



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 064 241
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVA FINANCIAL SERVICES AS
Forretningsadresse: Frøyas gate 15
0273 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Stig Jone Østebrøt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 09.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 578 431	6 835 644
Annen driftsinntekt		5 020	400
Sum inntekter		8 583 451	6 836 044
Kostnader			
Varekostnad		246 617	735 987
Lønnskostnad	1	5 656 760	4 811 136
Annen driftskostnad		1 972 357	617 578
Sum kostnader		7 875 734	6 164 701
Driftsresultat		707 717	671 343
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		31 448	13 301
Sum finansinntekter		31 448	13 301
Rentekostnad til foretak i samme konsern		843 352	286 722
Annen rentekostnad		2 051	
Annen finanskostnad		21 136	14 695
Sum finanskostnader		866 539	301 417
Netto finans		-835 091	-288 115
Ordinært resultat før skattekostnad		-127 374	383 227
Skattekostnad på resultat	2		85 836
Ordinært resultat etter skattekostnad		-127 374	297 391
Årsresultat	3	-127 374	297 391
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-127 374	297 391
Totalresultat		-127 374	297 391
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Konsernbidrag			-85 836
Avgitt konsernbidrag			390 165
Udekket tap		-127 374	-6 711
Avsatt til annen egenkapital			-226
Sum overføringer og disponeringer		-127 374	297 391



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Andre langsiktige fordringer		11 639	
Sum finansielle anleggsmidler		11 639	
Sum anleggsmidler		11 639	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	337 212	5 651 906
Andre kortsiktige fordringer	4	28 625	61 124
Konsernfordringer			4 679 338
Sum fordringer	4	365 837	10 392 368
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		327 011	476 025
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		327 011	476 025
Sum omløpsmidler		692 848	10 868 393
SUM EIENDELER		704 487	10 868 393
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Overkurs		3 830	3 830



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		33 830	33 830
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap		134 086	6 711
Sum opptjent egenkapital		-134 085	-6 711
Sum egenkapital	3	-100 255	27 119
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Langsiktig konserngjeld	4	-531 936	7 944 819
Sum annen langsiktig gjeld		-531 936	7 944 819
Sum langsiktig gjeld		-531 936	7 944 819
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	92 962	860 468
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		745 851	528 105
Kortsiktig konserngjeld			1 103 699
Annen kortsiktig gjeld	4	497 865	404 185
Sum kortsiktig gjeld	4	1 336 678	2 896 456
Sum gjeld		804 742	10 841 274
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		704 487	10 868 393



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 431943

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 064 241
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVA FINANCIAL SERVICES AS
Forretningsadresse: Frøyas gate 15
0273 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Stig Jone Østebrot
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 06.06.2024



Organisasjonsnr: 921 064 241
CAPTIVA FINANCIAL SERVICES AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 578 431	6 835 644
Annen driftsinntekt		5 020	400
Sum inntekter		8 583 451	6 836 044
Kostnader			
Varekostnad		246 617	735 987
Lønnskostnad	1	5 656 760	4 811 136
Annen driftskostnad		1 972 357	617 578
Sum kostnader		7 875 734	6 164 701
Driftsresultat		707 717	671 343
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		31 448	13 301
Sum finansinntekter		31 448	13 301
Rentekostnad til foretak i samme konsern		843 352	286 722
Annen rentekostnad		2 051	
Annen finanskostnad		21 136	14 695
Sum finanskostnader		866 539	301 417
Netto finans		-835 091	-288 115
Ordinært resultat før skattekostnad		-127 374	383 227
Skattekostnad på resultat	2		85 836
Ordinært resultat etter skattekostnad		-127 374	297 391
Årsresultat	3	-127 374	297 391
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-127 374	297 391
Totalresultat		-127 374	297 391
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			-85 836
Avgitt konsernbidrag			390 165
Udekket tap		-127 374	-6 711
Avsatt til annen egenkapital			-226
Sum overføringer og disponeringer		-127 374	297 391





Organisasjonsnr: 921 064 241
CAPTIVA FINANCIAL SERVICES AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	2		
---------------------	---	--	--

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	4		
---------------------------------	---	--	--

Andre langsiktige fordringer		11 639	
------------------------------	--	--------	--

Sum finansielle anleggsmidler		11 639	
-------------------------------	--	--------	--

Sum anleggsmidler		11 639	0
-------------------	--	--------	---

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	4	337 212	5 651 906
-----------------	---	---------	-----------

Andre kortsiktige fordringer	4	28 625	61 124
------------------------------	---	--------	--------

Konsernfordringer			4 679 338
-------------------	--	--	-----------

Sum fordringer	4	365 837	10 392 368
----------------	---	---------	------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		327 011	476 025
-------------------------------	--	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		327 011	476 025
---	--	---------	---------

Sum omløpsmidler		692 848	10 868 393
------------------	--	---------	------------

SUM EIENDELER		704 487	10 868 393
---------------	--	---------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	30 000	30 000
--------------	---	--------	--------

Overkurs		3 830	3 830
----------	--	-------	-------

Sum innskutt egenkapital		33 830	33 830
--------------------------	--	--------	--------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital			
-------------------	--	--	--

Udekket tap		134 086	6 711
-------------	--	---------	-------



Sum opptjent egenkapital		-134 085	-6 711
Sum egenkapital	3	-100 255	27 119
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4		
Langsiktig konserngjeld	4	-531 936	7 944 819
Sum annen langsiktig gjeld		-531 936	7 944 819
Sum langsiktig gjeld		-531 936	7 944 819
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	92 962	860 468
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		745 851	528 105
Kortsiktig konserngjeld			1 103 699
Annen kortsiktig gjeld	4	497 865	404 185
Sum kortsiktig gjeld	4	1 336 678	2 896 456
Sum gjeld		804 742	10 841 274
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		704 487	10 868 393



Organisasjonsnr: 921 064 241
CAPTIVA FINANCIAL SERVICES AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Stortorvet 7, 0155 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, 0107 Oslo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Captiva Financial Services AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Captiva Financial Services AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens bestemmelser 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 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. Betyggende 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. 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer 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



Building a better
working world

- 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.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene 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 eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 20. mars 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Trond Stian Nytteit
statsautorisert revisor

Perntec Dokumentnøkkel: 45EDZEVBOB-AN7UK-TXVYJ-PD7MC-B5HNH



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Trond Stian Nytveit

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5998-4-802147

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-03-20 19:35:46 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 45EDZ-EVB0B-AN7UK-TXVYJ-PD7MC-BSHHH

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2023

Captiva Financial Services AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 921 064 241



RESULTATREGNSKAP

CAPTIVA FINANCIAL SERVICES AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		8 578 431	6 835 644
Annen driftsinntekt		5 020	400
Sum driftsinntekter		8 583 451	6 836 044
Varekostnad		246 617	735 987
Lønnskostnad	1	5 656 760	4 811 136
Annen driftskostnad		1 972 357	617 578
Sum driftskostnader		7 875 734	6 164 701
Driftsresultat		707 717	671 343
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		31 448	13 301
Rentekostnad til foretak i samme konsern		843 352	286 722
Annen rentekostnad		2 051	0
Annen finanskostnad		21 136	14 695
Resultat av finansposter		-835 091	-288 115
Resultat før skattekostnad		-127 374	383 227
Skattekostnad på resultat	2	0	85 836
Årsresultat	3	-127 374	297 391
OVERFØRINGER			
Mottatt konsernbidrag		0	85 836
Avsatt konsernbidrag		0	390 165
Avsatt til annen egenkapital		0	-226
Overført til udekket tap		127 374	6 711
Sum overføringer		-127 374	297 391



BALANSE

CAPTIVA FINANCIAL SERVICES AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		11 639	0
Sum finansielle anleggsmidler		11 639	0
Sum anleggsmidler		11 639	0
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	337 212	5 651 906
Andre kortsiktige fordringer	4	28 625	61 124
Konsernfordringer		0	4 679 338
Sum fordringer	4	365 837	10 392 368
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		327 011	476 025
Sum omløpsmidler		692 848	10 868 393
Sum eiendeler		704 487	10 868 393



BALANSE

CAPTIVA FINANCIAL SERVICES AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Overkurs		3 830	3 830
Sum innskutt egenkapital		33 830	33 830
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-134 086	-6 711
Sum opptjent egenkapital		-134 085	-6 711
Sum egenkapital	3	-100 255	27 119
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	4	-531 936	7 944 819
Sum annen langsiktig gjeld		-531 936	7 944 819
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	4	92 962	860 468
Skyldig offentlige avgifter		745 851	528 105
Konserngjeld		0	1 103 699
Annen kortsiktig gjeld	4	497 865	404 185
Sum kortsiktig gjeld	4	1 336 678	2 896 456
Sum gjeld		804 742	10 841 274
Sum egenkapital og gjeld		704 487	10 868 393

20.03.2024

Styret i Captiva Financial Services AS

Stig Jone Østebrøt
styreleder

Olav Ellestad
styremedlem/daglig leder



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 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 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 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	4 543 226	3 887 162
Arbeidsgiveravgift	753 866	656 751
Pensjonskostnader	280 212	230 150
Andre ytelser	79 456	37 074
Sum	5 656 760	4 811 137

Selskapet har i 2023 sysselsatt 4 årsverk.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	85 836
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	85 836
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-127 374	383 227
Permanente forskjeller	0	6 938
Avgitt konsernbidrag	0	-304 329
Skattepliktig inntekt	-127 374	85 836
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

	2023	2022	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-127 374	0	127 374
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	127 374	0	-127 374
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	0	0

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

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	3 830	0	-6712	27 118
Årets resultat				-127 374	-127 374
Pr 31.12.2023	30 000	3 830	0	-134 086	-100 256



Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	0	4 679 338
Sum	0	4 679 338
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	-531 936	7 944 819
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	1 103 699
Sum	-531 936	9 048 518

Note 5 Aksjekapital, aksjonærer m.v.

Aksjekapitalen i Captiva Financial Services AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	30	30 000
Sum	1 000	30	30 000

Eierstruktur

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Captiva Asset Management AS	1000	100 %	100 %
SUM	1000	100 %	100 %