



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 591 893  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KROKA2 KRAFT AS  
Forretningsadresse: Rådhusgata 17  
0158 OSLO

### 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: Frank Jarle Berg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

### 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, 29.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 750	
Annen driftskostnad	2	14 091	3 292
<b>Sum kostnader</b>		<b>15 841</b>	<b>3 292</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15 841</b>	<b>-3 292</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		6	5
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6</b>	<b>5</b>
<b>Netto finans</b>		<b>6</b>	<b>5</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-15 835</b>	<b>-3 287</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-15 835</b>	<b>-3 287</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-15 835</b>	<b>-3 287</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	4	-15 836	-3 287
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-15 836</b>	<b>-3 287</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 307	34 393
Sum omløpsmidler		15 307	34 393
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 307</b>	<b>34 393</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Overkurs	4	4 430	4 430
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>34 430</b>	<b>34 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	-19 123	-3 287
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-19 123</b>	<b>-3 287</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>15 307</b>	<b>31 143</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			3 250
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>			<b>3 250</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Sum gjeld		0	3 250
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 307</b>	<b>34 393</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 667062

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 923 591 893  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CAPTIVA SPV 1903 AS  
Forretningsadresse: Maridalsveien 91  
0461 OSLO

**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: Frank Jarle Berg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2021

**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, 04.09.2021



Organisasjonsnr: 923 591 893  
CAPTIVA SPV 1903 AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 750	
Annen driftskostnad	2	14 091	3 292
<b>Sum kostnader</b>		<b>15 841</b>	<b>3 292</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15 841</b>	<b>-3 292</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		6	5
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6</b>	<b>5</b>
<b>Netto finans</b>		<b>6</b>	<b>5</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-15 835</b>	<b>-3 287</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-15 835</b>	<b>-3 287</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-15 835</b>	<b>-3 287</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	4	-15 836	-3 287
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-15 836</b>	<b>-3 287</b>



Organisasjonsnr: 923 591 893  
CAPTIVA SPV 1903 AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 307	34 393
Sum omløpsmidler		15 307	34 393
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 307</b>	<b>34 393</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Overkurs	4	4 430	4 430
Sum innskutt egenkapital		34 430	34 430
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	-19 123	-3 287
Sum opptjent egenkapital		-19 123	-3 287
Sum egenkapital		15 307	31 143
Sum langsiktig gjeld		0	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			3 250
Sum kortsiktig gjeld			3 250
Sum gjeld		0	3 250
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 307</b>	<b>34 393</b>



Organisasjonsnr: 923 591 893  
CAPTIVA SPV 1903 AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**  
5

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Captiva Energi 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**

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

**Note**

**Ytelser til revisjon**

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8750.00	3250.00

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4375.00	

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13125.00	3250.00

**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00



Captiva Spv 1903 AS

---

## Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



## Captiva Spv 1903 AS

---

### Resultatregnskap 05.09-31.12

	Note	2020	2019
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		1 750	0
Annen driftskostnad	2	<u>14 091</u>	<u>3 292</u>
Sum driftskostnader		<u>15 841</u>	<u>3 292</u>
Driftsresultat		<u>-15 841</u>	<u>-3 292</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		<u>6</u>	<u>5</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-15 835</u>	<u>-3 287</u>
Årsresultat		<u>-15 835</u>	<u>-3 287</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	4	<u>-15 836</u>	<u>-3 287</u>



**Captiva Spv 1903 AS**

---

**Balanse pr. 31. desember**

	Note	2020	2019
<b>Omløpsmidler</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>15 307</u>	<u>34 393</u>
Sum omløpsmidler		<u>15 307</u>	<u>34 393</u>
Sum eiendeler		<u>15 307</u>	<u>34 393</u>



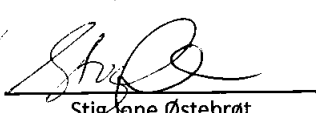
**Captiva Spv 1903 AS**

**Balanse pr. 31. desember**

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Overkurs	4	4 430	4 430
Sum innskutt egenkapital		<u>34 430</u>	<u>34 430</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	-19 123	-3 287
Sum opptjent egenkapital		<u>-19 123</u>	<u>-3 287</u>
Sum egenkapital		<u>15 307</u>	<u>31 143</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	3 250
Sum kortsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>3 250</u>
Sum gjeld		<u>0</u>	<u>3 250</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>15 307</u>	<u>34 393</u>

31. desember 2020  
Oslo, 6. mai 2021

  
Frank Jarle Berg  
Styreleder

  
Stig Jøne Østebrot  
Styremedlem



## Captiva Spv 1903 AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

#### *Sammenligningstall*

Selskapet ble stiftet 05.09.2019, og sammenligningstall er følgelig fra perioden 05.09.19 - 31.12.19.

#### *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 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.



## Captiva Spv 1903 AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

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

Selskapet har ingen ansatte.

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

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020	2019
Revisjon	8 750	3 250
Andre tjenester	4 375	

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

#### Note 3 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-15 836	-3 287
Permanente forskjeller	0	-5 570
Årets skattegrunnlag	<u>-15 836</u>	<u>-8 857</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-24 693	-8 857
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-24 693</u>	<u>-8 857</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-5 432	-1 949

Utsatt skattefordel er av forsiktighetshensyn ikke balanseført

#### Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	4 430	-3 287	31 143
Årsresultat	0	0	-15 835	-15 835
Egenkapital 31.12.	<u>30 000</u>	<u>4 430</u>	<u>-19 122</u>	<u>15 308</u>



**Captiva Spv 1903 AS**

---

**Noter til regnskapet for 2020**

**Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon**

Aksjekapitalen består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Balanseført</b>
Ordinære aksjer	1 000	30	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	<b>Ordinære aksjer</b>	<b>Eier- andel</b>	<b>Stemme- andel</b>
Captiva Energi AS	1 000	100 %	100 %



Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Engene 22, NO-3015 Drammen  
Postboks 560 Brakerøya, NO-3002 Drammen

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

Fax:  
www.ey.no  
Medlemmer av Den norske revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Captiva SPV 1903 AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Captiva SPV 1903 AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Ledelsens 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 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 legge ned 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår 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;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne 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 foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer 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 omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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 bokføringskikk i Norge.

Drammen, 20. mai 2021  
ERNST & YOUNG AS

  
Bjørn Baklid  
statsautorisert revisor