



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 726 339
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVIA FINANS AS
Forretningsadresse: Vittenbergveien 37
1472 FJELLHAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Kurt malmquist
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 20.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 173 450	3 024 218
Sum inntekter		1 173 450	3 024 218
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	740 290	598 939
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	13 434	3 198
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		340 401	134 943
Sum kostnader		1 094 125	737 080
Driftsresultat		79 325	2 287 137
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		-2 636 142	0
Annen finansinntekt		656 273	14 845
Sum finansinntekter		-1 979 869	14 845
Annen rentekostnad		1 515	1 203
Annen finanskostnad		1 495	170
Sum finanskostnader		3 010	1 373
Netto finans		-1 982 879	13 472
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 903 555	2 300 610
Skattekostnad		94 118	502 906
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 997 672	1 797 704
Årsresultat		-1 997 673	1 797 704
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-1 997 673	1 797 704
Sum overføringer og disponeringer		-1 997 673	1 797 704



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 350 000	1 350 000
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	13 434
Sum varige driftsmidler		1 350 000	1 363 434
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		346 690	2 615 999
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		346 690	2 615 999
Sum anleggsmidler		1 696 690	3 979 433
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 500 000	1 300 000
Andre kortsiktige fordringer	4	36 276	168 947
Sum fordringer		1 536 276	1 468 947
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		37 220	30 093
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 220	30 093
Sum omløpsmidler		1 573 496	1 499 040



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		3 270 186	5 478 473
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer	5	-12 500	-12 500
Overkurs		85 000	85 000
Sum innskutt egenkapital		197 500	197 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 523 832	4 521 505
Sum opptjent egenkapital		2 523 832	4 521 505
Sum egenkapital		2 721 332	4 719 005
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		297 000	220 000
Sum avsetninger for forpliktelser		297 000	220 000
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		297 000	220 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	86 285
Leverandørgjeld		1	1 368
Betalbar skatt		17 118	282 905
Skyldige offentlige avgifter		50 299	35 234
Annen kortsiktig gjeld		184 436	133 676
Sum kortsiktig gjeld		251 854	539 468
Sum gjeld		548 854	759 468
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 270 186	5 478 473



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 598770

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 726 339
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVIA FINANS AS
Forretningsadresse: Vittenbergveien 37
1472 FJELLHAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Kurt malmquist
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 10.07.2023

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: 996 726 339
CAPTIVIA FINANS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 173 450	3 024 218
Sum inntekter		1 173 450	3 024 218
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	740 290	598 939
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	13 434	3 198
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		340 401	134 943
Sum kostnader		1 094 125	737 080
Driftsresultat		79 325	2 287 137
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		-2 636 142	0
Annen finansinntekt		656 273	14 845
Sum finansinntekter		-1 979 869	14 845
Annen rentekostnad		1 515	1 203
Annen finanskostnad		1 495	170
Sum finanskostnader		3 010	1 373
Netto finans		-1 982 879	13 472
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 903 555	2 300 610
Skattekostnad		94 118	502 906
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 997 672	1 797 704
Årsresultat		-1 997 673	1 797 704
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-1 997 673	1 797 704
Sum overføringer og disponeringer		-1 997 673	1 797 704



Organisasjonsnr: 996 726 339
CAPTIVIA FINANS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 350 000	1 350 000
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	13 434
Sum varige driftsmidler		1 350 000	1 363 434
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		346 690	2 615 999
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		346 690	2 615 999
Sum anleggsmidler		1 696 690	3 979 433
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 500 000	1 300 000
Andre kortsiktige fordringer	4	36 276	168 947
Sum fordringer		1 536 276	1 468 947
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		37 220	30 093
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 220	30 093
Sum omløpsmidler		1 573 496	1 499 040
SUM EIENDELER		3 270 186	5 478 473



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer 5	-12 500	-12 500
Overkurs	85 000	85 000
Sum innskutt egenkapital	197 500	197 500

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	2 523 832	4 521 505
Sum opptjent egenkapital	2 523 832	4 521 505

Sum egenkapital 2 721 332 4 719 005

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	297 000	220 000
Sum avsetninger for forpliktelser	297 000	220 000
Annen langsiktig gjeld		

Sum langsiktig gjeld 297 000 220 000

Kortsiktig gjeld

Gjeld til		
kredittinstitusjoner	0	86 285
Leverandørgjeld	1	1 368
Betalbar skatt	17 118	282 905
Skyldige offentlige avgifter	50 299	35 234
Annen kortsiktig gjeld	184 436	133 676
Sum kortsiktig gjeld	251 854	539 468

Sum gjeld 548 854 759 468

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 3 270 186 5 478 473



Organisasjonsnr: 996 726 339
CAPTIVIA FINANS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	647289.00	512407.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	88907.00	73146.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4095.00	13386.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	740291.00	598939.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19990.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19990.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19990.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	13434.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn



Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>	

Note

5

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
	125.00	100.00	10.00%

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:



<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	36276.00	0.00
<u>Hovedvilkår</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	Nedbetalt innen	
	30-06-23	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



CAPTIVIA FINANS AS
996 726 339

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 173 450	3 024 218
Sum driftsinntekter		1 173 450	3 024 218
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	-740 290	-598 939
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-13 434	-3 198
Annen driftskostnad		-340 401	-134 943
Sum driftskostnader		-1 094 125	-737 081
Driftsresultat		79 325	2 287 137
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		-2 636 142	0
Annen finansinntekt		656 273	14 845
Sum finansinntekter		-1 979 869	14 845
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1 515	-1 203
Annen finanskostnad		-1 495	-170
Sum finanskostnader		-3 010	-1 373
Netto finans		-1 982 879	13 472
Resultat før skattekostnad		-1 903 555	2 300 610
Skattekostnad		-94 118	-502 906
Årsresultat		-1 997 673	1 797 704
Overføringer			
Annen egenkapital		-1 997 673	1 797 704
Sum overføringer		-1 997 673	1 797 704



CAPTIVIA FINANS AS
996 726 339

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 350 000	1 350 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	13 434
Sum varige driftsmidler		1 350 000	1 363 434
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		346 690	2 615 999
Sum finansielle anleggsmidler		346 690	2 615 999
Sum anleggsmidler		1 696 690	3 979 433
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 500 000	1 300 000
Andre kortsiktige fordringer	4	36 276	168 947
Sum fordringer		1 536 276	1 468 947
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		37 220	30 093
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 220	30 093
Sum omløpsmidler		1 573 496	1 499 040
SUM EIENDELER		3 270 186	5 478 473



CAPTIVIA FINANS AS
996 726 339

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer	5	-12 500	-12 500
Overkurs		85 000	85 000
Sum innskutt egenkapital		197 500	197 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 523 832	4 521 505
Sum opptjent egenkapital		2 523 832	4 521 505
Sum egenkapital		2 721 332	4 719 005
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		297 000	220 000
Sum avsetning og forpliktelser		297 000	220 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	86 285
Leverandørgjeld		1	1 368
Betalbar skatt		17 118	282 905
Skyldige offentlige avgifter		50 299	35 234
Annen kortsiktig gjeld		184 436	133 676
Sum kortsiktig gjeld		251 854	539 468
Sum gjeld		548 854	759 468
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 270 186	5 478 473

Kurt Freddy Malmquist
styrets leder / daglig leder



CAPTIVIA FINANS AS
996 726 339

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1



CAPTIVIA FINANS AS
996 726 339

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	647 289	512 407
Arbeidsgiveravgift	88 907	73 146
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	4 095	13 386
Sum	740 291	598 939

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	19 990
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	19 990
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-19 990
Balanseført verdi per 31.12.	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	13 434

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

	Styremedlemmer
Samlet lån	36 276
Hovedvilkår	Nedbetalt innen 30-06-23

Note 5 - Egne aksjer og medlemskontoer i samvirkeforetak

	Antall	Aksjens pålydende	Andel av aksjekapital
Beholdning av egne aksjer	125	100	10



Årsregnskap for
CAPTIVIA FINANS AS

996 726 339

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022



CAPTIVIA FINANS AS
996 726 339

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 173 450	3 024 218
Sum driftsinntekter		1 173 450	3 024 218
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	-740 290	-598 939
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-13 434	-3 198
Annen driftskostnad		-340 401	-134 943
Sum driftskostnader		-1 094 125	-737 081
Driftsresultat		79 325	2 287 137
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		-2 636 142	0
Annen finansinntekt		656 273	14 845
Sum finansinntekter		-1 979 869	14 845
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1 515	-1 203
Annen finanskostnad		-1 495	-170
Sum finanskostnader		-3 010	-1 373
Netto finans		-1 982 879	13 472
Resultat før skattekostnad		-1 903 555	2 300 610
Skattekostnad		-94 118	-502 906
Årsresultat		-1 997 673	1 797 704
Overføringer			
Annen egenkapital		-1 997 673	1 797 704
Sum overføringer		-1 997 673	1 797 704



CAPTIVIA FINANS AS
996 726 339

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 350 000	1 350 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	13 434
Sum varige driftsmidler		1 350 000	1 363 434
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		346 690	2 615 999
Sum finansielle anleggsmidler		346 690	2 615 999
Sum anleggsmidler		1 696 690	3 979 433
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 500 000	1 300 000
Andre kortsiktige fordringer	4	36 276	168 947
Sum fordringer		1 536 276	1 468 947
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		37 220	30 093
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 220	30 093
Sum omløpsmidler		1 573 496	1 499 040
SUM EIENDELER		3 270 186	5 478 473



CAPTIVIA FINANS AS
996 726 339

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer	5	-12 500	-12 500
Overkurs		85 000	85 000
Sum innskutt egenkapital		197 500	197 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 523 832	4 521 505
Sum opptjent egenkapital		2 523 832	4 521 505
Sum egenkapital		2 721 332	4 719 005
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		297 000	220 000
Sum avsetning og forpliktelser		297 000	220 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	86 285
Leverandørgjeld		1	1 368
Betalbar skatt		17 118	282 905
Skyldige offentlige avgifter		50 299	35 234
Annen kortsiktig gjeld		184 436	133 676
Sum kortsiktig gjeld		251 854	539 468
Sum gjeld		548 854	759 468
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 270 186	5 478 473

Kurt Freddy Malmquist
styrets leder / daglig leder



CAPTIVIA FINANS AS
996 726 339

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1



CAPTIVIA FINANS AS
996 726 339

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	647 289	512 407
Arbeidsgiveravgift	88 907	73 146
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	4 095	13 386
Sum	740 291	598 939

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	19 990
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	19 990
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-19 990
Balanseført verdi per 31.12.	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	13 434

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

	Styremedlemmer
Samlet lån	36 276
Hovedvilkår	Nedbetalt innen 30-06-23

Note 5 - Egne aksjer og medlemskontoer i samvirkeforetak

	Antall	Aksjens pålydende	Andel av aksjekapital
Beholdning av egne aksjer	125	100	10

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 6 pages before this page
Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

Kurt Freddy Malmquist

6462afb9-2e49-4047-be66-fc69dacc26bd - 2023-07-07 09:53:02 UTC +03:00
BankID - 447685a3-2222-4e1d-8c9e-62fd05ef5927 - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/e7792de4-7517-4a40-b052-6736df21c653>

 **visma sign**
www.vismasign.com