



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 599 103
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: M CAPITAL II AS
Forretningsadresse: c/o Malling & Co Forvaltning AS
Dronning Mauds gate 15
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Grete Aasheim Anstice
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 28.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	15 186	24 523
Sum kostnader		15 186	24 523
Driftsresultat		-15 186	-24 523
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 814	890
Annen finansinntekt			3 690 434
Sum finansinntekter		2 814	3 691 324
Netto finans		2 814	3 691 324
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 373	3 666 802
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 373	3 666 802
Årsresultat	3	-12 373	3 666 802
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-12 373	3 666 802
Totalresultat		-12 373	3 666 802
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			5 400 000
Fondsemisjon			-1 693 478
Udekket tap		-12 373	-39 720
Sum overføringer og disponeringer	3	-12 373	3 666 802



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4		
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Investeringer i tilknyttet selskap	4		
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 200 000	600 000
Obligasjoner	4		
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler		1 200 000	600 000
Sum anleggsmidler		1 200 000	600 000
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		137 257	265 038
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 257	265 038
Sum omløpsmidler		137 257	265 038
SUM EIENDELER		1 337 257	865 038
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		49 500	48 000
Overkurs		1 393 122	909 522
Sum innskutt egenkapital		1 442 622	957 522



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		107 066	94 693
Sum opptjent egenkapital		-107 066	-94 693
Sum egenkapital	3	1 335 556	862 829
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		425	365
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld		1 275	1 844
Sum kortsiktig gjeld		1 700	2 209
Sum gjeld		1 700	2 209
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 337 257	865 038



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 621464

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 599 103
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: M CAPITAL II AS
Forretningsadresse: c/o Malling & Co Forvaltning AS
Dronning Mauds gate 15
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Grete Aasheim Anstice
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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 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, 17.07.2023

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: 919 599 103
M CAPITAL II AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	15 186	24 523
Sum kostnader		15 186	24 523
Driftsresultat		-15 186	-24 523
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 814	890
Annen finansinntekt			3 690 434
Sum finansinntekter		2 814	3 691 324
Netto finans		2 814	3 691 324
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 373	3 666 802
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 373	3 666 802
Årsresultat	3	-12 373	3 666 802
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-12 373	3 666 802
Totalresultat		-12 373	3 666 802
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			5 400 000
Fondsemissjon			-1 693 478
Udekket tap		-12 373	-39 720
Sum overføringer og disponeringer	3	-12 373	3 666 802



Organisasjonsnr: 919 599 103
M CAPITAL II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4

Investering i annet

foretak i samme konsern 4

Investeringer i

tilknyttet selskap 4

Investeringer i aksjer og

andeler 4

1 200 000

600 000

Obligasjoner 4

Andre langsiktige

fordringer 4

Sum finansielle

anleggsmidler

1 200 000

600 000

Sum anleggsmidler

1 200 000

600 000

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

137 257

265 038

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

137 257

265 038

Sum omløpsmidler

137 257

265 038

SUM EIENDELER

1 337 257

865 038

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

49 500

48 000

Overkurs

1 393 122

909 522

Sum innskutt egenkapital

1 442 622

957 522

Opptjent egenkapital

Udekket tap

107 066

94 693

Sum opptjent egenkapital

-107 066

-94 693



Sum egenkapital	3	1 335 556	862 829
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		425	365
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld		1 275	1 844
Sum kortsiktig gjeld		1 700	2 209
Sum gjeld		1 700	2 209
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 337 257	865 038



Organisasjonsnr: 919 599 103
M CAPITAL II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022 M Capital II AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet




Org.nr.: 919 599 103

 Sk_MCnLOh-HJfFC380n



M CAPITAL II AS			
RESULTATREGNSKAP 1.1. - 31.12.			
	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	1	15 186	24 523
Sum driftskostnader		15 186	24 523
Driftsresultat		-15 186	-24 523
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2 814	890
Annen finansinntekt		0	3 690 434
Resultat av finansposter		2 814	3 691 324
Resultat før skattekostnad		-12 373	3 666 802
Skattekostnad på resultat	2	0	0
Resultat		-12 373	3 666 802
Årsresultat	3	-12 373	3 666 802
OVERFØRINGER			
Ekstraordinært utbytte		0	5 400 000
Overført til/fra udekket tap		-12 373	-39 720
Overført fra annen innskutt egenkapital		0	-1 693 478
Sum overføringer	3	-12 373	3 666 802


 Sk_McNLOh-HJfC380n



M CAPITAL II AS

BALANSE PR 31.12.

	Note	2022	2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 200 000	600 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 200 000	600 000
Sum anleggsmidler		1 200 000	600 000
OMLØPSMIDLER			
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		137 257	265 038
Sum omløpsmidler		137 257	265 038
Sum eiendeler		1 337 257	865 038

 Sk_McNLOh-HJfC380n



M CAPITAL II AS

BALANSE PR 31.12.

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		49 500	48 000
Overkurs		1 393 122	909 522
Sum innskutt egenkapital		1 442 622	957 522
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-107 066	-94 693
Sum opptjent egenkapital		-107 066	-94 693
Sum egenkapital	3	1 335 556	862 829
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		425	365
Annen kortsiktig gjeld		1 275	1 844
Sum kortsiktig gjeld		1 700	2 209
Sum gjeld		1 700	2 209
Sum egenkapital og gjeld		1 337 257	865 038

Oslo, 26.06.2023
Styret i M Capital II AS


Mads Mortensen
styreleder

Didrik Christian Brager Carlsen
styremedlem

Torjus Mykland
styremedlem

Fredrik Jansen
styremedlem

Cecilie Therese Ellefsen
styremedlem

 Sk_McNLOh-HJfFC380n



M Capital II AS

919 599 103

Regnskapsprinsipper

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

SKATT

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til poster ført direkte mot egenkapitalen.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV BALANSEPOSTER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, 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 opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. 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 på krav.

Note 1 Lønnskostnader

M Capital II AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Antall årsverk i 2022 var null.



M Capital II AS

919 599 103

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-12 373	3 666 802
Permanente forskjeller	0	-3 690 434
Skattepliktig inntekt	-12 373	-23 632
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-90 978	-78 605	12 373
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	90 978	78 605	-12 373
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0


I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.2022	48 000	909 522	-94 693	862 829
Kapitalforhøyelse	1 500	483 600	0	485 100
Årets resultat			-12 373	-12 373
Pr 31.12.2022	49 500	1 393 122	-107 066	1 335 556

Note 4 Langsiktige verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler	1 200 000	1 200 000

 Sk_McNLOh-HJfFC380n



Document history

COMPLETED BY ALL:
26.06.2023 18:08

SENT BY OWNER:
Kjersti Bringe - 26.06.2023 09:28

DOCUMENT ID:
HJTfC380n

ENVELOPE ID:
Sk_MCnLOh-HJTfC380n

DOCUMENT NAME:
Årsregnskap 2022 M Capital II AS.pdf
6 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Årsregnskap 2022 M Capital II AS.pdf-pAdES-BJR_C28u3.pdf
Årsregnskap 2022 M Capital II AS.pdf-pAdES-HJiECnLu3.pdf
Årsregnskap 2022 M Capital II AS.pdf-pAdES-BJp803Ud3.pdf
Årsregnskap 2022 M Capital II AS.pdf-pAdES-rylSAHld2.pdf
Årsregnskap 2022 M Capital II AS.pdf-pAdES-BJfNRnUO3.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Cecilie Therese Ellefsen cecilie.ellefsen@malling.no	Signed Authenticated	26.06.2023 10:08 26.06.2023 10:07	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 75/05/07) IP: 217.173.250.3
Didrik Christian Brager Carlsen didrik.carlsen@malling.no	Signed Authenticated	26.06.2023 10:17 26.06.2023 10:16	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 76/01/05) IP: 217.173.250.3
Fredrik Jansen fredrik.jansen@malling.no	Signed Authenticated	26.06.2023 10:21 26.06.2023 10:20	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 78/05/09) IP: 217.173.250.3
Torjus Mykland tm@malling.no	Signed Authenticated	26.06.2023 12:40 26.06.2023 12:36	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 86/12/22) IP: 186.116.85.83
Mads Mortensen mads.mortensen@malling.no	Signed Authenticated	26.06.2023 18:08 26.06.2023 18:06	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 69/09/12) IP: 77.16.77.19

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PDF sealed