



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 012 317
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KASTOR RÅDGIVNING AS
Forretningsadresse: Haakon VII's gate 6
0161 OSLO

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: Jan G. Hartvig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

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, 28.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Forvaltningshonorar | | 791 015 | 797 139 |
| Sum inntekter | | 791 015 | 797 139 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2, 5 | 692 051 | 752 641 |
| Annen driftskostnad | 5 | 129 352 | 120 501 |
| Sum kostnader | | 821 402 | 873 142 |
| Driftsresultat | | -30 387 | -76 004 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 111 | 14 770 |
| Sum finansinntekter | | 4 111 | 14 770 |
| Annen finanskostnad | | 22 961 | |
| Sum finanskostnader | | 22 961 | |
| Netto finans | | -18 850 | 14 770 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -49 237 | -61 234 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -49 237 | -61 234 |
| Årsresultat | | -49 237 | -61 234 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -49 237 | -61 234 |
| Totalresultat | | -49 237 | -61 234 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 1 300 000 |
| Udekket tap | | -41 098 | |
| Overført fra annen egenkapital | | -8 139 | -1 361 234 |
| Sum overføringer og disponeringer | 7 | -49 237 | -61 234 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|----------|----------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 8 | | 38 004 |
| Andre fordringer | | | 4 818 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 42 822 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 42 822 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 278 102 | 1 709 459 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 278 102 | 1 709 459 |
| Sum omløpsmidler | | 278 102 | 1 709 459 |
| SUM EIENDELER | | 278 102 | 1 752 281 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3 | 319 200 | 319 200 |
| Sum innskutt egenkapital | | 319 200 | 319 200 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | | 8 139 |
| Udekket tap | | 41 098 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -41 098 | 8 139 |
| Sum egenkapital | 7 | 278 102 | 327 339 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|-------------|----------------|------------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 46 336 |
| Utbytte | | | 1 300 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | | 78 605 |
| Sum kortsiktig gjeld | | | 1 424 941 |
| Sum gjeld | | 0 | 1 424 941 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 278 102 | 1 752 281 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 805438

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 012 317
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KASTOR RÅDGIVNING AS
Forretningsadresse: Haakon VIIIs gate 6
0161 OSLO

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: Jan G. Hartvig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 27.07.2022



Organisasjonsnr: 982 012 317
KASTOR RÅDGIVNING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Forvaltningshonorar | | 791 015 | 797 139 |
| Sum inntekter | | 791 015 | 797 139 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2, 5 | 692 051 | 752 641 |
| Annen driftskostnad | 5 | 129 352 | 120 501 |
| Sum kostnader | | 821 402 | 873 142 |
| Driftsresultat | | -30 387 | -76 004 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 111 | 14 770 |
| Sum finansinntekter | | 4 111 | 14 770 |
| Annen finanskostnad | | 22 961 | |
| Sum finanskostnader | | 22 961 | |
| Netto finans | | -18 850 | 14 770 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -49 237 | -61 234 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -49 237 | -61 234 |
| Årsresultat | | -49 237 | -61 234 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -49 237 | -61 234 |
| Totalresultat | | -49 237 | -61 234 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 1 300 000 |
| Udekket tap | | -41 098 | |
| Overført fra annen egenkapital | | -8 139 | -1 361 234 |
| Sum overføringer og disponeringer | 7 | -49 237 | -61 234 |



Organisasjonsnr: 982 012 317
KASTOR RÅDGIVNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2021 | 2020 |
|------|------|------|
|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 8 38 004

Andre fordringer 4 818

Sum finansielle anleggsmidler 42 822

Sum anleggsmidler 0 42 822

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 278 102 1 709 459

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 278 102 1 709 459

Sum omløpsmidler 278 102 1 709 459

SUM EIENDELER 278 102 1 752 281

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3 319 200 319 200

Sum innskutt egenkapital 319 200 319 200

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 8 139

Udekket tap 41 098

Sum opptjent egenkapital -41 098 8 139

Sum egenkapital 7 278 102 327 339

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 46 336

Utbytte 1 300 000

Annen kortsiktig gjeld 78 605



| | | |
|--------------------------|---------|-----------|
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 424 941 |
| Sum gjeld | 0 | 1 424 941 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 278 102 | 1 752 281 |



Organisasjonsnr: 982 012 317
KASTOR RÅDGIVNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Kastor Rådgivning AS (under avvikling)

Noter 2021

Note 0 Avvikling og regnskapsperiode

Selskapet er besluttet oppløst og avvikles i 2022.

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler/ Langsiktig gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler/ Kortsiktig gjeld

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

Inntektsføring

Tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene leveres/utføres.

Aksjer og andeler

Investeringer i aksjer og andeler vurderes til laveste av anskaffelsesverdi og virkelig verdi.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt tilknyttet egenkapitaltransaksjoner føres mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Kastor Rådgivning AS (under avvikling)

Noter 2021

Note 2 Spesifikasjon av lønnskostnader

| Lønnskostnad består av: | 2 021 | 2020 |
|------------------------------------|---------|---------|
| Lønninger | 560 000 | 616 000 |
| Arbeidsgiveravgift | 83 688 | 84 646 |
| Finansavgift av feriepenger | 600 | 3 300 |
| Finansavgift av lønn/andre ytelser | 25 826 | 28 399 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 21 937 | 18 015 |
| Sum | 692 051 | 750 360 |

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital på kr. 319 200 består av 15 200 aksjer à kr. 21.

Alle aksjer har lik stemmerett.

| Selskapets aksjonærer: | Eierandel |
|------------------------|-----------|
| Hartvig Wennberg AS | 54,0 % |
| WW Holding AS | 46,0 % |

Antall aksjer eiet av medlemmer i styret

| | Verv | Antall aksjer |
|----------------|---------------|---------------|
| Jan G. Hartvig | Styrets leder | 4 161 |

Note 4 Antall ansatte

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|------|------|
| Gjennomsnittlig antall årsverk | 1 | 1 |

Note 5 Ytelser til ledende personer, revisor mv.

| | Adm. Dir* | Styret |
|--------------------|-----------|--------|
| Lønn | 560 000 | 0 |
| Annen godtgjørelse | 21 937 | 0 |
| Sum | 581 937 | 0 |

* Daglig leder har fratrudd sin stilling.

Det har ikke vært utbetalt godtgjørelse til styret i 2021. Det er kun utbetalt ordinær lønn til adm. dir.



Kastor Rådgivning AS (under avvikling)

Noter 2021

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

| | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|----------|----------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | (49 238) | (61 234) |
| Permanente forskjeller | 22 961 | |
| Grunnlag | -26 277 | -61 234 |

| Betalbar skatt på årets resultat | 2021 | 2020 |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| Næringsinntekt | (26 277) | (61 234) |
| Fremførbart underskudd | 26 277 | 0 |
| Grunnlag betalbar skatt | 0 | (61 233) |
| Underskudd til fremføring | (981 817) | (955 539) |

Note 7 Egenkapitalbevegelse

| | Aksje- kapital | Annen egenkapital | Udekket tap | Sum |
|------------------------|-------------------|----------------------|----------------|----------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 319 200 | 8 139 | 0 | 8 139 |
| Årets resultat | | (8 139) | (41 099) | (49 238) |
| Avsatt til utbytte | | | | |
| Egenkapital 31.12.2021 | 319 200 | 0 | -41 099 | -41 099 |

Note 8 Aksjer

Selskapet har solgt samtlige aksjer i NorgesInvestor Opportunities II AS med tap kr 22 961.