



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 996 726 339  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CAPTIVIA FINANS AS  
Forretningsadresse: Vittenbergveien 37  
1472 FJELLHAMAR

### 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: Kurt Freddy Malmquist  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2024

### 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, 26.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		8 547	1 173 450
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 547</b>	<b>1 173 450</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2	402 714	740 290
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	13 434
Annen driftskostnad		145 688	340 401
<b>Sum kostnader</b>		<b>548 403</b>	<b>1 094 125</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-539 856</b>	<b>79 325</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		916 276	-2 636 142
Annen renteinntekt		15 535	0
Annen finansinntekt		14 228	656 273
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>946 040</b>	<b>-1 979 869</b>
Annen rentekostnad		3 571	1 515
Annen finanskostnad		53 994	1 495
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>57 565</b>	<b>3 010</b>
<b>Netto finans</b>		<b>888 475</b>	<b>-1 982 879</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>348 619</b>	<b>-1 903 555</b>
Skattekostnad		-116 136	94 118
<b>Årsresultat</b>		<b>464 755</b>	<b>-1 997 673</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		464 755	-1 997 673
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>464 755</b>	<b>-1 997 673</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 350 000	1 350 000
Sum varige driftsmidler		1 350 000	1 350 000
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 061 967	346 690
Sum finansielle anleggsmidler		1 061 967	346 690
Sum anleggsmidler		2 411 967	1 696 690
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 516 882	1 500 000
Andre kortsiktige fordringer		31 418	36 276
Sum fordringer		1 548 300	1 536 276
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		14 445	37 220
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 445	37 220
Sum omløpsmidler		1 562 745	1 573 496
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 974 712</b>	<b>3 270 186</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer		0	-12 500
Overkurs		85 000	85 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>210 000</b>	<b>197 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 988 587	2 523 832
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 988 587</b>	<b>2 523 832</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 198 587</b>	<b>2 721 332</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		180 864	297 000
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>180 864</b>	<b>297 000</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		400 000	100 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>400 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>580 864</b>	<b>397 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		114 995	0
Leverandørgjeld		349	1
Betalbar skatt		0	17 118
Skyldige offentlige avgifter		36 296	50 299
Annen kortsiktig gjeld		43 620	84 436
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>195 260</b>	<b>151 854</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>776 124</b>	<b>548 854</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 974 712</b>	<b>3 270 186</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 634058

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 996 726 339  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CAPTIVIA FINANS AS  
Forretningsadresse: Vittenbergveien 37  
1472 FJELLHAMAR

#### 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: Kurt Freddy Malmquist  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2024

#### 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, 13.07.2024

---

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: 996 726 339  
CAPTIVIA FINANS AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		8 547	1 173 450
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 547</b>	<b>1 173 450</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2	402 714	740 290
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	13 434
Annen driftskostnad		145 688	340 401
<b>Sum kostnader</b>		<b>548 403</b>	<b>1 094 125</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-539 856</b>	<b>79 325</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		916 276	-2 636 142
Annen renteinntekt		15 535	0
Annen finansinntekt		14 228	656 273
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>946 040</b>	<b>-1 979 869</b>
Annen rentekostnad		3 571	1 515
Annen finanskostnad		53 994	1 495
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>57 565</b>	<b>3 010</b>
<b>Netto finans</b>		<b>888 475</b>	<b>-1 982 879</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>348 619</b>	<b>-1 903 555</b>
Skattekostnad		-116 136	94 118
<b>Årsresultat</b>		<b>464 755</b>	<b>-1 997 673</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		464 755	-1 997 673
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>464 755</b>	<b>-1 997 673</b>



Organisasjonsnr: 996 726 339  
CAPTIVIA FINANS AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 350 000	1 350 000
Sum varige driftsmidler		1 350 000	1 350 000
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 061 967	346 690
Sum finansielle anleggsmidler		1 061 967	346 690
Sum anleggsmidler		2 411 967	1 696 690
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 516 882	1 500 000
Andre kortsiktige fordringer		31 418	36 276
Sum fordringer		1 548 300	1 536 276
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		14 445	37 220
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 445	37 220
Sum omløpsmidler		1 562 745	1 573 496
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 974 712</b>	<b>3 270 186</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer		0	-12 500



Overkurs	85 000	85 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>210 000</b>	<b>197 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	2 988 587	2 523 832
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>2 988 587</b>	<b>2 523 832</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>3 198 587</b>	<b>2 721 332</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	180 864	297 000
<b>Sum avsetninger for forpliktelse</b>	<b>180 864</b>	<b>297 000</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Øvrig langsiktig gjeld	400 000	100 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>400 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>580 864</b>	<b>397 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	114 995	0
Leverandørgjeld	349	1
Betalbar skatt	0	17 118
Skyldige offentlige avgifter	36 296	50 299
Annen kortsiktig gjeld	43 620	84 436
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>195 260</b>	<b>151 854</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>776 124</b>	<b>548 854</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>3 974 712</b>	<b>3 270 186</b>



Organisasjonsnr: 996 726 339  
CAPTIVIA FINANS 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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

1.00

## Note

2

### Spesifisering av resultatregnskapet



## Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	351169.00	647289.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	50134.00	88907.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1412.00	4095.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	402714.00	740290.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

## Note

3

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19990.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19990.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19990.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet





CAPTIVIA FINANS AS  
996 726 339

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		8 547	1 173 450
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>8 547</b>	<b>1 173 450</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2	-402 714	-740 290
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	-13 434
Annen driftskostnad		-145 688	-340 401
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-548 403</b>	<b>-1 094 125</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-539 856</b>	<b>79 325</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		916 276	-2 636 142
Annen renteinntekt		15 535	0
Annen finansinntekt		14 228	656 273
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>946 040</b>	<b>-1 979 869</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-3 571	-1 515
Annen finanskostnad		-53 994	-1 495
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-57 565</b>	<b>-3 010</b>
<b>Netto finans</b>		<b>888 475</b>	<b>-1 982 879</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>348 619</b>	<b>-1 903 555</b>
Skattekostnad		116 136	-94 118
<b>Årsresultat</b>		<b>464 755</b>	<b>-1 997 673</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		464 755	-1 997 673
<b>Sum overføringer</b>		<b>464 755</b>	<b>-1 997 673</b>



CAPTIVIA FINANS AS  
996 726 339

### Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 350 000	1 350 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 350 000</b>	<b>1 350 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 061 967	346 690
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 061 967</b>	<b>346 690</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 411 967</b>	<b>1 696 690</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 516 882	1 500 000
Andre kortsiktige fordringer		31 418	36 276
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 548 300</b>	<b>1 536 276</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		14 445	37 220
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>14 445</b>	<b>37 220</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 562 745</b>	<b>1 573 496</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 974 712</b>	<b>3 270 186</b>



CAPTIVIA FINANS AS  
996 726 339

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer		0	-12 500
Overkurs		85 000	85 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>210 000</b>	<b>197 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 988 587	2 523 832
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 988 587</b>	<b>2 523 832</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 198 587</b>	<b>2 721 332</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning og forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		180 864	297 000
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>180 864</b>	<b>297 000</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		400 000	100 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>400 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		114 995	0
Leverandørgjeld		349	1
Betalbar skatt		0	17 118
Skyldige offentlige avgifter		36 296	50 299
Annen kortsiktig gjeld		43 620	84 436
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>195 260</b>	<b>151 854</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>776 124</b>	<b>548 854</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 974 712</b>	<b>3 270 186</b>

Lørenskog, 10.07.2024

Kurt Freddy Malmquist  
styrets leder / daglig leder



CAPTIVIA FINANS AS  
996 726 339

## 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

#### 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

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1



CAPTIVIA FINANS AS  
996 726 339

## Note 2 - Lønnskostnader

<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Lønn	351 169	647 289
Arbeidsgiveravgift	50 134	88 907
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	1 412	4 095
<b>Sum</b>	<b>402 714</b>	<b>740 290</b>

## Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	<b>Varige driftsmidler</b>
Anskaffelseskost 01.01.	19 990
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>19 990</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-19 990
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>0</b>



Årsoppgjør for

**CAPTIVIA FINANS AS**

996726339

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5



CAPTIVIA FINANS AS  
996 726 339

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		8 547	1 173 450
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>8 547</b>	<b>1 173 450</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2	-402 714	-740 290
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	-13 434
Annen driftskostnad		-145 688	-340 401
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-548 403</b>	<b>-1 094 125</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-539 856</b>	<b>79 325</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		916 276	-2 636 142
Annen renteinntekt		15 535	0
Annen finansinntekt		14 228	656 273
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>946 040</b>	<b>-1 979 869</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-3 571	-1 515
Annen finanskostnad		-53 994	-1 495
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-57 565</b>	<b>-3 010</b>
<b>Netto finans</b>		<b>888 475</b>	<b>-1 982 879</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>348 619</b>	<b>-1 903 555</b>
Skattekostnad		116 136	-94 118
<b>Årsresultat</b>		<b>464 755</b>	<b>-1 997 673</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		464 755	-1 997 673
<b>Sum overføringer</b>		<b>464 755</b>	<b>-1 997 673</b>



CAPTIVIA FINANS AS  
996 726 339

### Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 350 000	1 350 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 350 000</b>	<b>1 350 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 061 967	346 690
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 061 967</b>	<b>346 690</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 411 967</b>	<b>1 696 690</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 516 882	1 500 000
Andre kortsiktige fordringer		31 418	36 276
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 548 300</b>	<b>1 536 276</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		14 445	37 220
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>14 445</b>	<b>37 220</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 562 745</b>	<b>1 573 496</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 974 712</b>	<b>3 270 186</b>



CAPTIVIA FINANS AS  
996 726 339

### Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer		0	-12 500
Overkurs		85 000	85 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>210 000</b>	<b>197 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 988 587	2 523 832
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 988 587</b>	<b>2 523 832</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 198 587</b>	<b>2 721 332</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning og forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		180 864	297 000
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>180 864</b>	<b>297 000</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		400 000	100 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>400 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		114 995	0
Leverandørgjeld		349	1
Betalbar skatt		0	17 118
Skyldige offentlige avgifter		36 296	50 299
Annen kortsiktig gjeld		43 620	84 436
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>195 260</b>	<b>151 854</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>776 124</b>	<b>548 854</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 974 712</b>	<b>3 270 186</b>

Lørenskog, 10.07.2024

Kurt Freddy Malmquist  
styrets leder / daglig leder



CAPTIVIA FINANS AS  
996 726 339

## 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

#### 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

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1



CAPTIVIA FINANS AS  
996 726 339

## Note 2 - Lønnskostnader

<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Lønn	351 169	647 289
Arbeidsgiveravgift	50 134	88 907
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	1 412	4 095
<b>Sum</b>	<b>402 714</b>	<b>740 290</b>

## Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	<b>Varige driftsmidler</b>
Anskaffelseskost 01.01.	19 990
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>19 990</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-19 990
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>0</b>

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

This documents contains 6 pages before this page  
Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua  
Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

**Kurt Freddy Malmquist**

3194f21e-022c-442d-9e97-3491b01c8c93 - 2024-07-10 16:29:20 UTC +03:00  
BankID - 9e27e7bf-72d7-42fe-a6ad-52734f987b93 - NO

authority to sign  
representative  
custodial

asemavaltuus  
nimenkirjoitusoikeus  
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt  
fimateckningsrätt  
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/d50e5c07-0ece-4fde-b722-64855b984a60>

 **visma sign**  
www.vismasign.com