



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|----------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 927 487 926 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | JAY ASSET MANAGEMENT AS |
| Forretningsadresse: | Myrhaugen 25B 0752 OSLO |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2024 - 31.12.2024 |
|-------------------------|-------------------------|

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: | Janagan Balasingham |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 31.05.2025 |

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, 05.06.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|-----------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 48 229 | 0 |
| Sum inntekter | | 48 229 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 5 000 | 5 000 |
| Annen driftskostnad | | 43 229 | 53 118 |
| Sum kostnader | | 48 229 | 58 118 |
| Driftsresultat | | | -58 118 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 1 750 000 | 2 750 000 |
| Annen renteinntekt | | 5 918 | 164 821 |
| Annen finansinntekt | | 683 466 | 277 227 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 493 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 2 439 877 | 3 192 048 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 1 401 376 | 112 345 |
| Annen rentekostnad | | 551 | 145 |
| Annen finanskostnad | | 129 737 | 259 818 |
| Sum finanskostnader | | 1 531 664 | 372 308 |
| Netto finans | | 908 213 | 2 819 740 |
| Resultat før skattekostnad | | 908 213 | 2 761 622 |
| Skattekostnad | | 2 887 | 21 221 |
| Årsresultat | | 905 326 | 2 740 401 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 63 000 | 0 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 842 326 | 2 740 401 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 905 326 | 2 740 401 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | | 30 000 | 30 000 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | 317 251 | 317 251 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 849 316 | 1 296 323 |
| Andre langsiktige fordringer | | 150 000 | 150 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 346 567 | 1 793 574 |
| Sum anleggsmidler | | 1 346 567 | 1 793 574 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 1 148 234 | 900 000 |
| Sum fordringer | | 1 148 234 | 900 000 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 1 169 883 | 642 708 |
| Andre finansielle instrumenter | | 895 248 | 1 929 242 |
| Sum investeringer | | 2 065 131 | 2 571 950 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 29 440 | 30 929 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 29 440 | 30 929 |
| Sum omløpsmidler | | 3 242 805 | 3 502 879 |
| SUM EIENDELER | | 4 589 372 | 5 296 453 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (selskapskapital) | | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 4 166 905 | 3 324 578 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 166 905 | 3 324 578 |
| Sum egenkapital | | 4 196 905 | 3 354 578 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 168 146 | 168 146 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 168 146 | 168 146 |
| Sum langsiktig gjeld | | 168 146 | 168 146 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | | 2 094 | 23 728 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 221 000 | 1 750 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 228 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 224 322 | 1 773 728 |
| Sum gjeld | | 392 468 | 1 941 874 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 589 373 | 5 296 452 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Garantistillelser | | 0 | 0 |
| Pantstillelser | | 0 | 0 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 508219

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 487 926
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JAY ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Myrhaugen 25B
0752 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Janagan Balasingham
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2025

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

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, 03.06.2025



Organisasjonsnr: 927 487 926
JAY ASSET MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 48 229 | 0 |
| Sum inntekter | | 48 229 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 5 000 | 5 000 |
| Annen driftskostnad | | 43 229 | 53 118 |
| Sum kostnader | | 48 229 | 58 118 |
| Driftsresultat | | | -58 118 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 1 750 000 | 2 750 000 |
| Annen renteinntekt | | 5 918 | 164 821 |
| Annen finansinntekt | | 683 466 | 277 227 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 493 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 2 439 877 | 3 192 048 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 1 401 376 | 112 345 |
| Annen rentekostnad | | 551 | 145 |
| Annen finanskostnad | | 129 737 | 259 818 |
| Sum finanskostnader | | 1 531 664 | 372 308 |
| Netto finans | | 908 213 | 2 819 740 |
| Resultat før skattekostnad | | 908 213 | 2 761 622 |
| Skattekostnad | | 2 887 | 21 221 |
| Årsresultat | | 905 326 | 2 740 401 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 63 000 | 0 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 842 326 | 2 740 401 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 905 326 | 2 740 401 |



Organisasjonsnr: 927 487 926
JAY ASSET MANAGEMENT AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2024 | 2023 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|-------------------------------------------------------------|--|------------------|------------------|
| Investering i datterselskap | | 30 000 | 30 000 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | 317 251 | 317 251 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 849 316 | 1 296 323 |
| Andre langsiktige fordringer | | 150 000 | 150 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 346 567 | 1 793 574 |
| Sum anleggsmidler | | 1 346 567 | 1 793 574 |

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|------------------------------|--|------------------|----------------|
| Andre kortsiktige fordringer | | 1 148 234 | 900 000 |
| Sum fordringer | | 1 148 234 | 900 000 |

Investeringer

| | | | |
|--------------------------------|--|------------------|------------------|
| Markedsbaserte aksjer | | 1 169 883 | 642 708 |
| Andre finansielle instrumenter | | 895 248 | 1 929 242 |
| Sum investeringer | | 2 065 131 | 2 571 950 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|------------------------------------------------|--|---------------|---------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 29 440 | 30 929 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 29 440 | 30 929 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 3 242 805 | 3 502 879 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 4 589 372 | 5 296 453 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Aksjekapital (selskapskapital) | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | |
| Annen egenkapital | 4 166 905 | 3 324 578 |
| Sum opptjent egenkapital | 4 166 905 | 3 324 578 |
| Sum egenkapital | 4 196 905 | 3 354 578 |
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 168 146 | 168 146 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 168 146 | 168 146 |
| Sum langsiktig gjeld | 168 146 | 168 146 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Betalbar skatt | 2 094 | 23 728 |
| Kortsiktig konserngjeld | 221 000 | 1 750 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 1 228 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | 224 322 | 1 773 728 |
| Sum gjeld | 392 468 | 1 941 874 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 4 589 373 | 5 296 452 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | |
| Garantistillelser | 0 | 0 |
| Pantstillelser | 0 | 0 |



Organisasjonsnr: 927 487 926
JAY ASSET MANAGEMENT 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. Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunkt. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet er betydelig og ikke forventes å være forbigående. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer vurderes likevel til markedspris. 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 fordringer. Skattekostnaden i resultatregnskapet omfattes av periodens beregnede skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt selskapets fremførbare underskudd ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksreglene for små foretak. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: * FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler * Leieavtaler er ikke balanseførte

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

| | | |
|------------------------------------------|--------------|------------------|
| <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> |
|----------------------|--------------|

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

Note

3

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Note: Usikker fordring Jay Asset Management AS har en utestående fordring på kr 600 000 mot Eplehagen Eiendom AS. Det forelå planer om konvertering av lånet til aksjekapital, men kapitalforhøyelsen ble aldri registrert i Foretaksregisteret, og fordringen er derfor fortsatt klassifisert som lån i henhold til aksjeloven § 10-10. Eplehagen Eiendom AS ble åpnet konkurs i februar 2025. Konkursbehandlingen pågår per 31.12.2024, og det er per nå ikke avklart om fordringen vil bli helt eller delvis dekket. Fordringen er derfor ikke nedskrevet i 2024-regnskapet, men vil vurderes for tapsføring i 2025 når konkursbehandlingen er avsluttet.