle anleggsmidler		31 987 164
Sum anleggsmidler		31 987 164
OMLØPSMIDLER		
FORDRINGER		
Kundefordringer konsern	4	873 016
Andre kortsiktige fordringer		9 813
Sum fordringer		882 829
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 435 535
Sum omløpsmidler		3 318 365
Sum eiendeler		35 305 528

ABL TREASURY AS

SIDE 3



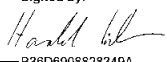
DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

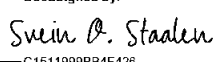
BALANSE

ABL TREASURY AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	
EGENKAPITAL		
INNSKUTT EGENKAPITAL		
Aksjekapital	3	2 791
Annen innskutt egenkapital	3	20 517
Sum innskutt egenkapital		23 308
OPPTJENT EGENKAPITAL		
Udekket tap	3	-1 454 388
Sum opptjent egenkapital		-1 454 388
Sum egenkapital		-1 431 080
GJELD		
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld	4	790 146
Skyldig offentlige avgifter		77 315
Konserngjeld	4	20 898 814
Annen kortsiktig gjeld	5	14 970 333
Sum kortsiktig gjeld		36 736 608
Sum gjeld		36 736 608
Sum egenkapital og gjeld		35 305 528

Oslo, 27.06.2025
Styret i ABL Treasury AS

Signed by:

B38D6968828349A
Harald Justnæs
styreleder

DocuSigned by:

C1511999BB4F426...
Svein Olav Staalen
styremedlem



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

ABL TREASURY AS

NOTER 2024

Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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

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.

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.

INNTEKTSÅRET

Selskapet ble stiftet 20.09.23, inntektsåret er fra 20.09.23 til 31.12.24.

ABL TREASURY AS

SIDE 5



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

ABL TREASURY AS

NOTER 2024

Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSSKOSTNADER

	2024
Lønninger	800 794
Arbeidsgiveravgift	143 834
Pensjonskostnader	79 462
Andre ytelser	1 666
Sum	1 025 757

Selskapet har i 2024 sysselsatt 4 årsverk.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Stiftelse 20.09.2023	2 791	20 517		23 308
Årets resultat			-1 458 713	-1 458 713
Omregningsdifferanse			4 325	4 325
Pr 31.12.2024	2 791	20 517	-1 454 388	-1 431 080

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2024
Fordringer	
Lån til foretak i samme konsern	31 987 164
Kundefordringer konsern	873 016
Sum	32 860 180
Gjeld	
Leverandørgjeld innen konsern	783 504
Annen kortsiktig gjeld konsern	20 898 814
Sum	21 682 318

Selskapet har sammen med morselskapet og øvrige konsernselskaper inngått flervaluta konsernkontoavtale med HSBC og Nordea. Totalt innestående pr.31.12.2024 utgjør USD 2 423 504.

I datterselskapene er det innestående beløp på konsernkonto presentert som fordring på morselskap.

Selskapets kundefordringer er stilt som sikkerhet for konsernkonto ordningen.



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

ABL TREASURY AS

NOTER 2024

Note 5 Annen kortsiktig gjeld

Bankgjeld	14 604 371
Annen kortsiktig gjeld	365 962
Sum annen kortsiktig gjeld	14 970 333

Konsernets nåværende lånefasilitet, inngått 9. januar 2024, består av to deler, (i) en rullerende kredittfasilitet på USD 30 millioner; og (ii) en trekkfasilitet på 20 millioner USD. Hele lånefasiliteten termineres tre år fra inngåelse med en opsjon på forlengelse på ett pluss ett år. Vilkårene for lånefasiliteten tillater konsernet tilbakebetaling innen 12 måneder, derfor klassifiseres lånet som kortsiktig.

Avtalen har følgende betingelser:

- Rentedekning ikke mindre enn 4,00:1
- Total nettogjeld: Løpende tolv måneders justert EBITDA skal ikke overstige 2,50:1

Finansielle betingelser måles kvartalsvis.

Renten på ovennevnte fasilitet er relevant LIBOR for USD-lån eller lignende renter for andre lånevalutaer (SOFR, SONIA, ESTR, NIBOR) med løpetid 1, 3 eller 6 måneder etter låntakers valg pluss en margin på mellom 250 og 310 basispunkter, avhengig av justert gjeldsgrad og som kan variere innenfor et intervall fra mindre enn 1,00:1 til større enn 2,00:1.

ABL TREASURY AS

SIDE 7



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

ABL TREASURY AS

2024

Salgsinntekt

3210	Salgsinntekt egentilv. varer utenfor omr	-136 890
		-136 890

Lønnskostnad

5001	Periodisering lønn	27 582
5010-1	Fastlønn (fra lønnsystem)	688 797
5180-1	Feriepenger (fra lønnsyst	84 416
5230-1	Gruppeliv/ulykke plik.(fra løn Indirek	6 604
5250-1	Andre pliktige fordeler(fra lø Indirek	1 451
5270-1	Kollektiv pensjon (fra lønn) Indirekte	-72 041
5271-1	OTP Avsetning arb.givs.del Indirekte	97 689
5290-1	Motkonto gruppe 52 Indirekte	-4 310
5400-1	Arbeidsgiveravgift	131 941
5401-1	Arbeidsgiveravgift ferielønn Indirekte	11 894
5420-1	Kollektiv pensjonskostnad Indirekte	53 814
5910-1	Kantinekostnader og overtidsmat	-1 721
5990-1	Andre sosiale kostnader Indirekte	-500
705000	Medical & Life Insurance	142
		1 025 757

Annen driftskostnad

4012-1	Reisekostnader prosjekt 10% mva	1 297
4013-1	Reisekostnader prosjekt u/mva	4 582
6310	Leie lokalet	928
6700	Revisjon	20 734
6705	Regnskapshonorarer	671
6720	Konsulenthonorarer	15 687
6791	Intern overf. overheadkost	15 092
6800	Kontoranskaffelser, rekvisita	201
6850	Reisekostnader kurs	701
6860	Kurs, konferanse, oppdatering	174
6910	Mobiltelefon ansatte(bruk)	3 034
6950	Internet/bredbånd ansatte	479
7040	Forsikringer	3 375
7110	Bilgodtgjørelse oppgavepl.	6 133
745000	Conference/Exhibition	56
7500	Forsikringspremie	201
7550	Garantikostnader	493
7560	Garanti og servicekostnader	107
760000	General Travel Expenses	9 509
775000	Overhead allocation To Group	-862 484
7770	Bank og kortgebyr	136 939
7790	Andre kostnader	312
		-641 779

Renteinntekt fra foretak i samme konsern

8080	Renter Konsernselskap	-116 370
8181	Renter cashpool	-148 011

ABL TREASURY AS

SIDE 1



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

ABL TREASURY AS

		2024
960300	Cash pool interest paid / received (HSB)	4 887
		-259 493
Annen renteinntekt		
8050	Renteinntekter	-11
		-11
Annen finansinntekt		
8055	Urealisert kursgevinst	-100 053
8060	Realisert kursgevinst	-97
8155	Urealisert kurstap	-48 988
922000	Unrealized Matching Gain/Loss	-38
		-149 176
Annen rentekostnad		
8000	Renteinntekter	29 373
8120	Rente på banklån	1 156 022
		1 185 395
Annen finanskostnad		
8078	Gevinst ved realisasjon av andre aksjer	42
8085	Verdiøkning aksjer finansiell invest	47 879
8160	Realisert kurstap	1 761
960020	Other Finance cost (3rd party)	385 230
		434 911
Overført til udekket tap		
8990	Overført til udekket tap	-1 458 713
		-1 458 713

ABL TREASURY AS

SIDE 2



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

BALANSE - SPESIFIKASJON

ABL TREASURY AS

2024

Lån til foretak i samme konsern

108500	Intercompany loan receivables	31 987 164
		31 987 164

Kundefordringer konsern

1600	Kundefordringer konsern	873 016
		873 016

Andre kortsiktige fordringer

1700	Forskuddbetalte kostnader	2 612
2710	Inngående mva. 25 %	7 357
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-155
		9 813

Bankinnskudd, kontanter o.l.

170906	Nordea Tax Bank Account 6130.86.00377 N	40 259
175007	Nordea 6130.06.30145 NOK (ABL Treasury)	-10 253 573
175008	Nordea CP Interest account 212 64 59 3	-95 249
175009	Nordea CP Interest account 212 64 62 7	166 010
175010	Nordea CP Interest account 212 64 61 9	1 086
175011	Nordea CP interest account 212 64 60 1	86
175012	Nordea Eliminate Treasury cash pool USD	-147 138
175013	Nordea Cash pool balance USD (ABL Treas	24 161
175018	Nordea CP Bank Account 6130.04.41369 US	10 299 374
175106	HSBC GB 91692483 USD (ABL Treasury)	-1 585 170
175107	HSBC 04153308 GBP (ABL Treasury)	49 992
175108	HSBC Eliminate Treasury cash pool USD (A	1 403 831
175109	HSBC Cashpool Balance USD (ABL -Treasury	2 399 342
175111	HSBC GB 91692931 EUR (ABL Treasury)	-19 619
175112	HSBC GB 91692958 AUD (ABL Treasury)	152 143
		2 435 535

Aksjekapital

2000	Aksjekapital	-2 791
		-2 791

Annen innskutt egenkapital

2030	Other paid in capital	-20 517
		-20 517

Udekket tap

2080	Udekket tap	1 454 388
		1 454 388

Leverandørgjeld

2400	Leverandører, innland	-6 642
2460	Leverandører konsern innland	-783 504
		-790 146

ABL TREASURY AS

SIDE 1



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

BALANSE - SPESIFIKASJON

ABL TREASURY AS

2024

Skyldig offentlige avgifter

2600	Forskuddstrekk	-41 965
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-23 916
2775	Arbeidsgiveravgift feriepenger	-11 434
		-77 315

Konserngjeld

160500	IC receivables HSBC cash sweep account	4 355 647
175014	Nordea IC Cash pool to subsidiaries USD	122 977
175110	HSBC IC Cash pool to subsidiaries USD (A	-3 803 174
270500	IC payables HSBC cash sweep accounts	-9 161 298
280500	Intercompany loan payables	-12 412 967
		-20 898 814

Annen kortsiktig gjeld

283100	Bank borrowing fees and expenses	1 172 478
283150	Amortized debt issuance costs	-375 668
285000	Long term bank loan	-15 401 181
2940	Skyldig feriepenger	-81 095
2960	Annen påløpt kostnad	-257 286
2990	Annen kortsiktig gjeld	-27 582
		-14 970 333

ABL TREASURY AS

SIDE 2



Docusign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

Saldobalanse

Klient ABL Treasury AS
Org.nr 932 262 975

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2024	Oppgjørsposter 2024	Endelig 2024	Saldo 2023
108500	Intercompany loan receivables	31 987 163,62	0,00	31 987 163,62	0,00
1550	Fordringer på ABL Group ASA	0,00	0,00	0,00	10 635,70
1551	Fordring ABL Group ASA konsernbic	0,00	0,00	0,00	304 162,00
1600	Kundefordringer konsern	873 016,00	0,00	873 016,00	0,00
160500	IC receivables HSBC cash sweep a	4 355 646,63	0,00	4 355 646,63	0,00
1700	Forskuddbetalte kostnader	2 611,61	0,00	2 611,61	0,00
170906	Nordea Tax Bank Account 6130.86.	40 259,41	0,00	40 259,41	0,00
175007	Nordea 6130.06.30145 NOK (ABL T	-10 253 573,44	0,00	-10 253 573,44	0,00
175008	Nordea CP Interest account 212 64	-95 248,87	0,00	-95 248,87	0,00
175009	Nordea CP Interest account 212 64	166 010,17	0,00	166 010,17	0,00
175010	Nordea CP Interest account 212 64	1 085,95	0,00	1 085,95	0,00
175011	Nordea CP interest account 212 64	85,86	0,00	85,86	0,00
175012	Nordea Eliminate Treasury cash por	-147 138,31	0,00	-147 138,31	0,00
175013	Nordea Cash pool balance USD (AE	24 161,23	0,00	24 161,23	0,00
175014	Nordea IC Cash pool to subsidiaries	122 977,08	0,00	122 977,08	0,00
175018	Nordea CP Bank Account 6130.04.4	10 299 373,67	0,00	10 299 373,67	0,00
175106	HSBC GB 91692483 USD (ABL Tre	-1 585 170,45	0,00	-1 585 170,45	0,00
175107	HSBC 04153308 GBP (ABL Treasui	49 992,27	0,00	49 992,27	0,00
175108	HSBC Eliminate Treasury cash pool	0,00	1 403 831,47	1 403 831,47	0,00
175109	HSBC Cashpool Balance USD (ABL	0,00	2 399 342,41	2 399 342,41	0,00
175110	HSBC IC Cash pool to subsidiaries L	0,00	-3 803 173,88	-3 803 173,88	0,00
175111	HSBC GB 91692931 EUR (ABL Tre	-19 618,82	0,00	-19 618,82	0,00
175112	HSBC GB 91692958 AUD (ABL Tre	152 142,83	0,00	152 142,83	0,00
2000	Aksjekapital	-2 791,14	0,00	-2 791,14	-30 000,00
2030	Other paid in capital	-20 517,09	0,00	-20 517,09	-218 496,00
2080	Udekket tap	20 814,24	1 433 574,00	1 454 388,24	218 495,75
2322	Loan fees HSBC lawyers	0,00	0,00	0,00	9 855 074,00
2380	Nordea 6130.06.30145	0,00	0,00	0,00	-215 141,20
2400	Leverandører, innland	-6 642,36	0,00	-6 642,36	-69 656,25
2460	Leverandører konsern innland	-783 503,50	0,00	-783 503,50	0,00
2600	Forskuddstrekk	-41 964,60	0,00	-41 964,60	0,00
270500	IC payables HSBC cash sweep acc	-9 161 297,64	0,00	-9 161 297,64	0,00
2710	Inngående mva. 25 %	7 356,83	0,00	7 356,83	0,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-155,12	0,00	-155,12	0,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-23 915,91	0,00	-23 915,91	0,00
2775	Arbeidsgiveravgift feriepenger	-11 434,46	0,00	-11 434,46	0,00
280500	Intercompany loan payables	-12 412 966,50	0,00	-12 412 966,50	0,00
283100	Bank borrowing fees and expenses	1 172 478,26	0,00	1 172 478,26	0,00
283150	Amortized debt issuance costs	-375 667,75	0,00	-375 667,75	0,00
285000	Long term bank loan	-15 401 180,82	0,00	-15 401 180,82	0,00
2940	Skyldig feriepenger	-81 095,47	0,00	-81 095,47	0,00
2960	Annen påløpt kostnad	-257 285,79	0,00	-257 285,79	-9 855 074,00
2990	Annen kortsiktig gjeld	0,00	-27 581,62	-27 581,62	0,00
3210	Salgsinntekt egentilv. varer utenfor o	0,00	-136 889,88	-136 889,88	0,00
4012-1	Reisekostnader prosjekt 10%mva	1 297,06	0,00	1 297,06	0,00
4013-1	Reisekostnader prosjekt u/mva	4 582,05	0,00	4 582,05	0,00
5001	Periodisering lønn	0,00	27 581,62	27 581,62	0,00
5010-1	Fastlønn (fra lønssystem)	688 796,52	0,00	688 796,52	0,00
5180-1	Feriepenger (fra lønnsyst	84 416,07	0,00	84 416,07	0,00
5230-1	Gruppeliv/ulykke plik.(fra løn Indirel	6 603,64	0,00	6 603,64	0,00
5250-1	Andre pliktige fordeler(fra lø Indirek	1 451,24	0,00	1 451,24	0,00
5270-1	Kollektiv pensjon (fra lønn) Indirekte	-72 040,95	0,00	-72 040,95	0,00
5271-1	OTP Avsetning arb.givs.del Indirekt	97 689,32	0,00	97 689,32	0,00
5290-1	Motkonto gruppe 52 Indirekte	-4 309,58	0,00	-4 309,58	0,00
5400-1	Arbeidsgiveravgift	131 940,60	0,00	131 940,60	0,00
5401-1	Arbeidsgiveravgift ferielønn Indirekt	11 893,69	0,00	11 893,69	0,00

Maestro Årsoppgjør

ABL Treasury AS

Side 1



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2024	Oppgjørsposter 2024	Endelig 2024	Saldo 2023
5420-1	Kollektiv pensjonskostnad Indirekte	53 813,87	0,00	53 813,87	0,00
5910-1	Kantinekostnader og overtidsmat	-1 721,09	0,00	-1 721,09	0,00
5990-1	Andre sosiale kostnader Indirekte	-500,03	0,00	-500,03	0,00
6310	Leie lokalet	927,87	0,00	927,87	0,00
6700	Revisjon	15 228,85	5 504,96	20 733,81	62 500,00
6705	Regnskapshonorarer	0,00	671,05	671,05	7 618,75
6720	Konsulenthonorarer	15 078,64	608,85	15 687,49	6 912,50
6740	Advokathonorar	0,02	0,00	0,02	0,00
6791	Intern overf. overheadkost	15 092,49	0,00	15 092,49	0,00
6800	Kontoranskaffelser, rekvisita	201,20	0,00	201,20	0,00
6850	Reisekostnader kurs	700,70	0,00	700,70	0,00
6860	Kurs, konferanse, oppdatering	174,34	0,00	174,34	0,00
6910	Mobiltelefon ansatte(bruk)	3 033,61	0,00	3 033,61	0,00
6950	Internett/bredbånd ansatte	479,33	0,00	479,33	0,00
7040	Forsikringer	3 374,59	0,00	3 374,59	0,00
705000	Medical & Life Insurance	141,90	0,00	141,90	0,00
7110	Bilgodtgjørelse oppgavepl.	6 132,55	0,00	6 132,55	0,00
745000	Conference/Exhibition	56,28	0,00	56,28	0,00
7500	Forsikringspremie	200,75	0,00	200,75	0,00
7550	Garantikostnader	492,73	0,00	492,73	0,00
7560	Garanti og servicekostnader	0,00	107,35	107,35	1 218,75
760000	General Travel Expenses	9 508,83	0,00	9 508,83	0,00
775000	Overhead allocation To Group	-999 373,65	136 889,88	-862 483,77	0,00
7770	Bank og kortgebyr	118 681,14	18 257,88	136 939,02	207 289,00
7790	Andre kostnader	311,87	0,00	311,87	0,00
8000	Renteinntekter	29 372,72	0,00	29 372,72	0,00
8040	Fakturaavrunding	0,03	0,00	0,03	0,00
8050	Renteinntekter	0,00	-11,21	-11,21	-127,25
8055	Urealisert kursgevinst	-100 052,95	0,00	-100 052,95	0,00
8060	Realisert kursgevinst	-97,45	0,00	-97,45	0,00
8078	Gevinst ved realisasjon av andre ak:	42,02	0,00	42,02	0,00
8080	Renter Konsernselskap	-116 369,57	0,00	-116 369,57	0,00
8085	Verdiøkning aksjer finansiell invest	47 878,74	0,00	47 878,74	0,00
8120	Rente på banklån	1 156 022,16	0,00	1 156 022,16	0,00
8155	Urealisert kurstap	-48 987,76	0,00	-48 987,76	0,00
8160	Realisert kurstap	1 760,66	0,00	1 760,66	0,00
8181	Renter cashpool	-148 011,16	0,00	-148 011,16	0,00
8320	Endring utsatt skatt	0,00	0,00	0,00	-66 916,00
8990	Overført til udekket tap	0,00	-1 458 712,88	-1 458 712,88	-218 495,75
922000	Unrealized Matching Gain/Loss	-38,17	0,00	-38,17	0,00
950050	External Finance income (3rd party)	-0,43	0,00	-0,43	0,00
960020	Other Finance cost (3rd party)	385 229,76	0,00	385 229,76	0,00
960300	Cash pool interest paid / received (t-	4 887,33	0,00	4 887,33	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Sammendrag					
1000	- 1950	35 973 776,44	0,00	35 973 776,44	314 797,70
2000	- 2990	-37 379 768,82	1 405 992,38	-35 973 776,44	-314 797,70
3000	- 3900	0,00	-136 889,88	-136 889,88	0,00
4000	- 4500	5 879,11	0,00	5 879,11	0,00
5000	- 5990-1	998 033,30	27 581,62	1 025 614,92	0,00
6000	- 6950	50 917,05	6 784,86	57 701,91	77 031,25
7000	- 7880	-860 473,01	155 255,11	-705 217,90	208 507,75
8000	- 8990	821 557,44	-1 458 724,09	-637 166,65	-285 539,00
922000	- 960300	390 078,49	0,00	390 078,49	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient ABL Treasury AS
Fødsels-/org.nr 932 262 975

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer				
T1 Reclass Overhead Allocation				
31.12.2024	Reclass Overhead Allocation (Nok 1 554 165,56 /USD 136 889,88)	136 889,88	775000 Overhead allocation To Group	3210 Salgsinntekt egentliv. varer utenfor omr
T2 Resultatposter fra 2023				
01.01.2024	Resultatposter fra 2023 revisjon	5 504,96	6700 Revisjon	
01.01.2024	Resultatposter fra 2023 regnskapshonorar	671,05	6705 Regnskapshonorarer	
01.01.2024	Resultatposter fra 2023 konsulenthonorar	608,85	6720 Konsulenthonorarer	
01.01.2024	Resultatposter fra 2023 garanti og servicekostnader	107,35	7560 Garanti og servicekostnader	
01.01.2024	Resultatposter fra 2023 Bank caharges	18 257,88	7770 Bank og kortgebyr	
01.01.2024	Resultatposter fra 2023 Renteinntekert	11,21		8050 Renteinntekter
01.01.2024	Resultatposter fra 2023 Endring av resultatposter eks skatt	25 138,88		2080 Udekket tap
T3 HSBC Cash pool føringer				
31.12.2024	HSBC Cash pool føringer (NOK 15 938260,21/ USD 1403831,47)	1 403 831,47	175108 HSBC Eliminate Treasury cash pool USD (A	
31.12.2024	HSBC Cash pool føringer (NOK 27 240 694,12 /USD 2 399 342,41)	2 399 342,41	175109 HSBC Cashpool Balance USD (ABL -Treasury	
31.12.2024	HSBC Cash pool føringer (43 178 985,33 /USD 3 803 173,88)	3 803 173,88		175110 HSBC IC Cash pool to subsidiaries USD (A
T4 Avsetning lønn/bonus 2024				
31.12.2024	Avsetning lønn/bonus 2024	27 581,62	5001 Periodisering lønn	2990 Annen kortsiktig gjeld
Disponeringer				
D6 Disponeringer				
31.12.2024	Overført til udekket tap	1 458 712,88	2080 Udekket tap	8990 Overført til udekket tap

Maestro Ansoppgjør

ABL Treasury AS

Side 1



DocuSign Envelope ID: 5CFDC2AE-09BE-4F7D-8C4B-E372B738E010

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
------	-------	-------	-------	--------

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Oslo

.....

Harald Justmæs

Maestro Ansoppjør

ABL Treasury AS

Side 2