



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 715 014
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAPTIVATE AS
Forretningsadresse: Fougstads gate 5C
0173 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Aketo AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 30.04.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 169 923	500 274
Annen driftsinntekt			31 205
Sum inntekter		3 169 923	531 479
Kostnader			
Varekostnad		834 774	47 802
Lønnskostnad	3	44 197	1 724
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	3 700	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		
Annen driftskostnad		2 068 345	309 477
Sum kostnader		2 951 015	359 002
Driftsresultat		218 908	172 476
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		274	21
Annen finansinntekt		20	
Sum finansinntekter		293	21
Annen rentekostnad		643	
Sum finanskostnader		643	
Netto finans		-350	21
Ordinært resultat før skattekostnad		218 558	172 497
Skattekostnad på ordinært resultat	4	50 891	41 399
Ordinært resultat etter skattekostnad		167 667	131 098
Årsresultat	6	167 667	131 098
Årsresultat etter minoritetsinteresser		167 667	131 098
Totalresultat		167 667	131 098



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		84 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		83 667	131 098
Sum overføringer og disponeringer		167 667	131 098



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	7	13 091	
Sum varige driftsmidler	7	13 091	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		1 000	
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	
Sum anleggsmidler		14 091	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		97 351	88 185
Andre fordringer		150 914	18 686
Sum fordringer		248 265	106 871
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	395 015	220 097
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		395 015	220 097
Sum omløpsmidler		643 280	326 967
SUM EIENDELER		657 372	326 967

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital




Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		214 765	131 098
Sum opptjent egenkapital		214 765	131 098
Sum egenkapital	6	244 765	161 098
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		273 131	80 499
Betalbar skatt	4	50 597	41 399
Skyldige offentlige avgifter		1 703	43 972
Utbytte		84 000	
Annen kortsiktig gjeld		2 882	
Sum kortsiktig gjeld		412 313	165 870
Sum gjeld		412 313	165 870
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		657 078	326 967



 Legally signed by
Tom Hans Jan E Dewyndt
21.06.2019

 Legally signed by
Michael William Gavshon
23.06.2019

Årsregnskap 2018

Kaptive AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 919 715 014



Resultatregnskap

Kaptive AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2018	2017
Salgsinntekt		3 169 923	500 274
Annen driftsinntekt		0	31 205
Sum driftsinntekter		<u>3 169 923</u>	<u>531 479</u>
Varekostnad		834 774	47 802
Lønnskostnad	3	44 197	1 724
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	3 700	0
Annen driftskostnad		2 068 345	309 477
Sum driftskostnader		<u>2 951 015</u>	<u>359 002</u>
Driftsresultat		<u>218 908</u>	<u>172 476</u>
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		274	21
Annen finansinntekt		20	0
Annen rentekostnad		643	0
Resultat av finansposter		<u>-350</u>	<u>21</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		218 558	172 497
Skattekostnad på ordinært resultat	4	50 891	41 399
Årsresultat	6	<u>167 667</u>	<u>131 098</u>
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		84 000	0
Avsatt til annen egenkapital		83 667	131 098
Sum overføringer		<u>167 667</u>	<u>131 098</u>



Balanse Kaptive AS

EIENDELER	NOTE	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	13 091	0
Sum varige driftsmidler	7	<u>13 091</u>	<u>0</u>
Andre langsiktige fordringer		1 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 000</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>14 091</u>	<u>0</u>
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		97 351	88 185
Andre kortsiktige fordringer		150 914	18 686
Sum fordringer		<u>248 265</u>	<u>106 871</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	395 015	220 097
Sum omløpsmidler		<u>643 280</u>	<u>326 967</u>
Sum eiendeler		<u>657 372</u>	<u>326 967</u>



Balanse
Kaptive AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		214 765	131 098
Sum opptjent egenkapital		<u>214 765</u>	<u>131 098</u>
Sum egenkapital	6	<u>244 765</u>	<u>161 098</u>
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		273 131	80 499
Betalbar skatt	4	50 597	41 399
Skyldig offentlige avgifter		1 703	43 972
Utbytte		84 000	0
Annen kortsiktig gjeld		2 882	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>412 313</u>	<u>165 870</u>
Sum gjeld		<u>412 313</u>	<u>165 870</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>657 078</u>	<u>326 967</u>

Oslo, 21.06.2019
Styret i Kaptive AS

Michael William Gavshon
Styreleder

Tom Hans Jan Erika Dewyndt
Styremedlem



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 1 014.

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

<i>Lønnskostnader</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Lønninger	27 700	0
Arbeidsgiveravgift	4 401	0
Andre ytelser	9 271	1 724
Feriepenger	2 825	0
Sum	44 197	1 724

Selskapet har i 2018 sysselsatt under ett årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Ytelser daglig leder

Selskapet har ingen offisiell daglig leder.

Styreleder har fakturert selskapet kr 850 894 eksklusiv mva. fra sitt enkeltpersonforetak. Dette er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.



Note 4 Skatt

<i>Årets skattekostnad</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	50 597	41 399
Endring i utsatt skatt	294	0
Skattekostnad ordinært resultat	50 891	41 399
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	218 558	172 497
Permanente forskjeller	2 766	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1 337	0
Skattepliktig inntekt	219 987	172 497
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	50 597	41 399
Sum betalbar skatt i balansen	50 597	41 399

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

	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Endring</i>
Varige driftsmidler	1 337	0	-1 337
Sum	1 337	0	-1 337
Utsatt skatt / skattefordel (22 % / 23 %)	294	0	-294
Effekt av endring av skattesats	-13		

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kaptive AS pr. 31.12 består av:

	<i>Antall</i>	<i>Pålydende</i>	<i>Bokført</i>
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000
Sum	30 000		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<i>Ordinære</i>	<i>Eierandel</i>
Michael William Gavshon	15 000	50,0
Tom Hans Jan Erika Dewyndt	15 000	50,0
Totalt antall aksjer	30 000	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

<i>Navn</i>	<i>Verv</i>	<i>Ordinære</i>
Michael William Gavshon	Styreleder	15 000
Tom Hans Jan Erika Dewyndt	Styremedlem	15 000



Note 6 Egenkapital

	<i>Aksjekapital</i>	<i>Annen egenkapital</i>	<i>Sum egenkapital</i>
Pr. 01.01.2018	30 000	131 098	161 098
Årets resultat		167 667	167 667
Avsatt utbytte		-84 000	-84 000
Pr. 31.12.2018	30 000	214 765	244 765

Note 7 Anleggsmidler

	<i>Driftsløsøre, inventar o.l.</i>
Tilgang kjøpte anleggsmidler	16 791
Anskaffelseskost 31.12.2018	16 791
Årets ordinære avskrivninger	3 700
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	3 700
Årets avskrivning og nedskrivning	3 700
Bokført verdi 31.12.2018	13 091
Økonomisk levetid	3 år