



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 20.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 20.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 622 413	3 169 923
Sum inntekter		5 622 413	3 169 923
Kostnader			
Varekostnad		1 788 094	834 774
Lønnskostnad	3	2 667 673	44 197
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	53 200	3 700
Annen driftskostnad		410 561	2 068 345
Sum kostnader		4 919 528	2 951 015
Driftsresultat		702 885	218 908
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		347	274
Annen finansinntekt		-218	20
Sum finansinntekter		129	293
Annen rentekostnad		42	643
Annen finanskostnad		5 208	
Sum finanskostnader		5 250	643
Netto finans		-5 121	-350
Ordinært resultat før skattekostnad		697 763	218 558
Skattekostnad på ordinært resultat	4	153 750	50 891
Ordinært resultat etter skattekostnad		544 013	167 667
Årsresultat	5	544 013	167 667
Årsresultat etter minoritetsinteresser		544 013	167 667
Totalresultat		544 013	167 667
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Utbytte		210 000	84 000
Avsatt til annen egenkapital		334 013	83 667
Sum overføringer og disponeringer		544 013	167 667



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7		
Maskiner og anlegg	7		
Skip og flytende installasjoner	7		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		584 850	13 091
Sum varige driftsmidler	7	584 850	13 091
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			1 000
Sum finansielle anleggsmidler			1 000
Sum anleggsmidler		584 850	14 091
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		29 563	97 351
Andre kortsiktige fordringer		44 059	150 914
Sum fordringer		73 622	248 265
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	908 074	395 015
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		908 074	395 015
Sum omløpsmidler		981 696	643 280
SUM EIENDELER		1 566 546	657 372


BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD




Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		548 778	214 765
Sum opptjent egenkapital		548 778	214 765
Sum egenkapital	5	578 778	244 765
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	20 082	294
Sum avsetninger for forpliktelser		20 082	294
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		20 082	294
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		314 433	273 131
Betalbar skatt	4	133 962	50 597
Skyldig offentlige avgifter		246 856	1 703
Utbytte			84 000
Annen kortsiktig gjeld	3	272 435	2 882
Sum kortsiktig gjeld		967 686	412 313
Sum gjeld		987 768	412 607
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 566 546	657 372



 Legally signed by
Tom Hans Jan E Dewyndt
20.08.2020

 Legally signed by
Michael William Gavshon
21.08.2020

Årsregnskap 2019

Kaptive AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 919 715 014



Resultatregnskap

Kaptive AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2019	2018
Salgsinntekt		5 622 413	3 169 923
Sum driftsinntekter		<u>5 622 413</u>	<u>3 169 923</u>
Varekostnad		1 788 094	834 774
Lønnskostnad	3	2 667 673	44 197
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	53 200	3 700
Annen driftskostnad		410 561	2 068 345
Sum driftskostnader		<u>4 919 528</u>	<u>2 951 015</u>
Driftsresultat		<u>702 885</u>	<u>218 908</u>
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		347	274
Annen finansinntekt		-218	20
Annen rentekostnad		42	643
Annen finanskostnad		5 208	0
Resultat av finansposter		<u>-5 121</u>	<u>-350</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		697 763	218 558
Skattekostnad på ordinært resultat	4	153 750	50 891
Årsresultat	5	<u>544 013</u>	<u>167 667</u>
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	84 000
Tilleggsutbytte		210 000	0
Avsatt til annen egenkapital		334 013	83 667
Sum overføringer		<u>544 013</u>	<u>167 667</u>



Balanse Kaptive AS

EIENDELER	NOTE	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		584 850	13 091
Sum varige driftsmidler	7	<u>584 850</u>	<u>13 091</u>
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		0	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>0</u>	<u>1 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>584 850</u>	<u>14 091</u>
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		29 563	97 351
Andre kortsiktige fordringer		44 059	150 914
Sum fordringer		<u>73 622</u>	<u>248 265</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	908 074	395 015
Sum omløpsmidler		<u>981 696</u>	<u>643 280</u>
Sum eiendeler		<u>1 566 546</u>	<u>657 372</u>



Balanse Kaptive AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		548 778	214 765
Sum opptjent egenkapital		<u>548 778</u>	<u>214 765</u>
Sum egenkapital	5	<u>578 778</u>	<u>244 765</u>
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	4	20 082	294
Sum avsetning for forpliktelser		<u>20 082</u>	<u>294</u>
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		314 433	273 131
Betalbar skatt	4	133 962	50 597
Skyldig offentlige avgifter		246 856	1 703
Utbytte		0	84 000
Annen kortsiktig gjeld	3	272 435	2 882
Sum kortsiktig gjeld		<u>967 686</u>	<u>412 313</u>
Sum gjeld		<u>987 768</u>	<u>412 607</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 566 546</u>	<u>657 372</u>

Oslo, 20.08.2020
Styret i Kaptive AS

Michael William Gavshon
Styreleder

Tom Hans Jan Erika Dewyndt
Styremedlem



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

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 skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 7 261.

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

<i>Lønnskostnader</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Lønninger (medregnet feriepenger i 2019)	604 481	27 700
Arbeidsgiveravgift	278 773	4 401
Innleie av personell	1 744 926	0
Andre ytelser	39 494	9 271
Feriepenger	0	2 825
Sum	2 667 673	44 197

Selskapet har i 2019 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

<i>Ytelser til ledende personer</i>	<i>Styret</i>
Lønn	24 358
Annen godtgjørelse	1 944
Sum	26 302

Selskapet har ingen offisiell daglig leder.

Aksjonærene (styreleder og styremedlem) har til sammen fakturert kr 1 170 900 fra sine enkeltpersonforetak i 2019. Beløpet er eks. mva. Dette er klassifisert som lønnskostnad i regnskapet.

Bonus

Det er avsatt 225 000 kr ekskludert arbeidsgiveravgift som bonus for godt resultat i 2019.

Revisor

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



Note 4 Skatt

<i>Årets skattekostnad</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	133 962	50 597
Endring i utsatt skatt	19 788	294
Skattekostnad ordinært resultat	153 750	50 891
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	697 763	218 558
Permanente forskjeller	1 102	2 766
Endring i midlertidige forskjeller	-89 946	-1 337
Skattepliktig inntekt	608 920	219 987
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	133 962	50 597
Sum betalbar skatt i balansen	133 962	50 597

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

	<i>2019</i>	<i>2018</i>	<i>Endring</i>
Varige driftsmidler	91 283	1 337	-89 946
Sum	91 283	1 337	-89 946
Utsatt skatt (22 %)	20 082	294	-19 788

Note 5 Egenkapital

	<i>Aksjekapital</i>	<i>Annen egenkapital</i>	<i>Sum egenkapital</i>
Pr. 01.01.2019	30 000	214 765	244 765
Årets resultat		544 013	544 013
Tilleggsutbytte		-210 000	-210 000
Pr. 31.12.2019	30 000	548 778	578 778



Note 6 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 7 Anleggsmidler

	<i>Driftsløse, inventar ol.</i>	<i>Varebil</i>	<i>Sum</i>
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	16 791		16 791
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	464 959	160 000	624 959
= Anskaffelseskost 31.12.19	481 750	160 000	641 750
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	46 900	10 000	56 900
= Bokført verdi 31.12.19	434 850	150 000	584 850
Årets ordinære avskrivninger	43 200	10 000	53 200
Økonomisk levetid	3-5 år	5 år	