



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 474 387
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CABPARTNERAWSWE II AS
Forretningsadresse: Stranden 1
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Ando Carl Wikström
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2019

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	36 720	27 686
Sum kostnader		36 720	27 686
Driftsresultat		-36 720	-27 686
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		72 233 639	21 621
Sum finansinntekter		72 233 639	21 621
Annen finanskostnad		1 495 305	
Sum finanskostnader		1 495 305	
Netto finans		70 738 334	21 621
Ordinært resultat før skattekostnad		70 701 614	-6 065
Skattekostnad på ordinært resultat	9	391 501	
Ordinært resultat etter skattekostnad		70 310 113	-6 065
Årsresultat		70 310 113	-6 065
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	70 310 113	-6 065
Sum overføringer og disponeringer		70 310 113	-6 065



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	49 127	
Investeringer i tilknyttet selskap	4		1 433 520
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		1 271 429
Investeringer i aksjer og andeler	5	71 281 726	
Obligasjoner	5	320 851	447 472
Andre fordringer	6	1 296 857	
Sum finansielle anleggsmidler		72 948 561	3 152 421
Sum anleggsmidler		72 948 561	3 152 421
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		31 153	
Sum fordringer		31 153	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	1 733 436	726 421
Sum omløpsmidler		1 764 589	726 421
SUM EIENDELER		74 713 150	3 878 842
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	74 037 389	3 727 276
Sum opptjent egenkapital		74 037 389	3 727 276
Sum egenkapital		74 187 389	3 877 276
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		955	1 567
Betalbar skatt	9	372 385	
Annen kortsiktig gjeld		152 421	-1
Sum kortsiktig gjeld		525 761	1 566
Sum gjeld		525 761	1 566
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		74 713 150	3 878 842



Cabpartnerawswe II AS

 Legally signed by
ANDO CARL WIKSTRÖM 19f
28.06.2019

Årsrapport for 2018

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Cabpartnerawswe II AS

Legally signed by
ANDO CARL WIKSTRÖM 19f
28.06.2019

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	<u>36 720</u>	<u>27 686</u>
Driftsresultat		<u>-36 720</u>	<u>-27 686</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		72 233 639	21 621
Annen finanskostnad		<u>1 495 305</u>	<u>0</u>
Netto finansposter		<u>70 738 334</u>	<u>21 621</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>70 701 614</u>	<u>-6 065</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	<u>391 501</u>	<u>0</u>
Årsresultat		<u>70 310 113</u>	<u>-6 065</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	<u>70 310 113</u>	<u>-6 065</u>



Cabpartnerawswe II AS

Legally signed by
ANDO CARL WIKSTRÖM 19f
28.06.2019

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	4	49 127	0
Investeringer i tilknyttet selskap	4	0	1 433 520
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	0	1 271 429
Investeringer i aksjer og andeler	5	71 281 726	0
Obligasjoner	5	320 851	447 472
Andre fordringer	6	1 296 857	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>72 948 561</u>	<u>3 152 421</u>
Sum anleggsmidler		<u>72 948 561</u>	<u>3 152 421</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		<u>31 153</u>	<u>0</u>
Sum fordringer		<u>31 153</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	<u>1 733 436</u>	<u>726 421</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 764 589</u>	<u>726 421</u>
Sum eiendeler		<u>74 713 150</u>	<u>3 878 842</u>



Cabpartnerawswe II AS

Legally signed by
ANDO CARL WIKSTRÖM 19f
28.06.2019

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		<u>150 000</u>	<u>150 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	74 037 389	3 727 276
Sum opptjent egenkapital		<u>74 037 389</u>	<u>3 727 276</u>
Sum egenkapital		<u>74 187 389</u>	<u>3 877 276</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		955	1 567
Betalbar skatt	9	372 385	0
Annen kortsiktig gjeld		152 421	-1
Sum kortsiktig gjeld		<u>525 761</u>	<u>1 566</u>
Sum gjeld		<u>525 761</u>	<u>1 566</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>74 713 150</u>	<u>3 878 842</u>

Skedsmokorset, 27. juni 2019

Ando Carl Wikström
styreleder



Cabpartnerawswe II AS

Legally signed by
ANDO CARL WIKSTRÖM 19f
28.06.2019

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Warrants

Kostmetoden er benyttet for investeringer i langsiktige finansielle instrumenter (Warrants).

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Cabpartnerawswe II AS

Legally signed by
ANDO CARL WIKSTRÖM 19f
28.06.2019

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ingen ansatte, og er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

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

Note 3 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler per 31.12.

Note 4 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Resultat 2018	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
ACSWSBGP Förvaltning i Stocholm AB	21-11-2017	Sverige	100 %	-2 767	47 040	49 127

Årsregnskapet til datter er oppgitt i SEK. Verdiene for resultat 2018 og egenkapital pr. 31.12. er justert til NOK med kurs i hht Norges Bank per 31.12.18.

Note 5 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Eierandel	Anskaff.kost	Bokført verdi
Warrants - Catella AB		447 472	320 851
Catella AB		889 734	889 734
SHH Bostad AB - stamaktier av serie A		70 383 431	70 383 431
Svenska Hyreshus AB	18,00%	8 561	8 561
Sum		<u>71 729 198</u>	<u>71 602 577</u>

Warrantsene utløper 2019-2020.

Note 6 - Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år	2018	2017
Fordring på Mitaka Art & Design AB	1 296 857	1 271 429

Lånet renteberegnes med 2% årlig. Renter for 2018 utgjorde kr. 25.429 og for 2017 kr. 13.004.



Cabpartnerawswe II AS

Legally signed by
ANDO CARL WIKSTRÖM 19f
28.06.2019

Noter til regnskapet for 2018

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 500 kr	150 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Andarp AB	100	100 %	100 %

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2018	150 000	3 727 276	3 877 276
Årsresultat	0	70 310 113	70 310 113
Egenkapital 31.12.2018	150 000	74 037 389	74 187 389



Cabpartnerawswe II AS

Legally signed by
ANDO CARL WIKSTRÖM 19f
28.06.2019

Noter til regnskapet for 2018

Note 9 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2018	2017
Betalbar skatt	353 270	0
Årets totale skattekostnad	<u>353 270</u>	<u>0</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	70 701 614	-6 065
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	1 367 513	0
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	2 125 084	0
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-70 836 149	0
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	<u>-1 310 310</u>	<u>0</u>
Alminnelig inntekt	2 047 752	-6 065
Anvendt fremførbart underskudd	<u>-428 687</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>1 619 065</u>	<u>-6 065</u>
Betalbar skatt (23%) av årets skattegrunnlag	372 385	0
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2018	2017
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>0</u>	<u>-428 687</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	0	-428 687
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>0</u>	<u>-428 687</u>
Sum	0	0

Selskapet har valg å ikke balanseføre utsatt skattefordel selv om kriteriene for balanseføring er oppfylt. Unntaket gjelder kun utsatt skattefordel knyttet til skattereduserende midlertidige forskjeller som ikke er utlignet. Dette følger av NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak pkt. 6.1.1.2.1.

Det er i 2018 betalt kr. 19.116 i kildeskatt til Sverige for mottatte utbytter fra svenske investeringer. Dette beløpet inngår i saldo skattekostnad på ordinært resultat i resultatoversikten.



Cabpartnerawswe II AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Warrants

Kostmetoden er benyttet for investeringer i langsiktige finansielle instrumenter (Warrants).

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Cabpartnerawswe II AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ingen ansatte, og er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

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

Note 3 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler per 31.12.

Note 4 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Ervervet	Kontor	Eierandel	Resultat 2018	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
ACSWSBGP Förvaltning i Stocholm AB	21-11-2017	Sverige	100 %	-2 767	47 040	49 127

Årsregnskapet til datter er oppgitt i SEK. Verdiene for resultat 2018 og egenkapital pr. 31.12. er justert til NOK med kurs i hht Norges Bank per 31.12.18.

Note 5 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Eierandel	Anskaff.kost	Bokført verdi
Warrants - Catella AB		447 472	320 851
Catella AB		889 734	889 734
SHH Bostad AB - stamaktier av serie A		70 383 431	70 383 431
Svenska Hyreshus AB	18,00%	8 561	8 561
Sum		<u>71 729 198</u>	<u>71 602 577</u>

Warrantsene utløper 2019-2020.

Note 6 - Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år	2018	2017
Fordring på Mitaka Art & Design AB	1 296 857	1 271 429

Lånet renteberegnes med 2% årlig. Renter for 2018 utgjorde kr. 25.429 og for 2017 kr. 13.004.



Cabpartnerawswe II AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 500 kr	150 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Andarp AB	100	100 %	100 %

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2018	150 000	3 727 276	3 877 276
Årsresultat	0	70 310 113	70 310 113
Egenkapital 31.12.2018	150 000	74 037 389	74 187 389



Cabpartnerawswe II AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 9 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2018	2017
Betalbar skatt	353 270	0
Årets totale skattekostnad	<u>353 270</u>	<u>0</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	70 701 614	-6 065
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	1 367 513	0
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	2 125 084	0
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-70 836 149	0
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	<u>-1 310 310</u>	<u>0</u>
Alminnelig inntekt	2 047 752	-6 065
Anvendt fremførbart underskudd	<u>-428 687</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>1 619 065</u>	<u>-6 065</u>
Betalbar skatt (23%) av årets skattegrunnlag	372 385	0
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2018	2017
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>0</u>	<u>-428 687</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	0	-428 687
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>0</u>	<u>-428 687</u>
Sum	0	0

Selskapet har valg å ikke balanseføre utsatt skattefordel selv om kriteriene for balanseføring er oppfylt. Unntaket gjelder kun utsatt skattefordel knyttet til skattereduserende midlertidige forskjeller som ikke er utlignet. Dette følger av NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak pkt. 6.1.1.2.1.

Det er i 2018 betalt kr. 19.116 i kildeskatt til Sverige for mottatte utbytter fra svenske investeringer. Dette beløpet inngår i saldo skattekostnad på ordinært resultat i resultatoversikten.