



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 496 442
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVA ENERGI AS
Forretningsadresse: c/o Captiva Asset Management AS
Frøyas gate 15
0273 OSLO

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: Frank Jarle Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

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, 03.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	81 450	122 610
Sum kostnader		81 450	122 610
Driftsresultat		-81 450	-122 610
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	5	156 914	823 093
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 065 823	1 190 346
Annen finansinntekt		2 852 861	13 956 831
Sum finansinntekter		5 075 598	15 970 270
Rentekostnad til foretak i samme konsern		631 892	492 898
Annen finanskostnad		11 481 840	81 221
Sum finanskostnader		12 113 732	574 119
Netto finans		-7 038 134	15 396 151
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 119 584	15 273 541
Skattekostnad på ordinært resultat	6	193 926	304 935
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 313 510	14 968 606
Årsresultat		-7 313 510	14 968 606
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8		1 043 520
Overføringer annen egenkapital	8	-7 313 510	13 925 086
Sum overføringer og disponeringer		-7 313 510	14 968 606



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	5 051 294	2 568 626
Lån til foretak i samme konsern	5	49 377 130	26 043 287
Investeringer i tilknyttet selskap	3	8 000	40 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	578 900	578 900
Andre fordringer			17 601 807
Sum finansielle anleggsmidler		55 015 324	46 832 620
Sum anleggsmidler		55 015 324	46 832 620
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	2 109 996	8 984 165
Sum fordringer		2 109 996	8 984 165
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 852 158	3 909 538
Sum omløpsmidler		5 962 154	12 893 703
SUM EIENDELER		60 977 478	59 726 323
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Overkurs	8	6 459	6 459
Annen innskutt egenkapital	8	1 769 034	1 769 034



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		1 805 493	1 805 493
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	28 595 492	36 596 555
Sum opptjent egenkapital		28 595 492	36 596 555
Sum egenkapital		30 400 985	38 402 048
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	20 263 734	5 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	5	3 425 900	3 102 821
Sum annen langsiktig gjeld		23 689 634	8 102 821
Sum langsiktig gjeld		23 689 634	8 102 821
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 750	
Annen kortsiktig gjeld	5	6 870 109	13 221 454
Sum kortsiktig gjeld		6 886 859	13 221 454
Sum gjeld		30 576 493	21 324 275
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		60 977 478	59 726 323



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 807934

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 496 442
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVA ENERGI AS
Forretningsadresse: Maridalsveien 91
0461 OSLO

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: Frank Jarle Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2022

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 913 496 442
CAPTIVA ENERGI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	81 450	122 610
Sum kostnader		81 450	122 610
Driftsresultat		-81 450	-122 610
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	5	156 914	823 093
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 065 823	1 190 346
Annen finansinntekt		2 852 861	13 956 831
Sum finansinntekter		5 075 598	15 970 270
Rentekostnad til foretak i samme konsern		631 892	492 898
Annen finanskostnad		11 481 840	81 221
Sum finanskostnader		12 113 732	574 119
Netto finans		-7 038 134	15 396 151
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 119 584	15 273 541
Skattekostnad på ordinært resultat	6	193 926	304 935
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 313 510	14 968 606
Årsresultat		-7 313 510	14 968 606
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8		1 043 520
Overføringer annen egenkapital	8	-7 313 510	13 925 086
Sum overføringer og disponeringer		-7 313 510	14 968 606



Organisasjonsnr: 913 496 442
CAPTIVA ENERGI AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	3	5 051 294	2 568 626
Lån til foretak i samme konsern	5	49 377 130	26 043 287
Investeringer i tilknyttet selskap	3	8 000	40 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	578 900	578 900
Andre fordringer			17 601 807
Sum finansielle anleggsmidler		55 015 324	46 832 620
Sum anleggsmidler		55 015 324	46 832 620

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	5	2 109 996	8 984 165
Sum fordringer		2 109 996	8 984 165

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 852 158	3 909 538
Sum omløpsmidler		5 962 154	12 893 703
SUM EIENDELER		60 977 478	59 726 323

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Overkurs	8	6 459	6 459
Annen innskutt egenkapital	8	1 769 034	1 769 034
Sum innskutt egenkapital		1 805 493	1 805 493

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	28 595 492	36 596 555
Sum opptjent egenkapital		28 595 492	36 596 555



Sum egenkapital		30 400 985	38 402 048
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	20 263 734	5 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	5	3 425 900	3 102 821
Sum annen langsiktig gjeld		23 689 634	8 102 821
Sum langsiktig gjeld		23 689 634	8 102 821
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 750	
Annen kortsiktig gjeld	5	6 870 109	13 221 454
Sum kortsiktig gjeld		6 886 859	13 221 454
Sum gjeld		30 576 493	21 324 275
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		60 977 478	59 726 323



Organisasjonsnr: 913 496 442
CAPTIVA ENERGI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300.00	100.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Captiva Capital Partner AS	300.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	300.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har ikke utbetalt noen godtgjørelse til styret.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35000.00	40000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15625.00	19375.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	50625.00	59375.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dr Hanstengate 13, 3044 Drammen
Postboks 560, Brakerøya, 3002 Drammen

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

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Captiva Energi AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Captiva Energi AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig 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 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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.



Building a better
working world

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller 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 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 om årsregnskapet. 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 rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 1. juni 2022
ERNST & YOUNG AS



Bjørn Baklid
statsautorisert revisor



Captiva Energi AS

Årsrapport for 2021

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Captiva Energi AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	<u>81 450</u>	<u>122 610</u>
Driftsresultat		<u>-81 450</u>	<u>-122 610</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap	5	156 914	823 093
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 065 823	1 190 346
Annen finansinntekt		2 852 861	13 956 831
Rentekostnad til foretak i samme konsern		631 892	492 898
Annen finanskostnad		<u>11 481 840</u>	<u>81 221</u>
Netto finansposter		<u>-7 038 134</u>	<u>15 396 151</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-7 119 584</u>	<u>15 273 541</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>193 926</u>	<u>304 935</u>
Årsresultat		<u>-7 313 510</u>	<u>14 968 606</u>
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	0	1 043 520
Overføringer annen egenkapital	8	<u>-7 313 510</u>	<u>13 925 086</u>
Sum disponert		<u>-7 313 510</u>	<u>14 968 606</u>



Captiva Energi AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	3	5 051 294	2 568 626
Lån til foretak i samme konsern	5	49 377 130	26 043 287
Investeringer i tilknyttet selskap	3	8 000	40 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	578 900	578 900
Andre fordringer		0	17 601 807
Sum finansielle anleggsmidler		<u>55 015 324</u>	<u>46 832 620</u>
Sum anleggsmidler		<u>55 015 324</u>	<u>46 832 620</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	5	<u>2 109 996</u>	<u>8 984 165</u>
Sum fordringer		<u>2 109 996</u>	<u>8 984 165</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>3 852 158</u>	<u>3 909 538</u>
Sum omløpsmidler		<u>5 962 154</u>	<u>12 893 703</u>
Sum eiendeler		<u>60 977 478</u>	<u>59 726 323</u>





Captiva Energi AS

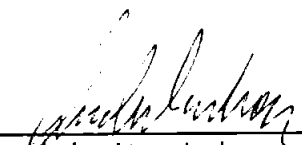
Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Overkurs	8	6 459	6 459
Annen innskutt egenkapital	8	1 769 034	1 769 034
Sum innskutt egenkapital		<u>1 805 493</u>	<u>1 805 493</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	28 595 492	36 596 555
Sum opptjent egenkapital		<u>28 595 492</u>	<u>36 596 555</u>
Sum egenkapital		<u>30 400 985</u>	<u>38 402 048</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	20 263 734	5 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	5	3 425 900	3 102 821
Sum annen langsiktig gjeld		<u>23 689 634</u>	<u>8 102 821</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		16 750	0
Annen kortsiktig gjeld	5	6 870 109	13 221 454
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 886 859</u>	<u>13 221 454</u>
Sum gjeld		<u>30 576 493</u>	<u>21 324 275</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>60 977 478</u>	<u>59 726 323</u>

31. desember 2021
Oslo, 23. mars 2022


Frank Jarle Berg
Styrets leder


Stig Jone Østebrot
Styremedlem


Anders Jørgen Lenborg
Styremedlem



Captiva Energi AS

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 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 i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



Captiva Energi AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har ikke utbetalt noen godtgjørelse til styret.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2021**

Revisjon	35 000
Andre tjenester	15 625

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Datterselskap og tilknyttet selskap

Selskap	Anskaffelses- år	Kontor	Eier- andel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Scanvind 1 AS	2017	Oslo	100 %	122 393	2 643 047	2 451 011
Jåstadkraft AS	2021	Oslo	100 %	463 721	-2 918 899	2 600 283
Sum				586 114	-275 852	5 051 294

Note 4 - Aksjer i andre selskaper

Selskap	Eierandel	Anskaff.kost	Bokført verdi
Hydronor AS	11,84%	578 900	578 900

Aksjene er verdsatt til kostpris.

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Lån til foretak i samme konsern	49 377 130	26 043 287
Andre fordringer	156 914	24 379
Sum	<u>49 534 044</u>	<u>26 067 666</u>
Gjeld	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld	2 707 629	12 974 349
Øvrig langsiktig gjeld	3 180 554	3 102 821
Sum	<u>5 888 183</u>	<u>16 077 170</u>

**Captiva Energi AS****Noter til regnskapet for 2021****Note 6 - Skatt**

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	193 926	304 935
Årets totale skattekostnad	193 926	304 935
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-7 119 584	15 273 541
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	10 783 505	68 068
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	14 211	0
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-473 700	0
Resultatført konsernbidrag	-156 914	-823 093
Regnskapsmessig gevinst realisasjon av aksjer	-2 322 952	-13 955 540
Alminnelig inntekt	724 566	562 976
Mottatt konsernbidrag	156 914	823 093
Ytet konsernbidrag	-881 480	-1 386 069
Årets skattegrunnlag	0	0

Note 7 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	20 263 734	5 000 000
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Aksjer i datterselskap	2 600 283	0

I tillegg har morselskapet stillet pant i aksjene i Captiva Energi AS pålydende kr 10 000 000, og søsterselskap har stillet pant i varelager, driftstilbehør og kundefordringer (factoring) med kr 10 000 000.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	6 459	1 769 034	36 596 555	38 402 048
Årsresultat	0	0	0	-7 313 510	-7 313 510
Avgitt konsernbidrag	0	0	0	-687 554	-687 554
Egenkapital 31.12.	30 000	6 459	1 769 034	28 595 491	30 400 985



Captiva Energi AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	300	100	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Captiva Capital Partner AS	300	100 %	100 %

Note 10 - Covid-19

I forbindelse med utbruddet av Covid-19 og unntakstilstanden dette medfører, så vil dette i liten grad påvirke selskapets resultater og likviditet i 2022. Covid-19 påvirker ikke styrets vurdering av forutsetningen om fortsatt drift.