



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 992 419 946  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CAPTIVA EIENDOM HOLDING AS  
Forretningsadresse: c/o Captiva Financial Services AS  
Frøyas gate 15  
0273 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

### 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: Frank Jarle Berg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2025

### Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

*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, 24.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	58 502	26 086
<b>Sum kostnader</b>		<b>58 502</b>	<b>26 086</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-58 502</b>	<b>-26 086</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap			4 057 775
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>4 057 775</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		57 867 966	
Rentekostnad til foretak i samme konsern			3 418 704
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>57 867 966</b>	<b>3 418 704</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-57 867 966</b>	<b>639 071</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-57 926 468</b>	<b>612 985</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-57 926 468</b>	<b>612 985</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-57 926 468</b>	<b>612 985</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	6		2 000 000
Overføringer annen egenkapital	6	-57 926 468	-1 387 016
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-57 926 468</b>	<b>612 984</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	4	1 078 573	26 989 442
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 078 573</b>	<b>26 989 442</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 078 573</b>	<b>26 989 442</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	5	80 934 501	31 957 097
<b>Sum fordringer</b>		<b>80 934 501</b>	<b>31 957 097</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>23 860</b>	<b>2 362</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>80 958 361</b>	<b>31 959 459</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>82 036 934</b>	<b>58 948 901</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	6	1 763	1 763
Annen innskutt egenkapital	6	1 000 670	3 875 365
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 102 433</b>	<b>3 977 128</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6		6 074 369



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Sum opptjent egenkapital		0	6 074 369
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 102 433</b>	<b>10 051 497</b>
Sum langsiktig gjeld		0	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Annen kortsiktig gjeld	5	80 934 501	48 897 404
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>80 934 501</b>	<b>48 897 404</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>80 934 501</b>	<b>48 897 404</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>82 036 934</b>	<b>58 948 901</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 550080

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 992 419 946  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CAPTIVA EIENDOM HOLDING AS  
Forretningsadresse: c/o Captiva Financial Services AS  
Frøyas gate 15  
0273 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

#### 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: Frank Jarle Berg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2025

#### Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

*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, 23.06.2025



Organisasjonsnr: 992 419 946  
CAPTIVA EIENDOM HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	58 502	26 086
<b>Sum kostnader</b>		<b>58 502</b>	<b>26 086</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-58 502</b>	<b>-26 086</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap			4 057 775
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>4 057 775</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		57 867 966	
Rentekostnad til foretak i samme konsern			3 418 704
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>57 867 966</b>	<b>3 418 704</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-57 867 966</b>	<b>639 071</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-57 926 468</b>	<b>612 985</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-57 926 468</b>	<b>612 985</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-57 926 468</b>	<b>612 985</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	6		2 000 000
Overføringer annen egenkapital	6	-57 926 468	-1 387 016
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-57 926 468</b>	<b>612 984</b>





Sum gjeld	80 934 501	48 897 404
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	82 036 934	58 948 901



Organisasjonsnr: 992 419 946  
CAPTIVA EIENDOM HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
7

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
CCP AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note  
2

#### Lønn og ytelser

Det er ingen ansatte i selskapet og selskapet er derav ikke pliktig til å ha pensjonsordning. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Note

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Note  
4

#### Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

##### Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Captiva Eiendom Oslo AS	100.00%	100.00%	1078572.00	-58481.00

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei





Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Dr. Hansteins gate 13  
3044 Drammen

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

www.ey.no  
Medlemmer av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Captiva Eiendom Holding AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Captiva Eiendom Holding AS som består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024 og av dets resultater 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 (ledelsen) er ansvarlige 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 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 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.



**Shape the future  
with confidence**

I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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 høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede 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 modifiserer 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 innholdet i og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 30. mai 2025  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Marianne Fidjestøl Haraldseth  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 9CW96-03X81-PW3T8-MH77X-3C0BH-XWNVA



# 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."

## Haraldseth, Marianne Fidjestøl

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no\_bankid:9578-5997-4-273233

IP: 147.161.xxx.xxx

2025-05-30 09:09:59 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 9CWR6-03X81-PW3T8-MH77X-3C0BH-XVWNUA

Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl. For mer informasjon om Penneos kvalifiserte tillitstjenester, se <https://eud.penneo.com>.

### Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.



**Captiva Eiendom Holding AS**  
Org.nr: 992 419 946

---

## Årsrapport for 2024

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
  - Balanse
  - Noter

### Revisjonsberetning

Penn eo Dokumentnøkkel: WHKJU-GUP0Q-FUSOC-N05RK-874PA-RJTJP



## Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

### Resultatregnskap

	Note	2024	2023
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	58 502	26 086
Driftsresultat		-58 502	-26 086
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		0	4 057 775
Nedskrivning av finansielle eiendeler		57 867 966	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	3 418 704
Netto finansposter		-57 867 966	639 071
Ordinært resultat før skattekostnad		-57 926 468	612 985
<b>Årsresultat</b>		-57 926 468	612 985
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte	6	0	2 000 000
Overføringer annen egenkapital	6	-57 926 468	-1 387 016
Sum disponert		-57 926 468	612 984

Penn eo Dokumentnøkkel: WHKJU-GUP0Q-FUSOC-N05RK-874PA-RJTJP



### Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

#### Balanse pr. 31. desember

	Note	2024	2023
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	4	<u>1 078 573</u>	<u>26 989 442</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 078 573</u>	<u>26 989 442</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 078 573</u>	<u>26 989 442</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	5	<u>80 934 501</u>	<u>31 957 097</u>
Sum fordringer		<u>80 934 501</u>	<u>31 957 097</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>23 860</u>	<u>2 362</u>
Sum omløpsmidler		<u>80 958 361</u>	<u>31 959 459</u>
Sum eiendeler		<u>82 036 934</u>	<u>58 948 901</u>

Penn eo Dokumentnøkkel: WHKU-GUP0Q-FUSOC-N05RK-874PA-RJTJP



## Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2024	2023
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	6	1 763	1 763
Annen innskutt egenkapital	6	1 000 670	3 875 365
Sum innskutt egenkapital		<u>1 102 433</u>	<u>3 977 128</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	0	6 074 369
Sum opptjent egenkapital		<u>0</u>	<u>6 074 369</u>
Sum egenkapital		<u>1 102 433</u>	<u>10 051 497</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Annen kortsiktig gjeld	5	80 934 501	48 897 404
Sum kortsiktig gjeld		<u>80 934 501</u>	<u>48 897 404</u>
Sum gjeld		<u>80 934 501</u>	<u>48 897 404</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>82 036 934</u>	<u>58 948 901</u>

31. desember 2024  
Oslo, 30. mai 2025

Stig Jøne Østebrot  
Styremedlem

Olav Ellestad  
Styremedlem

Frank Jørle Berg  
Styrets leder

Penn eo Dokumentnøkkel: WHKJU-GUP0Q-FUSOC-N05RK-874PA-RJTJP



## Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

---

### Noter til regnskapet for 2024

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Datterselskap*

Datterselskap 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 datterselskap. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

##### *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.

##### *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. Skattøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntak for små foretak.



## Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

### Noter til regnskapet for 2024

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte

Det er ingen ansatte i selskapet og selskapet er derav ikke pliktig til å ha pensjonsordning. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

#### Note 3 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2024	2023
Ordinært resultat før skattekostnad	-57 926 468	612 985
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	57 867 966	0
Resultatført konsernbidrag	0	-4 057 775
Alminnelig inntekt	-58 502	-3 444 790
Anvendt fremførbart underskudd	0	-612 985
Mottatt konsernbidrag	0	4 057 775
Årets skattegrunnlag	-58 502	0
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-120 545	-62 223
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-120 545	-62 223
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-120 545	-62 223
Sum	0	0

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntak for små foretak.

#### Note 4 - Datterselskap

Selskap	Kontor	Eier- andel	Resultat 2024	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Captiva Eiendom Oslo AS	Oslo	100 %	-58 481	1 078 572	1 078 573

#### Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2024	2023
Andre fordringer inkl. mottatt konsernbidrag	80 934 501	31 957 097
Gjeld	2024	2023
Annen kortsiktig gjeld inkl. avgitt konsernbidrag	80 934 501	48 897 404

Penn eo Dokumentnøkkel: WHKJU-GUP0Q-FUSOC-ND5RK-874PA-RJTJP



## Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

### Noter til regnskapet for 2024

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	1 763	3 875 365	6 074 369	10 051 497
Årsresultat	0	0	0	-57 926 468	-57 926 468
Mottatt konsernbidrag	0	0	48 977 404	0	48 977 404
Andre endringer	0	0	-52 852 769	52 852 769	0
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>1 763</b>	<b>0</b>	<b>1 000 670</b>	<b>1 102 433</b>

#### Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
CCP AS	1 000	100 %	100 %

Penn eo Dokumentnøkkel: WHKJU-GUP0Q-FUSOC-N05RK-874PA-RJTJP



## 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."

### Østebrøt, Stig Jone

#### Styremedlem

På vegne av: Captiva Eiendom Holding AS  
Serienummer: no\_bankid:9578-5992-4-1789289  
IP: 77.16.xxx.xxx  
2025-05-30 06:35:36 UTC



### Ellestad, Olav

#### Styremedlem

På vegne av: Captiva Eiendom Holding AS  
Serienummer: no\_bankid:9578-5999-4-1558995  
IP: 195.139.xxx.xxx  
2025-05-30 06:51:08 UTC



### Berg, Frank Jarle

#### Styreleder

På vegne av: Captiva Eiendom Holding AS  
Serienummer: no\_bankid:9578-5997-4-323036  
IP: 45.14.xxx.xxx  
2025-05-30 07:09:05 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: WHKU-GUP0Q-FUSOC-N05RK-874PA-RJTJP

Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl. For mer informasjon om Penneos kvalifiserte tillitstjenester, se <https://eud.penneo.com>.

#### Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.



## Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

---

### Noter til regnskapet for 2024

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Datterselskap*

Datterselskap 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 datterselskap. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

##### *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.

##### *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 ikke i henhold til unntak for små foretak.



## Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

### Noter til regnskapet for 2024

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte

Det er ingen ansatte i selskapet og selskapet er derav ikke pliktig til å ha pensjonsordning. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

#### Note 3 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-57 926 468	612 985
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	57 867 966	0
Resultatført konsernbidrag	0	-4 057 775
Alminnelig inntekt	-58 502	-3 444 790
Anvendt fremførbart underskudd	0	-612 985
Mottatt konsernbidrag	0	4 057 775
Årets skattegrunnlag	-58 502	0
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-120 545	-62 223
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-120 545	-62 223
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-120 545	-62 223
Sum	0	0

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntak for små foretak.

#### Note 4 - Datterselskap

Selskap	Kontor	Eier- andel	Resultat 2024	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Captiva Eiendom Oslo AS	Oslo	100 %	-58 481	1 078 572	1 078 573

#### Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern

<i>Fordringer</i>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Andre fordringer inkl. mottatt konsernbidrag	80 934 501	31 957 097
<i>Gjeld</i>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Annen kortsiktig gjeld inkl. avgitt konsernbidrag	80 934 501	48 897 404



## Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

### Noter til regnskapet for 2024

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	1 763	3 875 365	6 074 369	10 051 497
Årsresultat	0	0	0	-57 926 468	-57 926 468
Mottatt konsernbidrag	0	0	48 977 404	0	48 977 404
Andre endringer	0	0	-52 852 769	52 852 769	0
Egenkapital 31.12.	100 000	1 763	0	1 000 670	1 102 433

#### Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
CCP AS	1 000	100 %	100 %