



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 474 387
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CABPARTNERAWSWE II AS
Forretningsadresse: Stranden 1
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Ando Carl Wikström
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 25.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	27 686	25 018
Sum kostnader		27 686	25 018
Driftsresultat		-27 686	-25 018
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		21 621	16 883
Sum finansinntekter		21 621	16 883
Annen finanskostnad			1 568
Sum finanskostnader			1 568
Netto finans		21 621	15 314
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 065	-9 704
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 065	-9 704
Årsresultat		-6 065	-9 704
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	7		200 000
Overføringer annen egenkapital	7	-6 065	-209 704
Sum overføringer og disponeringer		-6 065	-9 704



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	1 433 520	1 384 394
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	1 271 429	
Obligasjoner	4	447 472	447 472
Sum finansielle anleggsmidler		3 152 421	1 831 866
Sum anleggsmidler		3 152 421	1 831 866
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	726 421	2 255 127
Sum omløpsmidler		726 421	2 255 127
SUM EIENDELER		3 878 843	4 086 993
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 727 276	3 733 341
Sum opptjent egenkapital		3 727 276	3 733 341
Sum egenkapital		3 877 276	3 883 341



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 567	3 652
Annen kortsiktig gjeld			200 000
Sum kortsiktig gjeld		1 567	203 652
Sum gjeld		1 567	203 652
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 878 843	4 086 993



Cabpartnerawswe II AS

Årsmelding 2017

Cabpartnerawswe II AS

Adresse: Stranden 1, 0250 OSLO

Org.nr: 995474387

Virksomhetens art

Cabpartnerawswe II AS driver med investeringsselskap. Selskapet har forretningslokale i Oslo.

Utvikling i resultat og stilling

Årsresultatet ble økt med 38 % til -6 065 kroner. Totalkapitalen var ved utgangen av året 3 878 843 kroner, sammenlignet med 4 086 993 kroner året før. Egenkapitalen pr. 31.12.2017 var 100 % sammenlignet med 95 % i fjor.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvise bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte.

Likestilling

Styret har hatt ett medlem. Fordelingen blant styremedlemmene har det vært en mann.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Skedsmokorset, 12. juni 2018
Styret for Cabpartnerawswe II AS

Ando Carl Wikström
styreleder



Cabpartnerawswe II AS

Noter til regnskapet for 2017

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.

Warrants

Kostmetoden er benyttet for investeringer i langsiktige finansielle instrumenter (Warrants).

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.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ingen ansatte, og er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

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



Cabpartnerawswe II AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 3 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler per 31.12:

Note 4 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Eierandel	Anskaff.kost	Bokført verdi
Warrants - Catella AB		447 472	447 472
SBG Partners AB	50,00%	1 433 520	1 433 520
Sum		<u>1 880 992</u>	<u>1 880 992</u>

Warrantsene utløper 2018-2020.

Note 5 - Fordringer og gjeld

<i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i>	2017	2016
Fordring på Mitaka Art & Design AB	1 271 429	0

Lånet renteberegnes med 2% årlig. Renter for 2017 utgjorde kr. 13.004.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 500 kr	150 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Andarp AB	100	100 %	100 %

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2017	150 000	3 733 341	3 883 341
Årsresultat	0	-6 065	-6 065
Egenkapital 31.12.2017	<u>150 000</u>	<u>3 727 276</u>	<u>3 877 276</u>



Cabpartnerawswe II AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 8 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	-6 065	-9 704
Årets skattegrunnlag	<u>-6 065</u>	<u>-9 704</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2017	2016
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-428 687	-422 622
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-428 687	-422 622
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-428 687	-422 622
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Selskapet har valg å ikke balanseføre utsatt skattefordel selv om kriteriene for balanseføring er oppfylt. Unntaket gjelder kun utsatt skattefordel knyttet til skattereduserende midlertidige forskjeller som ikke er utlignet. Dette følger av NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak pkt. 6.1.1.2.1.



Cabpartnerawswe II AS

Årsrapport for 2017

Årsmelding

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Cabpartnerawswe II AS

Årsmelding 2017

Cabpartnerawswe II AS

Adresse: Stranden 1, 0250 OSLO

Org.nr: 995474387

Virksomhetens art

Cabpartnerawswe II AS driver med investeringsselskap. Selskapet har forretningslokale i Oslo.

Utvikling i resultat og stilling

Årsresultatet ble økt med 38 % til -6 065 kroner. Totalkapitalen var ved utgangen av året 3 878 843 kroner, sammenlignet med 4 086 993 kroner året før. Egenkapitalen pr. 31.12.2017 var 100 % sammenlignet med 95 % i fjor.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte.

Likestilling

Styret har hatt ett medlem. Fordelingen blant styremedlemmene har det vært en mann.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Skedsmokorset, 12. juni 2018
Styret for Cabpartnerawswe II AS

Ando Carl Wikström
styreleder



Cabpartnerawswe II AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	<u>27 686</u>	<u>25 018</u>
Driftsresultat		<u>-27 686</u>	<u>-25 018</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		21 621	16 883
Annen finanskostnad		<u>0</u>	<u>1 568</u>
Netto finansposter		<u>21 621</u>	<u>15 314</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-6 065</u>	<u>-9 704</u>
Årsresultat		<u>-6 065</u>	<u>-9 704</u>
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	7	0	200 000
Overføringer annen egenkapital	7	<u>-6 065</u>	<u>-209 704</u>
Sum disponert		<u>-6 065</u>	<u>-9 704</u>



Cabpartnerawswe II AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	1 433 520	1 384 394
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	1 271 429	0
Obligasjoner	4	447 472	447 472
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 152 421</u>	<u>1 831 866</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 152 421</u>	<u>1 831 866</u>
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	<u>726 421</u>	<u>2 255 127</u>
Sum omløpsmidler		<u>726 421</u>	<u>2 255 127</u>
Sum eiendeler		<u>3 878 843</u>	<u>4 086 993</u>



Cabpartnerawswe II AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	3 727 276	3 733 341
Sum opptjent egenkapital		3 727 276	3 733 341
Sum egenkapital		3 877 276	3 883 341
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 567	3 652
Annen kortsiktig gjeld		0	200 000
Sum kortsiktig gjeld		1 567	203 652
Sum gjeld		1 567	203 652
Sum egenkapital og gjeld		3 878 843	4 086 993

Skedsmokorset, 12. juni 2018


Ando Carl Wikström
styreleder



Cabpartnerawswe II AS

Noter til regnskapet for 2017

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.

Warrants

Kostmetoden er benyttet for investeringer i langsiktige finansielle instrumenter (Warrants).

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.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ingen ansatte, og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

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

**Cabpartnerawswe II AS****Noter til regnskapet for 2017****Note 3 - Bankinnskudd**

Selskapet har ingen bundne midler per 31.12:

Note 4 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Eierandel	Anskaff.kost	Bokført verdi
Warrants - Catella AB		447 472	447 472
SBG Partners AB	50,00%	1 433 520	1 433 520
Sum		<u>1 880 992</u>	<u>1 880 992</u>

Warrantsene utløper 2018-2020.

Note 5 - Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år	2017	2016
Fordring på Mitaka Art & Design AB	1 271 429	0

Lånet renteberegnes med 2% årlig. Renter for 2017 utgjorde kr. 13.004.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 500 kr	150 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Andarp AB	100	100 %	100 %

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2017	150 000	3 733 341	3 883 341
Årsresultat	0	-6 065	-6 065
<u>Egenkapital 31.12.2017</u>	<u>150 000</u>	<u>3 727 276</u>	<u>3 877 276</u>



Cabpartnerawswe II AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 8 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	-6 065	-9 704
Årets skattegrunnlag	<u>-6 065</u>	<u>-9 704</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2017	2016
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-428 687	-422 622
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-428 687</u>	<u>-422 622</u>
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-428 687</u>	<u>-422 622</u>
Sum	0	0

Selskapet har valgt å ikke balanseføre utsatt skattefordel selv om kriteriene for balanseføring er oppfylt. Unntaket gjelder kun utsatt skattefordel knyttet til skattereduserende midlertidige forskjeller som ikke er utlignet. Dette følger av NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak pkt. 6.1.1.2.1.