



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 595 637
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTAIN CROOKS HOLDING AS
Forretningsadresse: Grimelundshaugen 2
0374 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Aud Landstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.07.2022

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, 17.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		487 122	480 638
Sum inntekter		487 122	480 638
Kostnader			
Lønnskostnad	5, 6, 7, 13	504 946	317 097
Annen driftskostnad	8	155 772	392 667
Sum kostnader		660 717	709 764
Driftsresultat		-173 595	-229 126
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			185
Annen finansinntekt		381 628	35 917
Sum finansinntekter		381 628	36 102
Annen rentekostnad		341	
Annen finanskostnad		2 523	3 684
Sum finanskostnader		2 864	3 684
Netto finans		378 764	32 419
Ordinært resultat før skattekostnad		205 168	-196 707
Skattekostnad på ordinært resultat	4	45 025	
Ordinært resultat etter skattekostnad		160 143	-196 707
Årsresultat		160 143	-196 707
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		160 143	-196 707
Sum overføringer og disponeringer		160 143	-196 707



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	400 000	400 000
Investeringer i aksjer og andeler		436 971	436 971
Sum finansielle anleggsmidler		836 971	836 971
Sum anleggsmidler		836 971	836 971
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	11	133 100	402 212
Konsernfordringer	10	508 080	508 080
Sum fordringer		641 180	910 292
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	794 362	298 994
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		794 362	298 994
Sum omløpsmidler		1 435 542	1 209 286
SUM EIENDELER		2 272 513	2 046 257
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	1, 2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	2	792 684	632 541
Sum opptjent egenkapital		792 684	632 541
Sum egenkapital	2	892 684	732 541
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	45 025	
Sum avsetninger for forpliktelser		45 025	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	14	1 000 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 000 000	1 000 000
Sum langsiktig gjeld		1 045 025	1 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		78 118	
Skyldige offentlige avgifter		83 384	150 725
Annen kortsiktig gjeld		173 302	162 991
Sum kortsiktig gjeld		334 804	313 716
Sum gjeld		1 379 829	1 313 716
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 272 513	2 046 257



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 861508

Enheten

Organisasjonsnummer: 960 595 637
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTAIN CROOKS HOLDING AS
Forretningsadresse: Grimelundshaugen 2
0374 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Aud Landstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.07.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 15.08.2022



Organisasjonsnr: 960 595 637
CAPTAIN CROOKS HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		487 122	480 638
Sum inntekter		487 122	480 638
Kostnader			
Lønnskostnad	5, 6, 7,	504 946	317 097
Annen driftskostnad	8	155 772	392 667
Sum kostnader		660 717	709 764
Driftsresultat		-173 595	-229 126
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			185
Annen finansinntekt		381 628	35 917
Sum finansinntekter		381 628	36 102
Annen rentekostnad		341	
Annen finanskostnad		2 523	3 684
Sum finanskostnader		2 864	3 684
Netto finans		378 764	32 419
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	45 025	
Ordinært resultat etter skattekostnad		160 143	-196 707
Årsresultat		160 143	-196 707
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		160 143	-196 707
Sum overføringer og disponeringer		160 143	-196 707



Organisasjonsnr: 960 595 637
CAPTAIN CROOKS HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 9		400 000	400 000
Investeringer i aksjer og andeler		436 971	436 971
Sum finansielle anleggsmidler		836 971	836 971
Sum anleggsmidler		836 971	836 971

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	11	133 100	402 212
Konsernfordringer	10	508 080	508 080
Sum fordringer		641 180	910 292

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	794 362	298 994
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		794 362	298 994

Sum omløpsmidler 1 435 542 1 209 286

SUM EIENDELER 2 272 513 2 046 257

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	1, 2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	2	792 684	632 541
Sum opptjent egenkapital		792 684	632 541

Sum egenkapital 2 892 684 732 541

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	45 025	
Sum avsetninger for forpliktelse		45 025	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	14	1 000 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 000 000	1 000 000
Sum langsiktig gjeld		1 045 025	1 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		78 118	
Skyldige offentlige avgifter		83 384	150 725
Annen kortsiktig gjeld		173 302	162 991
Sum kortsiktig gjeld		334 804	313 716
Sum gjeld		1 379 829	1 313 716
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 272 513	2 046 257



Organisasjonsnr: 960 595 637
CAPTAIN CROOKS HOLDING 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 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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
13

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note
5

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	512679.00	428054.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	75184.00	50845.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28274.00	28212.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-111192.00	-190014.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	504945.00	317097.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>
--	--------------	------------------



Noter 2021

CAPTAIN CROOKS HOLDING AS

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

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Wikborg, Trond	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	632 541	732 541
Årets resultat		160 143	160 143
Egenkapital 31.12.2021	100 000	792 684	892 684

Note 3 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	205 168	(196 707)
+/- Permanente forskjeller	(370 185)	(34 660)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	98 006	366 735
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(135 368)
Årets skattegrunnlag	(67 010)	0
+/- Endring i utsatt skatt	45 025	
Skattekostnad i resultatregnskapet	45 025	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
Omløpsmidler	(1 756 644)	(11 103)	(1 745 541)
Gevinst- og tapskonto	441 749	353 399	88 350
Skattemessig fremførbart underskudd	(70 625)	(137 635)	67 010
Netto forskjeller	(1 385 520)	204 661	(1 590 181)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 385 520	0	1 385 520
Sum midlertidige forskjeller	0	204 661	(204 661)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	0	45 025	(45 025)

Note 5 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	512 679	428 054
Arbeidsgiveravgift	75 184	50 845
Pensjonskostnader	28 274	28 212
Andre ytelser / Refusjoner	(111 192)	(190 014)
Sum	504 945	317 097



Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 7 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	502 092	0	0

Note 8 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	36 000	0
Andre tjenester	24 700	0
Sum godtgjørelse til revisor	60 700	0

Note 9 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
Erik Sandberg AS	Oslo	100%	1 223 434	95 684

Det er ingen transaksjoner med datterselskapet i 2021

Note 10 - Fordring på konsernselskap

Selskapet har konsernfordring på datterselskap Erik Sandberg as pr 31.12.2021 på kr 508.080.

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	153 100	446 612
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(20 000)	(44 400)
Netto oppførte kundefordringer	133 100	402 212

Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 33 328. Skyldig skattetrekk er kr 26 460.

Note 13 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 14 - 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.



Resultatregnskap for 2021 CAPTAIN CROOKS HOLDING AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		487 122	480 638
Sum driftsinntekter		487 122	480 638
Lønnskostnad	5, 6, 7, 13	(504 946)	(317 097)
Annen driftskostnad	8	(155 772)	(392 667)
Sum driftskostnader		(660 717)	(709 764)
Driftsresultat		(173 595)	(229 126)
Annen renteinntekt		0	185
Annen finansinntekt		381 628	35 917
Sum finansinntekter		381 628	36 102
Annen rentekostnad		(341)	0
Annen finanskostnad		(2 523)	(3 684)
Sum finanskostnader		(2 864)	(3 684)
Netto finans		378 764	32 419
Ordinært resultat før skattekostnad		205 168	(196 707)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(45 025)	0
Ordinært resultat		160 143	(196 707)
Årsresultat		160 143	(196 707)
Overføringer			
Annen egenkapital		160 143	(196 707)
Sum		160 143	(196 707)



Balanse pr. 31. desember 2021 CAPTAIN CROOKS HOLDING AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	400 000	400 000
Investeringer i aksjer og andeler		436 971	436 971
Sum finansielle anleggsmidler		836 971	836 971
Sum anleggsmidler		836 971	836 971
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	11	133 100	402 212
Konsernfordringer	10	508 080	508 080
Sum fordringer		641 180	910 292
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	794 362	298 994
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		794 362	298 994
Sum omløpsmidler		1 435 542	1 209 286
Sum eiendeler		2 272 513	2 046 257



Balanse pr. 31. desember 2021 CAPTAIN CROOKS HOLDING AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	1, 2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	792 684	632 541
Sum opptjent egenkapital		792 684	632 541
Sum egenkapital	2	892 684	732 541
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	45 025	0
Sum avsetning for forpliktelser		45 025	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	14	1 000 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 000 000	1 000 000
Sum langsiktig gjeld		1 045 025	1 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		78 118	0
Skyldige offentlige avgifter		83 384	150 725
Annen kortsiktig gjeld		173 302	162 991
Sum kortsiktig gjeld		334 804	313 716
Sum gjeld		1 379 829	1 313 716
Sum egenkapital og gjeld		2 272 513	2 046 257

Trond Wikborg
Styrets leder

Aud Landstad
Daglig leder



Noter 2021

CAPTAIN CROOKS HOLDING AS

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

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeler	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Wikborg, Trond	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	632 541	732 541
Årets resultat		160 143	160 143
Egenkapital 31.12.2021	100 000	792 684	892 684

Note 3 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	205 168	(196 707)
+/- Permanente forskjeller	(370 185)	(34 660)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	90 932	366 735
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(135 368)
Årets skattegrunnlag	(74 084)	0
+/- Endring i utsatt skatt	45 025	
Skattekostnad i resultatregnskapet	45 025	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
Omløpsmidler	(1 756 644)	(4 029)	(1 752 615)
Gevinst- og tapskonto	441 749	353 399	88 350
Skattemessig fremførbart underskudd	(70 625)	(144 709)	74 084
Netto forskjeller	(1 385 520)	204 661	(1 590 181)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 385 520	0	1 385 520
Sum midlertidige forskjeller	0	204 661	(204 661)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	0	45 025	(45 025)

Note 5 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	512 679	428 054
Arbeidsgiveravgift	75 184	50 845
Pensjonskostnader	28 274	28 212
Andre ytelser / Refusjoner	(111 192)	(190 014)
Sum	504 945	317 097



Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 7 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	502 092	0	0

Note 8 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	36 000	0
Andre tjenester	24 700	0
Sum godtgjørelse til revisor	60 700	0

Note 9 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
Erik Sandberg AS	Oslo	100%	1 223 434	95 684

Det er ingen transaksjoner med datterselskapet i 2021

Note 10 - Fordring på konsernselskap

Selskapet har konsernfordring på datterselskap Erik Sandberg as pr 31.12.2021 på kr 508.080.

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	153 100	446 612
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(20 000)	(44 400)
Netto oppførte kundefordringer	133 100	402 212

Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 33 328. Skyldig skattetrekk er kr 26 460.

Note 13 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 14 - 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.



Elektronisk signatur

Signert av

Wikborg, Trond
Norwegian BankID

Landstad, Aud
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

11.07.2022 09.56.29

11.07.2022 09.30.15

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



VARDER

Til generalforsamlingen i
Captain Crooks Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Captain Crooks Holding AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 160.143. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisjonsselskapet Varder AS - www.varder.no - revisjon@varder.no - Tlf. + 47 22 08 35 10 - Foretaksregisteret NO 983 535 712 MVA
Oslo - Henrik Ibsens gate 60C 0255 Oslo - **Romerike** - Elektrovegen 4 2069 Jessheim - **Moss** - Henrich Gernersgt. 11 1501 Moss
Member of Clarkson Hyde Global. Helping you take on the world.

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.





V A R D E R

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 utilsiktede 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 25.07.2022

Revisjonsselskapet Varder AS

Katrine Syversen Bjertnes
Statsautorisert revisor

Elektronisk signert



Elektronisk signatur

Signert av

Syversen, Katrine
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

31.07.2022 17.10.48

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.