



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 927 487 926  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JAY ASSET MANAGEMENT AS  
Forretningsadresse: Sannergata 21A  
0557 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: 29.05.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 07.06.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		14 400	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>14 400</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	5 000	0
Annen driftskostnad		2 521	3 054
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 521</b>	<b>3 054</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>6 879</b>	<b>-3 054</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		500 000	0
Annen finansinntekt		220 017	0
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		1 299	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>721 316</b>	<b>0</b>
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		85 526	0
Annen rentekostnad		3	0
Annen finanskostnad		39 725	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>125 254</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>596 062</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>602 941</b>	<b>-3 054</b>
Skattekostnad		10 139	0
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>592 802</b>	<b>-3 054</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>592 802</b>	<b>-3 054</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		0	-3 054
Overføringer til/fra annen egenkapital		592 801	0
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>592 801</b>	<b>-3 054</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	2	30 000	30 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2	317 251	0
Investeringer i aksjer og andeler		359 858	250 000
Andre langsiktige fordringer		150 000	100 335
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>857 109</b>	<b>380 335</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>857 109</b>	<b>380 335</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		14 400	0
Andre kortsiktige fordringer		750 000	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>764 400</b>	<b>0</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		467 305	0
Andre finansielle instrumenter		1 228 298	0
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 695 603</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		57 205	141 041
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>57 205</b>	<b>141 041</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 517 208</b>	<b>141 041</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 374 317</b>	<b>521 376</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (selskapskapital)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>24 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		584 177	0
Udekket tap		0	3 054
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>584 177</b>	<b>-3 054</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>614 177</b>	<b>21 376</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt		10 139	0
Kortsiktig konserngjeld	2	2 750 000	500 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 760 139</b>	<b>500 000</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 760 139</b>	<b>500 000</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 374 316</b>	<b>521 376</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser		0	0
Pantstillelser		0	0



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 443434

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 927 487 926  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JAY ASSET MANAGEMENT AS  
Forretningsadresse: Sannergata 21A  
0557 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: 29.05.2023

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: 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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 31.05.2023

---

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: 927 487 926  
JAY ASSET MANAGEMENT AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		14 400	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>14 400</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	5 000	0
Annen driftskostnad		2 521	3 054
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 521</b>	<b>3 054</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>6 879</b>	<b>-3 054</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		500 000	0
Annen finansinntekt		220 017	0
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		1 299	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>721 316</b>	<b>0</b>
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		85 526	0
Annen rentekostnad		3	0
Annen finanskostnad		39 725	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>125 254</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>596 062</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>602 941</b>	<b>-3 054</b>
Skattekostnad		10 139	0
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>592 802</b>	<b>-3 054</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>592 802</b>	<b>-3 054</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		0	-3 054
Overføringer til/fra annen egenkapital		592 801	0
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>592 801</b>	<b>-3 054</b>



Organisasjonsnr: 927 487 926  
JAY ASSET MANAGEMENT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap 2		30 000	30 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet 2		317 251	0
Investeringer i aksjer og andeler		359 858	250 000
Andre langsiktige fordringer		150 000	100 335
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>857 109</b>	<b>380 335</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>857 109</b>	<b>380 335</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		14 400	0
Andre kortsiktige fordringer		750 000	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>764 400</b>	<b>0</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		467 305	0
Andre finansielle instrumenter		1 228 298	0
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 695 603</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		57 205	141 041
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>57 205</b>	<b>141 041</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 517 208</b>	<b>141 041</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 374 317</b>	<b>521 376</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



<b>Innskutt egenkapital</b>		
Aksjekapital (selskapskapital)	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	0	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>30 000</b>	<b>24 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	584 177	0
Udekket tap	0	3 054
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>584 177</b>	<b>-3 054</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>614 177</b>	<b>21 376</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Betalbar skatt	10 139	0
Kortsiktig konserngjeld 2	2 750 000	500 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>2 760 139</b>	<b>500 000</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>2 760 139</b>	<b>500 000</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>3 374 316</b>	<b>521 376</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>		
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.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note  
3

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum	Beløp
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note  
2

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden



<u>Sum</u>	<u>Merverdier</u>	<u>Avs.merverdi</u>	<u>Goodwill</u>	<u>Avs.goodwill</u>
	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>Anskaffelseskost på anskaffelsestidspunktet</u>				<u>Totalt beløp</u>
				0.00
<u>Balanseført egenkapital på anskaffelsestidspunktet</u>				<u>Totalt beløp</u>
				0.00

## Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

## Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	317251.00	0.00

## Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

## Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2750000.00	500000.00
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



0.00 0.00

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
	0.00

<u>Annen sikkerhetsstillelse</u>	<u>Beløp</u>
	0.00

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
	0.00

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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