



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 496 442
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVA ENERGI AS
Forretningsadresse: Maridalsveien 91
0461 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Stig J Østebrøt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 07.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	122 610	465 906
Sum kostnader		122 610	465 906
Driftsresultat		-122 610	-465 906
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	5	823 093	562 320
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 190 346	1 045 447
Annen finansinntekt		13 956 831	5 390 736
Sum finansinntekter		15 970 270	6 998 503
Rentekostnad til foretak i samme konsern		492 898	147 951
Annen finanskostnad		81 221	531
Sum finanskostnader		574 119	148 482
Netto finans		15 396 151	6 850 021
Ordinært resultat før skattekostnad		15 273 541	6 384 115
Skattekostnad på ordinært resultat	6	304 935	232 940
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 968 606	6 151 175
Årsresultat		14 968 606	6 151 175
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	1 043 520	759 949
Overføringer annen egenkapital	8	13 925 086	5 391 226
Sum overføringer og disponeringer		14 968 606	6 151 175



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	2 608 626	2 651 011
Lån til foretak i samme konsern	5	26 043 287	15 170 398
Investeringer i aksjer og andeler	4	578 900	3 400 000
Andre fordringer		17 601 807	
Sum finansielle anleggsmidler		46 832 620	21 221 409
Sum anleggsmidler		46 832 620	21 221 409
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	8 984 165	15 101 869
Sum fordringer		8 984 165	15 101 869
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 909 538	2 622 741
Sum omløpsmidler		12 893 703	17 724 610
SUM EIENDELER		59 726 323	38 946 019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Overkurs	8	6 459	6 459
Annen innskutt egenkapital	8	1 769 034	1 769 034
Sum innskutt egenkapital		1 805 493	1 805 493



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	36 596 555	22 671 469
Sum opptjent egenkapital		36 596 555	22 671 469
Sum egenkapital		38 402 048	24 476 962
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 000 000	
Øvrig langsiktig gjeld	5	3 102 821	2 863 918
Sum annen langsiktig gjeld		8 102 821	2 863 918
Sum langsiktig gjeld		8 102 821	2 863 918
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			5 000
Annen kortsiktig gjeld	5	13 221 454	11 600 139
Sum kortsiktig gjeld		13 221 454	11 605 139
Sum gjeld		21 324 275	14 469 057
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		59 726 323	38 946 019



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 666982

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 496 442
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVA ENERGI AS
Forretningsadresse: Maridalsveien 91
0461 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Stig J Østebrot
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 04.09.2021



Organisasjonsnr: 913 496 442
CAPTIVA ENERGI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	122 610	465 906
Sum kostnader		122 610	465 906
Driftsresultat		-122 610	-465 906
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	5	823 093	562 320
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 190 346	1 045 447
Annen finansinntekt		13 956 831	5 390 736
Sum finansinntekter		15 970 270	6 998 503
Rentekostnad til foretak i samme konsern		492 898	147 951
Annen finanskostnad		81 221	531
Sum finanskostnader		574 119	148 482
Netto finans		15 396 151	6 850 021
Ordinært resultat før skattekostnad		15 273 541	6 384 115
Skattekostnad på ordinært resultat	6	304 935	232 940
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 968 606	6 151 175
Årsresultat		14 968 606	6 151 175
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	1 043 520	759 949
Overføringer annen egenkapital	8	13 925 086	5 391 226
Sum overføringer og disponeringer		14 968 606	6 151 175



Organisasjonsnr: 913 496 442
CAPTIVA ENERGI AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	3	2 608 626	2 651 011
Lån til foretak i samme konsern	5	26 043 287	15 170 398
Investeringer i aksjer og andeler	4	578 900	3 400 000
Andre fordringer		17 601 807	
Sum finansielle anleggsmidler		46 832 620	21 221 409
Sum anleggsmidler		46 832 620	21 221 409

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	5	8 984 165	15 101 869
Sum fordringer		8 984 165	15 101 869

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 909 538	2 622 741
---	--	-----------	-----------

Sum omløpsmidler		12 893 703	17 724 610
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		59 726 323	38 946 019
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Overkurs	8	6 459	6 459
Annen innskutt egenkapital	8	1 769 034	1 769 034
Sum innskutt egenkapital		1 805 493	1 805 493

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	36 596 555	22 671 469
Sum opptjent egenkapital		36 596 555	22 671 469

Sum egenkapital		38 402 048	24 476 962
------------------------	--	-------------------	-------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	5 000 000	
Øvrig langsiktig gjeld	5	3 102 821	2 863 918
Sum annen langsiktig gjeld		8 102 821	2 863 918
Sum langsiktig gjeld		8 102 821	2 863 918
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			
			5 000
Annen kortsiktig gjeld	5	13 221 454	11 600 139
Sum kortsiktig gjeld		13 221 454	11 605 139
Sum gjeld		21 324 275	14 469 057
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		59 726 323	38 946 019



Organisasjonsnr: 913 496 442
CAPTIVA ENERGI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300.00	100.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Captiva Capital Partner AS	300.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	300.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har ikke utbetalt noen godtgjørelse til styret.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40000.00	30100.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19375.00	20325.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	59375.00	50425.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Note

3

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Scanvind 1 AS	100.00%	100.00%	2643047.00	19016.00
Captiva Financial Services AS	100.00%	100.00%	34056.00	622997.00
Captiva Digital Solutions AS	100.00%	100.00%	40000.00	-39369.00
Captiva SPV 1903 AS	100.00%	100.00%	15307.00	-15836.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Ja

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
Captiva Energi AS	Maridalsveien 91 0461 OSLO 0301 Oslo

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Engene 22, NO-3015 Drammen
Postboks 560 Brakerøya, NO-3002 Drammen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 32 83 88 90

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Captiva Energi AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Captiva Energi AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og 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.



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

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne 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 betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer 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 omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Drammen, 20. mai 2021
ERNST & YOUNG AS



Bjørn Baklid
statsautorisert revisor



Captiva Energi AS

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Captiva Energi AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	<u>122 610</u>	<u>465 906</u>
Driftsresultat		<u>-122 610</u>	<u>-465 906</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	5	823 093	562 320
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 190 346	1 045 447
Annen finansinntekt		13 956 831	5 390 736
Rentekostnad til foretak i samme konsern		492 898	147 951
Annen finanskostnad		81 221	531
Netto finansposter		<u>15 396 151</u>	<u>6 850 021</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>15 273 541</u>	<u>6 384 115</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>304 935</u>	<u>232 940</u>
Årsresultat		<u>14 968 606</u>	<u>6 151 175</u>
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	1 043 520	759 949
Overføringer annen egenkapital	8	<u>13 925 086</u>	<u>5 391 226</u>
Sum disponert		<u>14 968 606</u>	<u>6 151 175</u>



Captiva Energi AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	3	2 608 626	2 651 011
Lån til foretak i samme konsern	5	26 043 287	15 170 398
Investeringer i aksjer og andeler	4	578 900	3 400 000
Andre fordringer		<u>17 601 807</u>	<u>0</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>46 832 620</u>	<u>21 221 409</u>
Sum anleggsmidler		<u>46 832 620</u>	<u>21 221 409</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	5	<u>8 984 165</u>	<u>15 101 869</u>
Sum fordringer		<u>8 984 165</u>	<u>15 101 869</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>3 909 538</u>	<u>2 622 741</u>
Sum omløpsmidler		<u>12 893 703</u>	<u>17 724 610</u>
Sum eiendeler		<u>59 726 323</u>	<u>38 946 019</u>




Captiva Energi AS

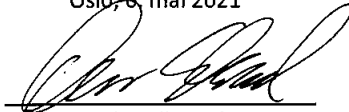
Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Overkurs	8	6 459	6 459
Annen innskutt egenkapital	8	<u>1 769 034</u>	<u>1 769 034</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 805 493</u>	<u>1 805 493</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	<u>36 596 555</u>	<u>28 671 469</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>36 596 555</u>	<u>28 671 469</u>
Sum egenkapital		<u>38 402 048</u>	<u>30 476 962</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 000 000	0
Øvrig langsiktig gjeld	5	<u>3 102 821</u>	<u>2 863 918</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>8 102 821</u>	<u>2 863 918</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	5 000
Annen kortsiktig gjeld	5	<u>13 221 454</u>	<u>5 600 139</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>13 221 454</u>	<u>5 605 139</u>
Sum gjeld		<u>21 324 275</u>	<u>8 469 057</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>59 726 323</u>	<u>38 946 019</u>

31. desember 2020

Oslo, 6. mai 2021


Stig Jone Østebrot
Styrets leder


Olav Ellestad
Styremedlem



Captiva Energi AS

Noter til regnskapet for 2020

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.

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.

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.



Captiva Energi AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har ikke utbetalt noen godtgjørelse til styret.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2020**

Revisjon	40 000
Andre tjenester	19 375

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Datterselskap

Selskap	Anskaffelses- år	Kontor	Eier- andel	Resultat 2020	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Scanvind 1 AS	2017	Oslo	100 %	19 016	2 643 047	2 451 011
Captiva Financial Services AS	2018	Oslo	100 %	622 997	34 056	40 000
Captiva Digital Solutions AS	2019	Oslo	100 %	-39 369	40 000	77 615
Captiva SPV 1903 AS	2019	Oslo	100 %	-15 836	15 307	40 000
Sum				586 808	2 732 410	2 608 626

Note 4 - Aksjer i andre selskaper

Selskap	Eierandel	Anskaff.kost	Bokført verdi
Hydronor AS	11,84%	2 000 000	578 900

Aksjene er verdsatt til kostpris.

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Lån til foretak i samme konsern	26 043 287	15 170 398
Andre fordringer	24 379	562 320
Sum	<u>26 067 666</u>	<u>15 732 718</u>
Gjeld	2020	2019
Annen kortsiktig gjeld	6 974 349	5 353 034
Øvrig langsiktig gjeld	3 102 821	2 863 918
Sum	<u>10 077 170</u>	<u>8 216 952</u>



Captiva Energi AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	304 935	232 940
Årets totale skattekostnad	<u>304 935</u>	<u>232 940</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	15 273 541	6 384 115
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	68 068	0
Resultatført konsernbidrag	-823 093	-562 320
Regnskapsmessig gevinst realisasjon av aksjer	<u>-13 955 540</u>	<u>-5 325 295</u>
Alminnelig inntekt	562 976	496 500
Mottatt konsernbidrag	823 093	562 320
Ytet konsernbidrag	<u>-1 386 069</u>	<u>-1 058 820</u>
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 7 - Pant og garantier

<i>Garantiansvar</i>	2020
Lån Sparebanken 1	5 000 000

Lånet har en total låneramme på kr 10.000.000. Det er stilt sikkerhet for lånet med driftstilbehør, varelager og aksjene i selskapet.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	6 459	1 769 034	28 671 469	30 476 962
Korreksjon utbytte 2019				-6 000 000	-6 000 000
Årsresultat	0	0	0	14 968 606	14 968 606
Avgitt konsernbidrag	0	0	0	-1 043 520	-1 043 520
Egenkapital 31.12.	<u>30 000</u>	<u>6 459</u>	<u>1 769 034</u>	<u>36 596 555</u>	<u>38 402 048</u>



Captiva Energi AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	300	100	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Captiva Capital Partner AS	300	100 %	100 %

Note 10 - Covid-19

I forbindelse med utbruddet av Covid-19 og unntakstilstanden dette medfører, så vil dette i liten grad påvirke selskapets resultater og likviditet i 2021.