



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 689 350
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BECK ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Sverdstadveien 8
3216 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Thomas Beck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2024

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, 03.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	45 828 415	-17 174 086
Sum inntekter		45 828 415	-17 174 086
Kostnader			
Lønnskostnad	3	7 671 056	4 380 091
Avskrivning	4	8 627	9 411
Annen driftskostnad	3	547 163	555 130
Sum kostnader		8 226 846	4 944 632
Driftsresultat		37 601 569	-22 118 718
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		379 940	884 366
Annen finansinntekt		1 858 347	1 715 414
Sum finansinntekter		2 238 287	2 599 780
Rentekostnad til foretak i samme konsern		989 740	193 208
Annen finanskostnad		418 997	1 732 797
Sum finanskostnader		1 408 737	1 926 005
Netto finans		829 550	673 775
Ordinært resultat før skattekostnad		38 431 119	-21 444 943
Skattekostnad på ordinært resultat	5		34 918
Ordinært resultat etter skattekostnad		38 431 119	-21 479 861
Årsresultat		38 431 119	-21 479 861
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	38 431 119	-21 479 860
Sum overføringer og disponeringer		38 431 119	-21 479 860



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4		8 627
Sum varige driftsmidler			8 627
Sum anleggsmidler		0	8 627
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7, 9		7 516 970
Sum fordringer			7 516 970
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8	224 361 295	190 747 492
Sum investeringer		224 361 295	190 747 492
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	9	20 741 591	6 389 115
Sum omløpsmidler		245 102 886	204 653 577
SUM EIENDELER		245 102 886	204 662 204
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10	150 000 000	150 000 000
Overkurs	6	20 500 000	20 500 000
Sum innskutt egenkapital		170 500 000	170 500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	55 465 096	17 033 977
Sum opptjent egenkapital		55 465 096	17 033 977
Sum egenkapital		225 965 096	187 533 977
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		89	1 343 734
Leverandørgjeld	7	11 936	8 713
Skyldige offentlige avgifter	9	363 196	365 795
Annen kortsiktig gjeld	7, 8	18 762 569	15 409 985
Sum kortsiktig gjeld		19 137 790	17 128 227
Sum gjeld		19 137 790	17 128 227
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		245 102 886	204 662 204



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 618135

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 689 350
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BECK ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Sverdstadveien 8
3216 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Thomas Beck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 11.07.2024



Organisasjonsnr: 990 689 350
BECK ASSET MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	45 828 415	-17 174 086
Sum inntekter		45 828 415	-17 174 086
Kostnader			
Lønnskostnad	3	7 671 056	4 380 091
Avskrivning	4	8 627	9 411
Annen driftskostnad	3	547 163	555 130
Sum kostnader		8 226 846	4 944 632
Driftsresultat		37 601 569	-22 118 718
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		379 940	884 366
Annen finansinntekt		1 858 347	1 715 414
Sum finansinntekter		2 238 287	2 599 780
Rentekostnad til foretak i samme konsern		989 740	193 208
Annen finanskostnad		418 997	1 732 797
Sum finanskostnader		1 408 737	1 926 005
Netto finans		829 550	673 775
Ordinært resultat før skattekostnad		38 431 119	-21 444 943
Skattekostnad på ordinært resultat	5		34 918
Ordinært resultat etter skattekostnad		38 431 119	-21 479 861
Årsresultat		38 431 119	-21 479 861
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	38 431 119	-21 479 860
Sum overføringer og disponeringer		38 431 119	-21 479 860



Organisasjonsnr: 990 689 350
BECK ASSET MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4		8 627
Sum varige driftsmidler			8 627
Sum anleggsmidler		0	8 627
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7, 9		7 516 970
Sum fordringer			7 516 970
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8	224 361 295	190 747 492
Sum investeringer		224 361 295	190 747 492
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	9	20 741 591	6 389 115
Sum omløpsmidler		245 102 886	204 653 577
SUM EIENDELER		245 102 886	204 662 204
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10	150 000 000	150 000 000
Overkurs	6	20 500 000	20 500 000
Sum innskutt egenkapital		170 500 000	170 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	55 465 096	17 033 977
Sum opptjent egenkapital		55 465 096	17 033 977
Sum egenkapital		225 965 096	187 533 977
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		89	1 343 734
Leverandørgjeld	7	11 936	8 713
Skyldige offentlige			
avgifter	9	363 196	365 795
Annen kortsiktig gjeld	7, 8	18 762 569	15 409 985
Sum kortsiktig gjeld		19 137 790	17 128 227
Sum gjeld		19 137 790	17 128 227
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		245 102 886	204 662 204



Organisasjonsnr: 990 689 350
BECK ASSET MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	150000000.00	1.00	150000000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Nye Beck Holding AS	150000000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	150000000.00	100.00%	

Styrets leder, Thomas Beck, kontrollerer ultimate morselskap Beck Topco AS

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6071571.00	3340670.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1241027.00	712804.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	322161.00	299786.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	36296.00	26830.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7671055.00	4380090.00

Det er ansatt to personer i selskapet. Selskapet har opprettet tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note

Ytelser til ledende personer



Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



HENKA REVISJON AS

Revisjon og rådgivning
Medlem av Den norske Revisorforening

HENKA REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer
Leif Weldings vei 20
NO 3208 Sandefjord

Telefon: 982 07 340
E-post: henry@henka.no
Foretaksregisteret
Org.nr.: NO 914 954 010 MVA
Bank: 7480 15 33554

Til generalforsamlingen i Beck Asset Management AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Beck Asset Management AS som viser et overskudd på kr 38 431 119. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen 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 2023 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 intern kontroll 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.



HENKA REVISJON AS

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av internkontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i internkontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Sandefjord, 19. juni 2024
Henka Revisjon AS

Eivind Lea
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Lea, Eivind

Oppdragsansvarlig revisor

På vegne av: Henka Revisjon AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3157308

IP: 213.160.xxx.xxx

2024-06-19 11:18:48 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 0D547-ZZHSK-3AUWK-8FLXP-ESF6K-SANDH

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Beck Asset Management AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: 3UW1N-CATHE-ALIEC-XOVP6-WPFI-LCIGX



Beck Asset Management AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2	45 828 415	-17 174 086
Sum driftsinntekter		<u>45 828 415</u>	<u>-17 174 086</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	7 671 056	4 380 091
Avskrivning	4	8 627	9 411
Annen driftskostnad	3	547 163	555 130
Sum driftskostnader		<u>8 226 846</u>	<u>4 944 632</u>
Driftsresultat		<u>37 601 569</u>	<u>-22 118 718</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		379 940	884 366
Annen finansinntekt		1 858 347	1 715 414
Rentekostnad til foretak i samme konsern		989 740	193 208
Annen finanskostnad		418 997	1 732 797
Netto finansposter		<u>829 550</u>	<u>673 775</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>38 431 119</u>	<u>-21 444 943</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>0</u>	<u>34 918</u>
Årsresultat		<u>38 431 119</u>	<u>-21 479 861</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	38 431 119	-21 479 860

Penneo Dokumentnøkkel: 3UW1N-CATHE-ALIEC-XOVP6-WPPI-LCJGX



Beck Asset Management AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	0	8 627
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	7, 9	0	7 516 970
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	8	224 361 295	190 747 492
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	<u>20 741 591</u>	<u>6 389 115</u>
Sum omløpsmidler		<u>245 102 886</u>	<u>204 653 577</u>
Sum eiendeler		<u>245 102 886</u>	<u>204 662 204</u>

Penneo Dokumentnøkkel: 3UW1N-CATHE-ALIEC-XOVP6-WVPI-LCJGX



Beck Asset Management AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 10	150 000 000	150 000 000
Overkurs	6	20 500 000	20 500 000
Sum innskutt egenkapital		<u>170 500 000</u>	<u>170 500 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	55 465 096	17 033 977
Sum egenkapital		<u>225 965 096</u>	<u>187 533 977</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		89	1 343 734
Leverandørgjeld		11 936	8 713
Skyldige offentlige avgifter	9	363 196	365 795
Annen kortsiktig gjeld	7, 8	18 762 569	15 409 985
Sum kortsiktig gjeld		<u>19 137 790</u>	<u>17 128 227</u>
Sum gjeld		<u>19 137 790</u>	<u>17 128 227</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>245 102 886</u>	<u>204 662 204</u>

31. desember 2023
Sandefjord, 19. juni 2023

Thomas Storm Hagen
Daglig leder/adm. dir

Thomas Beck
Styrets leder

Penneo Dokumentnøkkel: 3UW1N-CATHE-ALIEC-XOVP6-WPPI-LCIGX



Beck Asset Management AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper 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 antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Salgsinntekter

Selskapets hovedaktivitet er kjøp og salg av verdipapirer, og avkastningen er klassifisert som salgsinntekt. Inntekstføringen skjer på realisasjonstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler i handelsportefølje vurdert som omløpsmidler) verdsettes til markedsverdi på balansedato dersom disse er omsatt i et regulert marked. Øvrige aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler verdsettes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost tilordnes etter FIFO-metoden. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som salgsinntekt.



Beck Asset Management AS

Noter til regnskapet for 2023

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Salgsinntekter

	2023	2022
<i>Salgsinntekter</i>		
Realisert regnskapsmessig gevinst/-tap og utbytte	23 176 802	25 508 233
Urealiserte verdjusteringer	22 700 002	-42 693 307
Andre inntekter	-48 389	10 988
	<u>45 828 415</u>	<u>-17 174 086</u>

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse

<i>Lønnskostnader</i>	2023	2022
Lønninger	6 071 571	3 340 670
Arbeidsgiveravgift	1 241 027	712 804
Pensjonskostnader	322 161	299 786
Andre ytelser	36 296	26 830
Sum	<u>7 671 055</u>	<u>4 380 090</u>

Det er ansatt to personer i selskapet. Selskapet har opprettet tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Beck Asset Management AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2023	28 198
Anskaffelseskost 31.12.2023	28 198
Akk.avskrivning 31.12.2023	-28 198
Balanseført pr. 31.12.2023	0
Årets avskrivninger	8 627
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	3 år Lineær

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2023	2022
Betalbar skatt/kildeskatt	0	34 918
Årets totale skattekostnad	0	34 918

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	38 431 119	-21 444 942
Permanente forskjeller	0	1 600
Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi	0	42 693 307
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	23 348 103	15 420 585
Skattepliktig gevinst fra RF-1359	6 708 082	2 437 804
Skattepliktig utbytte på aksjer mv. (inkl.sktl. § 16-30. 5.ledd)	791 440	321 971
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	213 897	137 277
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-7 921 351	-4 897 871
Overskuddsandel av investering DS, TS og FKV	15 406	0
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-22 700 002	0
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	-38 638 631	-36 030 947
Fradragsberettiget tap fra RF-1359	-2 432 525	0
Endring i midlertidige forskjeller	8 627	-4 424
Årets skattegrunnlag	-2 175 835	-1 365 640

Penneo Dokumentnøkkel: 3UW1N-CATHE-ALIEC-XOVP6-WPPI-LCIGX



Beck Asset Management AS

Noter til regnskapet for 2023

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	0	8 627
Sum	0	8 627
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-5 155 055	-2 979 220
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-5 155 055	-2 970 593
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-5 155 055	-2 970 593
Sum	0	0

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel med grunnlag i reglene i GRS for små foretak.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	150 000 000	20 500 000	17 033 978	187 533 978
Årsresultat	0	0	38 431 119	38 431 119
Egenkapital 31.12.	150 000 000	20 500 000	55 465 097	225 965 097

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Andre fordringer	0	5 177 468
<i>Gjeld</i>	2023	2022
Annen kortsiktig gjeld	15 227 138	15 044 806

Penneo Dokumentnøkkel: 3UW1N-CATHE-ALIEC-XOVP6-WPPI-LCIGX



Beck Asset Management AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 8 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi	Markedsverdi
Markedsbaserte aksjer	251 333 158	224 361 295	224 361 295

Selskapet driver med investeringer i aksjer og andre finansielle instrumenter. Beholdningen pr 31.12. er vurdert til markedsverdi pr 31.12.

Note 9 - Bankinnskudd

	2023
Bundne skattetrekkmidler utgjør	156 762

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	150 000 000	1	150 000 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Nye Beck Holding AS	150 000 000	100 %	100 %

Styrets leder, Thomas Beck, kontrollerer ultimate morselskap Beck Topco AS

Penneo Dokumentnøkkel: 3UW1N-CATHE-ALIEC-XOVP6-WVPI-LCJGX



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Hagen, Thomas Storm

Daglig leder

På vegne av: Beck Asset Management AS

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-1573803

IP: 88.88.xxx.xxx

2024-06-19 08:40:01 UTC



Beck, Thomas

Styreleder

På vegne av: Beck Asset Management AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1848304

IP: 80.203.xxx.xxx

2024-06-19 10:26:54 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>

Penneo Dokument nøkkel: 3UW1N-CATHE-ALIEC-XOVP6-WPIL-LCIGX