



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 583 481
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAP NORD HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Trym Nordhus
Ringstabekkveien 22
1358 JAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Trym Nordhus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 05.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	38 713	71 568
Sum kostnader		38 713	71 568
Driftsresultat		-38 713	-71 568
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	270 281	3 779 000
Renteinntekt		6 431 451	184 132
Nettogevinst markedsbaserte aksjer, virkelig verdi	5	-239 854	1 968 449
Sum finansinntekter		6 461 878	5 931 581
Nedskrivning langsiktige aksjeinvesteringer	5		11
Sum finanskostnader			11
Netto finans		6 461 878	5 931 570
Ordinært resultat før skattekostnad		6 423 165	5 860 002
Skattekostnad på ordinært resultat	3	8 710	9 391
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 414 455	5 850 611
Årsresultat		6 414 455	5 850 611
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	4 000 000	2 500 000
Overføringer annen egenkapital	7	2 414 455	3 350 611
Sum overføringer og disponeringer		6 414 455	5 850 611



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	100 000	100 000
Investeringer i aksjer og andeler	5	2 300 564	575 760
Sum finansielle anleggsmidler		2 400 564	675 760
Sum anleggsmidler		2 400 564	675 760
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		2 216 000	3 781 250
Sum fordringer		2 216 000	3 781 250
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	15 468 062	17 359 895
Sum investeringer		15 468 062	17 359 895
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 615 767	971 500
Sum omløpsmidler		20 299 829	22 112 645
SUM EIENDELER		22 700 393	22 788 405
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	22 491 683	20 077 228
Sum opptjent egenkapital		22 491 683	20 077 228
Sum egenkapital		22 691 683	20 277 228
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			1 786
Betalbar skatt	3	8 710	9 391
Annen kortsiktig gjeld	7		2 500 000
Sum kortsiktig gjeld		8 710	2 511 177
Sum gjeld		8 710	2 511 177
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 700 393	22 788 405



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 840741

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 583 481
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAP NORD HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Trym Nordhus
Ringstabeikkveien 22
1358 JAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap 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: Trym Nordhus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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 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, 01.08.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 912 583 481
CAP NORD HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	38 713	71 568
Sum kostnader		38 713	71 568
Driftsresultat		-38 713	-71 568
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	270 281	3 779 000
Renteinntekt		6 431 451	184 132
Nettogevinst markedsbaserte aksjer, virkelig verdi	5	-239 854	1 968 449
Sum finansinntekter		6 461 878	5 931 581
Nedskrivning langsiktige aksjeinvesteringer	5		11
Sum finanskostnader			11
Netto finans		6 461 878	5 931 570
Ordinært resultat før skattekostnad		6 423 165	5 860 002
Skattekostnad på ordinært resultat	3	8 710	9 391
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 414 455	5 850 611
Årsresultat		6 414 455	5 850 611
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	4 000 000	2 500 000
Overføringer annen egenkapital	7	2 414 455	3 350 611
Sum overføringer og disponeringer		6 414 455	5 850 611



Organisasjonsnr: 912 583 481
CAP NORD HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	4	100 000	100 000
Investeringer i aksjer og andeler	5	2 300 564	575 760
Sum finansielle anleggsmidler		2 400 564	675 760
Sum anleggsmidler		2 400 564	675 760

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre fordringer		2 216 000	3 781 250
Sum fordringer		2 216 000	3 781 250

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	5	15 468 062	17 359 895
Sum investeringer		15 468 062	17 359 895

Bankinnskudd, kontanter og lignende Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

		2 615 767	971 500
Sum omløpsmidler		20 299 829	22 112 645

SUM EIENDELER 22 700 393 22 788 405

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	22 491 683	20 077 228
Sum opptjent egenkapital		22 491 683	20 077 228

Sum egenkapital 22 691 683 20 277 228

Sum langsiktig gjeld 0 0



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			1 786
Betalbar skatt	3	8 710	9 391
Annen kortsiktig gjeld	7		2 500 000
Sum kortsiktig gjeld		8 710	2 511 177
Sum gjeld		8 710	2 511 177
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 700 393	22 788 405



Organisasjonsnr: 912 583 481
CAP NORD HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	2000.00	200000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Trym Nordhus	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
Cathrine Nordhus	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt styrehonorar.
Revisor er fravalgt for regnskapsåret 2020 og 2021.

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note



Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

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>
Cap Nord Energy AS	100.00%	100.00%	92313.00	2016404.00

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
Cap Nord Holding AS	C/o Trym Nordhus Ringstabekkveien 22 1358 JAR 3024 Bærum

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Cap Nord Holding AS

Org.nr: 912 583 481

Noter til regnskapet for 2021

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.

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 spesifisert 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.



Cap Nord Holding AS

Org.nr: 912 583 481

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt styrehonorar.
Revisor er fravalgt for regnskapsåret 2020 og 2021.

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



Cap Nord Holding AS

Org.nr: 912 583 481

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	8 710	9 391
Årets totale skattekostnad	<u>8 710</u>	<u>9 391</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	6 423 165	5 860 002
Permanente forskjeller	-270 281	4 772
Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi	239 854	454 240
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	76 010	8 216
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-2 533 659	-4 052 893
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	0	-2 231 649
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	-3 895 499	0
Årets skattegrunnlag	<u>39 590</u>	<u>42 688</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	8 710	9 391

<i>Oversikt over permanente forskjeller</i>	2021	2020
Andre inntekter, ikke fradragsberettigede kostnader	0	4 779
Renteinntekt på tilbakebetalt skatt	0	-7
Andre skattefrie inntekter	-270 281	0
Sum permanente forskjeller	<u>-270 281</u>	<u>4 772</u>

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

	2021
22% skatt av resultat før skatt	1 413 096
Permanente forskjeller (22%)	-1 404 386
Beregnet skattekostnad	<u>8 710</u>

Effektiv skattesats *) 0,1 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt



Cap Nord Holding AS

Org.nr: 912 583 481

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Kontor	Eier- andel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Cap Nord Energy AS	Lysaker	100 %	2 016 404	92 313	100 000

Note 5 - Aksjer i andre selskaper

Nordnet-plasseringene er vurdert til markedsverdi og andre aksjer er vurdert til antatt verdi.

Selskap	Bokført verdi
Nordnet-plasseringer	15 468 062
Andre aksjer	2 300 564
Sum	<u>17 768 626</u>



Cap Nord Holding AS

Org.nr: 912 583 481

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	2 000	200 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Trym Nordhus	50	50 %	50 %
Cathrine Nordhus	50	50 %	50 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	200 000	20 077 228	20 277 228
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-4 000 000	-4 000 000
Årets resultat	0	6 414 455	6 414 455
Egenkapital 31.12.	200 000	22 491 683	22 691 683



Cap Nord Holding AS

Org.nr: 912 583 481

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	38 713	71 568
Driftsresultat		-38 713	-71 568
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	270 281	3 779 000
Renteinntekt		6 431 451	184 132
Nettogevinst markedsbaserte aksjer, virkelig verdi	5	-239 854	1 968 449
Nedskrivning langsiktige aksjeinvesteringer	5	0	11
Netto finansposter		6 461 878	5 931 570
Ordinært resultat før skattekostnad		6 423 165	5 860 002
Skattekostnad på ordinært resultat	3	8 710	9 391
Årsresultat		6 414 455	5 850 611
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	4 000 000	2 500 000
Overføringer annen egenkapital	7	2 414 455	3 350 611
Sum disponert		6 414 455	5 850 611



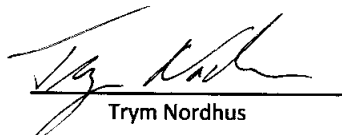
Cap Nord Holding AS


Org.nr: 912 583 481

Balanse

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	22 491 683	20 077 228
Sum opptjent egenkapital		22 491 683	20 077 228
Sum egenkapital		22 691 683	20 277 228
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	1 786
Betalbar skatt	3	8 710	9 391
Annen kortsiktig gjeld	7	0	2 500 000
Sum kortsiktig gjeld		8 710	2 511 177
Sum gjeld		8 710	2 511 177
Sum egenkapital og gjeld		22 700 393	22 788 405

Jar, 30. juni 2022


Trym Nordhus
styrets leder


Cathrine Nordhus
styremedlem