



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 854 794
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CASA ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Nedre Lianvei 9
3413 LIER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Mariano Ramirez
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 11.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		9 196	6
Sum kostnader		9 196	6
Driftsresultat		-9 196	-6
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	
Sum finansinntekter		8	
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		1 240 151	
Annen rentekostnad		23 456	
Sum finanskostnader		1 263 607	
Netto finans		-1 263 599	
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 272 795	-6
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 272 795	-6
Årsresultat		-1 272 795	-6
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 272 795	-6
Sum overføringer og disponeringer		-1 272 795	-6



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 456 665	26 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 456 665	26 000
Sum anleggsmidler		1 456 665	26 000
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		4 830 000	
Sum investeringer		4 830 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		10 004	3 995
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 004	3 995
Sum omløpsmidler		4 840 004	3 995
SUM EIENDELER		6 296 669	29 995
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 272 801	6



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		-1 272 801	-6
Sum egenkapital		-1 248 371	24 425
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	7 541 571	
Sum annen langsiktig gjeld		7 541 571	
Sum langsiktig gjeld		7 541 571	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 469	
Annen kortsiktig gjeld			5 570
Sum kortsiktig gjeld		3 469	5 570
Sum gjeld		7 545 040	5 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 296 669	29 995



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 407595

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 854 794
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CASA ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Nedre Lianvei 9
3413 LIER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Mariano Ramirez
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 02.06.2022

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: 925 854 794
CASA ASSET MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		9 196	6
Sum kostnader		9 196	6
Driftsresultat		-9 196	-6
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	
Sum finansinntekter		8	
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		1 240 151	
Annen rentekostnad		23 456	
Sum finanskostnader		1 263 607	
Netto finans		-1 263 599	
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 272 795	-6
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 272 795	-6
Årsresultat		-1 272 795	-6
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 272 795	-6
Sum overføringer og disponeringer		-1 272 795	-6



Organisasjonsnr: 925 854 794
CASA ASSET MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

1 456 665 26 000

Sum finansielle
anleggsmidler

1 456 665 26 000

Sum anleggsmidler

1 456 665 26 000

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

4 830 000

Sum investeringer

4 830 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10 004 3 995

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

10 004 3 995

Sum omløpsmidler

4 840 004 3 995

SUM EIENDELER

6 296 669 29 995

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 000

aksjer à kr 1,00)

30 000 30 000

Annen innskutt egenkapital

-5 570 -5 570

Sum innskutt egenkapital

24 430 24 430

Opptjent egenkapital

Udekket tap

1 272 801 6

Sum opptjent egenkapital

-1 272 801 -6

Sum egenkapital

-1 248 371 24 425

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	7 541 571	
Sum annen langsiktig gjeld		7 541 571	
Sum langsiktig gjeld		7 541 571	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 469	
Annen kortsiktig gjeld			5 570
Sum kortsiktig gjeld		3 469	5 570
Sum gjeld		7 545 040	5 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 296 669	29 995



Organisasjonsnr: 925 854 794
CASA ASSET MANAGEMENT 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 Det har ikke vært ordinære salgsinntekter i selskapet i 2021. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Kostmetoden er benyttet for investeringer i anleggsaksjer. Omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum	Beløp
-----	-------

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

Konsernregnskap



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

5

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

2



Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

CASA ASSET MANAGEMENT AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Det har ikke vært ordinære salgsinntekter i selskapet i 2021.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Kostmetoden er benyttet for investeringer i anleggsaksjer. Omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 3 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 272 795)	(6)
+/- Permanente forskjeller	1 240 151	(5 570)
Årets skattegrunnlag	(32 644)	(5 576)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(5 576)	(38 220)	32 644
Netto forskjeller	(5 576)	(38 220)	32 644
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	5 576	38 220	(32 644)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 8 408

Note 5 - Innlån fra aksjonær

Aksjonær har et innlån i selskapet pr. 31.12.21 pålydende kr. 7.541.571. Lånet er renteberegnet med skjermingsrente iht. låneavtale, totalt kr. 23.456 for 2021. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.