



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 988 854
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CASTRUM T2 INVEST II AS
Forretningsadresse: Dansrudveien 75
3036 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Andreas Neteland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 19.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		64 838	9 474
Sum kostnader		64 838	9 474
Driftsresultat		-64 838	-9 474
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		9 452	
Annen renteinntekt		4 556	8 119
Sum finansinntekter		14 008	8 119
Annen rentekostnad		925	
Sum finanskostnader		925	
Netto finans		13 083	8 119
Ordinært resultat før skattekostnad		-51 755	-1 355
Skattekostnad på ordinært resultat	4		60 619
Ordinært resultat etter skattekostnad		-51 755	-61 974
Årsresultat		-51 755	-61 974
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-51 755	-61 974
Totalresultat		-51 755	-61 974
Overføringer og disponeringer			
Overført til udekket tap	3	-51 755	-61 974
Sum overføringer og disponeringer		-51 755	-61 974



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5		
Investering i annet foretak i samme konsern	5	21 344 738	
Lån til foretak i samme konsern	6	1 509 452	
Investeringer i aksjer og andeler			21 344 738
Sum finansielle anleggsmidler		22 854 190	21 344 738
Sum anleggsmidler		22 854 190	21 344 738
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		95 616	1 748 650
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		95 616	1 748 650
Sum omløpsmidler		95 616	1 748 650
SUM EIENDELER		22 949 806	23 093 388
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	46 000	46 000
Overkurs	3	22 954 000	22 954 000
Sum innskutt egenkapital		23 000 000	23 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	-113 729	-61 974
Sum opptjent egenkapital		-113 729	-61 974
Sum egenkapital		22 886 271	22 938 026
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			94 743
Betalbar skatt	4	60 619	60 619
Annen kortsiktig gjeld		2 916	
Sum kortsiktig gjeld		63 535	155 362
Sum gjeld		63 535	155 362
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 949 806	23 093 388



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 516448

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 988 854
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CASTRUM T2 INVEST II AS
Forretningsadresse: Dansrudveien 75
3036 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Andreas Neteland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 21.07.2021



Organisasjonsnr: 922 988 854
CASTRUM T2 INVEST II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		64 838	9 474
Sum kostnader		64 838	9 474
Driftsresultat		-64 838	-9 474
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		9 452	
Annen renteinntekt		4 556	8 119
Sum finansinntekter		14 008	8 119
Annen rentekostnad		925	
Sum finanskostnader		925	
Netto finans		13 083	8 119
Ordinært resultat før skattekostnad		-51 755	-1 355
Skattekostnad på ordinært resultat	4		60 619
Ordinært resultat etter skattekostnad		-51 755	-61 974
Årsresultat		-51 755	-61 974
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-51 755	-61 974
Totalresultat		-51 755	-61 974
Overføringer og disponeringer			
Overført til udekket tap	3	-51 755	-61 974
Sum overføringer og disponeringer		-51 755	-61 974



Organisasjonsnr: 922 988 854
CASTRUM T2 INVEST II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5		
Investering i annet foretak i samme konsern	5	21 344 738	
Lån til foretak i samme konsern	6	1 509 452	
Investeringer i aksjer og andeler			21 344 738
Sum finansielle anleggsmidler		22 854 190	21 344 738
Sum anleggsmidler		22 854 190	21 344 738
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		95 616	1 748 650
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		95 616	1 748 650
Sum omløpsmidler		95 616	1 748 650
SUM EIENDELER		22 949 806	23 093 388
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	46 000	46 000
Overkurs	3	22 954 000	22 954 000
Sum innskutt egenkapital		23 000 000	23 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	-113 729	-61 974
Sum opptjent egenkapital		-113 729	-61 974



Sum egenkapital		22 886 271	22 938 026
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			94 743
Betalbar skatt	4	60 619	60 619
Annen kortsiktig gjeld		2 916	
Sum kortsiktig gjeld		63 535	155 362
Sum gjeld		63 535	155 362
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 949 806	23 093 388



Organisasjonsnr: 922 988 854
CASTRUM T2 INVEST II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	4600000.00	0.01	46000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Castrum T2 Invest AS	4600000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	4600000.00	100.00%

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

5

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>
------------------------	------------------	--------------------	--------------------	-----------------



Tollbugt 2 ANS, Dansrudveien 75, 3036 Drammen	50.00%	50.00%
---	--------	--------



BDO AS
Bragernes Torg 2A
3017 Drammen

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Castrum T2 Invest li AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Castrum T2 Invest li AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Anders Nordahl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: WH087-01BWV-L18WV-54EKD-KTZ4Y-WQ10C



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."

Anders Nordahl

Partner

Serienummer: 9578-5998-4-995843

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-06-07 13:04:14Z



Penneo Dokumentnøkkel: WH087-0IBWV-LJ8WV-S4EKD-KTZ4Y-WQLOC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2020 Castrum T2 Invest II AS

Org.nr.: 922 988 854



Resultatregnskap

Castrum T2 Invest II AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad		64 838	9 474
Sum driftskostnader		64 838	9 474
Driftsresultat		-64 838	-9 474
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		9 452	0
Annen renteinntekt		4 556	8 119
Annen rentekostnad		925	0
Resultat av finansposter		13 083	8 119
Ordinært resultat før skattekostnad		-51 755	-1 355
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	60 619
Årsresultat		-51 755	-61 974
Overføringer			
Overført til udekket tap	3	51 755	61 974
Sum overføringer		-51 755	-61 974



Balanse

Castrum T2 Invest II AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i annet foretak i samme konsern	5	21 344 738	0
Lån til foretak i samme konsern	6	1 509 452	0
Investeringer i aksjer og andeler		0	21 344 738
Sum finansielle anleggsmidler		22 854 190	21 344 738
Sum anleggsmidler		22 854 190	21 344 738
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		95 616	1 748 650
Sum omløpsmidler		95 616	1 748 650
Sum eiendeler		22 949 806	23 093 388



Balanse

Castrum T2 Invest II AS

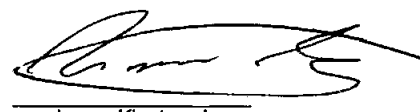
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	46 000	46 000
Overkurs	3	22 954 000	22 954 000
Sum innskutt egenkapital		23 000 000	23 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	-113 729	-61 974
Sum opptjent egenkapital		-113 729	-61 974
Sum egenkapital		22 886 271	22 938 026
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	94 743
Betalbar skatt	4	60 619	60 619
Annen kortsiktig gjeld		2 916	0
Sum kortsiktig gjeld		63 535	155 362
Sum gjeld		63 535	155 362
Sum egenkapital og gjeld		22 949 806	23 093 388

07.06.2021

Styret i Castrum T2 Invest II AS


Per Kristian Helling
styreleder


Ola Semb
styremedlem


Lasse Kjøsterud
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet har i 2020 endret foretaksnavn fra Obligo T2 Investor AS til Castrum T2 Invest II AS.

Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investering i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.



Note 1 Lønnskostnader

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke utbetalt honorar til selskapet styre i 2020.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 31 250,-.

Lovpålagt revisjon	18 000
Andre tjenester	13 250
Sum honorar til revisor	31 250

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Castrum T2 Invest II AS pr. 31.12.2020 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	4 600 000	0,01	46 000
Sum	4 600 000		46 000

Eierstruktur

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Castrum T2 Invest AS	4 600 000	100 %	100 %
Totalt antall aksjer	4 600 000	100 %	100 %

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder

Per Kristian Helling	Styreleder	33 %
Ola Semb	Styremedlem	25 %
Lasse Kjøsterud	Styremedlem	15 %

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.	46 000	22 954 000	-61 974	22 938 026
Årets resultat	0	0	-51 755	-51 755
Pr 31.12.	46 000	22 954 000	-113 729	22 886 271

**Note 4 Skatt**

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	60 619
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	60 619
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-51 755	-1 355
Permanente forskjeller	-444 842	276 897
Skattepliktig inntekt	-496 597	275 542
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	60 619	60 619
Sum betalbar skatt i balansen	60 619	60 619

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Andeler	411 838	-33 448	-445 286
Akkumulert fremførbart underskudd	-496 597	0	496 597
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	84 759	33 448	-51 311
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	1	1
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Datterselskap, TS og FKV

Investeringer i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

Selskap	Forretnings- kontor	Eier- andel	EK pr. 01.01	Årets resultat	Andre endringer	EK pr. 31.12
Tollbugata 2 ANS	Drammen	50 %	4 238 996	703 080	0	4 942 076



Note 6 Mellomværende og transaksjoner med selskap i samme konsern og tilknyttede selskap

Det er for mellomværender med selskap i samme konsern og tilknyttede selskap ikke avtalt noe tidspunkt for tilbakebetaling, og er således klassifisert som langsiktig.

Renter på mellomværender med selskap i samme konsern og tilknyttede selskap er beregnet med normrente + 1 % poeng. Dette er vurdert å være i tråd med markedsmessige betingelser.

Administrative tjenester til Holtefjell Drift AS er i tråd med markedspris.