



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 840 192
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVA ASSET MANAGEMENT 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: Stig Jone Østebrøt
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, 07.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		26 505 803	30 209 688
Sum inntekter		26 505 803	30 209 688
Kostnader			
Varekostnad		5 495 868	3 713 783
Lønnskostnad	3	13 714 003	16 564 800
Avskrivning	4	293 167	70 091
Annen driftskostnad	3	11 956 017	15 267 174
Sum kostnader		31 459 055	35 615 848
Driftsresultat		-4 953 252	-5 406 160
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		473 481	506 932
Annen finansinntekt		5 097	835 072
Sum finansinntekter		478 578	1 342 004
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 029 920	1 190 336
Annen finanskostnad		46 891	23 189
Sum finanskostnader		1 076 811	1 213 525
Netto finans		-598 233	128 479
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 551 485	-5 277 681
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-1 215 754	-1 148 435
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 335 731	-4 129 246
Årsresultat		-4 335 731	-4 129 246
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	-4 335 731	-4 129 246
Sum overføringer og disponeringer		-4 335 731	-4 129 246



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	5	2 192 892	167 090
Utsatt skattefordel	8	5 032	83 888
Sum immaterielle eiendeler		2 197 924	250 978
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	70 829	120 833
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	249 872	238 163
Sum varige driftsmidler		320 701	358 996
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	2 402 440	1 802 506
Investeringer i tilknyttet selskap	6	3 980 000	3 980 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 382 440	5 782 506
Sum anleggsmidler		8 901 065	6 392 480
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	5 698 137	10 142 312
Andre fordringer	7	9 396 784	10 256 706
Sum fordringer		15 094 921	20 399 018
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 231 009	1 777 215
Sum omløpsmidler		16 325 930	22 176 233
SUM EIENDELER		25 226 995	28 568 713

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	12 162 319	7 572 338
Sum innskutt egenkapital		12 262 319	7 672 338
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-12 022 654	-7 686 923
Sum opptjent egenkapital		-12 022 654	-7 686 923
Sum egenkapital		239 665	-14 585
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	17 690 864	15 574 108
Sum annen langsiktig gjeld		17 690 864	15 574 108
Sum langsiktig gjeld		17 690 864	15 574 108
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 408 745	7 993 858
Skyldige offentlige avgifter	2	1 294 185	2 860 195
Annen kortsiktig gjeld		4 593 536	2 155 137
Sum kortsiktig gjeld		7 296 466	13 009 190
Sum gjeld		24 987 330	28 583 298
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 226 995	28 568 713



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 666636

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 840 192
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVA ASSET MANAGEMENT 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: Stig Jone Østebrot
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: 991 840 192
CAPTIVA ASSET MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		26 505 803	30 209 688
Sum inntekter		26 505 803	30 209 688
Kostnader			
Varekostnad		5 495 868	3 713 783
Lønnskostnad	3	13 714 003	16 564 800
Avskrivning	4	293 167	70 091
Annen driftskostnad	3	11 956 017	15 267 174
Sum kostnader		31 459 055	35 615 848
Driftsresultat		-4 953 252	-5 406 160
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		473 481	506 932
Annen finansinntekt		5 097	835 072
Sum finansinntekter		478 578	1 342 004
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 029 920	1 190 336
Annen finanskostnad		46 891	23 189
Sum finanskostnader		1 076 811	1 213 525
Netto finans		-598 233	128 479
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 551 485	-5 277 681
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-1 215 754	-1 148 435
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 335 731	-4 129 246
Årsresultat		-4 335 731	-4 129 246
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	-4 335 731	-4 129 246
Sum overføringer og disponeringer		-4 335 731	-4 129 246



Organisasjonsnr: 991 840 192
CAPTIVA ASSET MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	5	2 192 892	167 090
Utsatt skattefordel	8	5 032	83 888
Sum immaterielle eiendeler		2 197 924	250 978
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	70 829	120 833
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	249 872	238 163
Sum varige driftsmidler		320 701	358 996
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	2 402 440	1 802 506
Investeringer i tilknyttet selskap	6	3 980 000	3 980 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 382 440	5 782 506
Sum anleggsmidler		8 901 065	6 392 480
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	5 698 137	10 142 312
Andre fordringer	7	9 396 784	10 256 706
Sum fordringer		15 094 921	20 399 018
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 231 009	1 777 215
Sum omløpsmidler		16 325 930	22 176 233
SUM EIENDELER		25 226 995	28 568 713
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	100 000	100 000



Annen innskutt egenkapital	9	12 162 319	7 572 338
Sum innskutt egenkapital		12 262 319	7 672 338
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-12 022 654	-7 686 923
Sum opptjent egenkapital		-12 022 654	-7 686 923
Sum egenkapital		239 665	-14 585
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	17 690 864	15 574 108
Sum annen langsiktig gjeld		17 690 864	15 574 108
Sum langsiktig gjeld		17 690 864	15 574 108
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 408 745	7 993 858
Skyldige offentlige avgifter	2	1 294 185	2 860 195
Annen kortsiktig gjeld		4 593 536	2 155 137
Sum kortsiktig gjeld		7 296 466	13 009 190
Sum gjeld		24 987 330	28 583 298
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 226 995	28 568 713



Organisasjonsnr: 991 840 192
CAPTIVA ASSET MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Captiva Capital Partner AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12479550.00	13645901.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1816340.00	2041612.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	678176.00	656591.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-1260063.00	220696.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13714003.00	16564800.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
-----------------------	-------------	---------------------	----------------------



Daglig leder	2377742.00	25632.00
<u>Sum ytelse andre led.pers. Lønn</u>	<u>2377742.00</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u> 25632.00

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	50000.00	35000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15500.00	20770.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	65500.00	55770.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00

Note

6

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>
Proxima Scandinavia AS	40.00%	40.00%	10221320.00	-98069.00
Proxima Hydro Tech AS	45.00%	45.00%	2568293.00	-107055.00
Kraftanmelding AS	51.00%	51.00%	2300864.00	291400.00

For Proxima Hydro Tech AS er tall pr 31.12.19 benyttet.
Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
Captiva Asset Management AS	Maridalsveien 91 0461 OSLO 0301 Oslo

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Captiva Asset Management AS
Org.nr: 991 840 192

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Captiva Asset Management AS

Org.nr: 991 840 192

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		<u>26 505 803</u>	<u>30 209 688</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		5 495 868	3 713 783
Lønnskostnad	3	13 714 003	16 564 800
Avskrivning	4	293 167	70 091
Annen driftskostnad	3	<u>11 956 017</u>	<u>15 267 174</u>
Sum driftskostnader		<u>31 459 055</u>	<u>35 615 848</u>
Driftsresultat		<u>-4 953 252</u>	<u>-5 406 160</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		473 481	506 932
Annen finansinntekt		5 097	835 072
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 029 920	1 190 336
Annen finanskostnad		<u>46 891</u>	<u>23 189</u>
Netto finansposter		<u>-598 233</u>	<u>128 479</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-5 551 485</u>	<u>-5 277 681</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>-1 215 754</u>	<u>-1 148 435</u>
Årsresultat		<u>-4 335 731</u>	<u>-4 129 246</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	<u>-4 335 731</u>	<u>-4 129 246</u>



Captiva Asset Management AS

Org.nr: 991 840 192

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	5	2 192 892	167 090
Utsatt skattefordel	8	5 032	83 888
Sum immaterielle eiendeler		<u>2 197 924</u>	<u>250 978</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	70 829	120 833
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	249 872	238 163
Sum varige driftsmidler		<u>320 701</u>	<u>358 996</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	6	3 000 000	3 000 000
Lån til foretak i samme konsern	7	2 402 440	1 802 506
Investeringer i tilknyttet selskap	6	980 000	980 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>6 382 440</u>	<u>5 782 506</u>
Sum anleggsmidler		<u>8 901 065</u>	<u>6 392 480</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	7	5 698 137	10 142 312
Andre fordringer	7	9 396 784	10 256 706
Sum fordringer		<u>15 094 921</u>	<u>20 399 018</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 231 009	1 777 215
Sum omløpsmidler		<u>16 325 930</u>	<u>22 176 233</u>
Sum eiendeler		<u>25 226 995</u>	<u>28 568 713</u>



Captiva Asset Management AS


Org.nr: 991 840 192

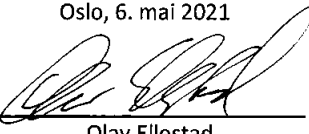
Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	9, 10	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	12 162 319	7 572 338
Sum innskutt egenkapital		<u>12 262 319</u>	<u>7 672 338</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	-12 022 654	-7 686 923
Sum opptjent egenkapital		<u>-12 022 654</u>	<u>-7 686 923</u>
Sum egenkapital		<u>239 665</u>	<u>-14 585</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	7	17 690 864	15 574 108
Sum annen langsiktig gjeld		<u>17 690 864</u>	<u>15 574 108</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	7	1 408 745	7 993 858
Skyldige offentlige avgifter	2	1 294 185	2 860 195
Annen kortsiktig gjeld		4 593 536	2 155 137
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 296 466</u>	<u>13 009 190</u>
Sum gjeld		<u>24 987 330</u>	<u>28 583 298</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>25 226 995</u>	<u>28 568 713</u>

31. desember 2020

Oslo, 6. mai 2021


Stig Jone Østebrøt
Styreleder og daglig leder


Olav Ellestad
Styremedlem



Captiva Asset Management AS

Org.nr: 991 840 192

Noter til regnskapet for 2020

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.

Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.



Captiva Asset Management AS

Org.nr: 991 840 192

Noter til regnskapet for 2020

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.

Note 2 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekkmidler utgjør	603 612

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	12 479 550	13 645 901
Arbeidsgiveravgift	1 816 340	2 041 612
Pensjonskostnader	678 176	656 591
Andre ytelser	275 504	220 696
Aktiverte lønnskostnader	-1 535 567	0
Sum	<u>13 714 003</u>	<u>16 564 800</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 9 årsverk.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	2 377 742
Annen godtgjørelse	25 632

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2020**

Revisjon	50 000
Andre tjenester	15 500

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Captiva Asset Management AS

Org.nr: 991 840 192

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Varige driftsmidler

	Inventar	Kontor- maskiner	Drifts- løsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	488 534	45 465	150 000	683 999
Tilgang kjøpte driftsmidler	76 726	0	0	76 726
Anskaffelseskost 31.12.2020	565 260	45 465	150 000	760 725
Akk.avskrivning 31.12.2020	-315 389	-45 465	-79 171	-440 025
Balanseført pr. 31.12.2020	249 871	0	70 829	320 700
Årets avskrivninger	65 018	0	50 004	115 022
Økonomisk levetid	5 år	4 år	3 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 5 - Immaterielle eiendeler

	Utv. portal	Utv. Tyde	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.	167 090	0	167 090
Tilgang egenutviklede eiendeler	1 840 005	363 941	2 203 946
Anskaffelseskost 31.12.	2 007 095	363 941	2 371 036
Akk.avskrivninger 31.12.	-135 201	-42 944	-178 145
Balanseført verdi pr.31.12.	1 871 894	320 997	2 192 891
Årets avskrivninger	135 201	42 944	178 145

Note 6 - Datterselskap og tilknyttet selskap

Selskap	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2020	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Proxima Scandinavia AS	Maridalsveien 91	40 %	40 %	-98 069	10 221 320	80 000
Proxima Hydro Tech AS	Dimmelsvik	45 %	45 %	-107 055	2 568 293	900 000
Kraftanmelding AS	Porsgrunn	51 %	51 %	291 400	2 300 864	3 000 000
Sum				86 276	15 090 477	3 980 000

For Proxima Hydro Tech AS er tall pr 31.12.19 benyttet.



Captiva Asset Management AS

Org.nr: 991 840 192

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Lån til foretak i samme konsern	2 402 440	1 802 506
Kundefordringer	0	1 226 428
Andre fordringer	8 850 139	9 631 520
Sum	<u>11 252 579</u>	<u>12 660 454</u>
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Leverandørgjeld	0	6 261 229
Langsiktig gjeld	17 690 864	15 574 108
Sum	<u>17 690 864</u>	<u>21 835 337</u>

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Endring utsatt skatt	-1 215 754	-1 148 435
Årets totale skattekostnad	<u>-1 215 754</u>	<u>-1 148 435</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-5 551 485	-5 277 681
Permanente forskjeller	25 328	57 523
Endring i midlertidige forskjeller	29 127	723 907
Alminnelig inntekt	-5 497 030	-4 496 251
Anvendt fremførbart underskudd	-387 561	0
Mottatt konsernbidrag	5 884 591	4 355 239
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>-141 012</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	-22 873	6 254
Sum	<u>-22 873</u>	<u>6 254</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-5 884 591	-4 742 800
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-5 907 464</u>	<u>-4 736 546</u>
22% Utsatt skatt	-1 299 642	-1 042 040
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	1 294 610	958 153
Utsatt skattefordel i balansen	<u>-5 032</u>	<u>-83 887</u>

Selskapet forventer å kunne utnytte skattefordelen gjennom fremtidige skattemessige overskudd og/eller mottak av konsernbidrag.



Captiva Asset Management AS

Org.nr: 991 840 192

Noter til regnskapet for 2020

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	7 572 338	-7 686 923	-14 585
Årsresultat	0	0	-4 335 731	-4 335 731
Mottatt konsernbidrag	0	4 589 981	0	4 589 981
Egenkapital 31.12.	100 000	12 162 319	-12 022 654	239 665

Selskapets aksjekapital er i sin helhet tapt, men selskapet finansieres med innlån fra konsernselskap som sikrer fortsatt drift.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Captiva Capital Partner AS	1 000	100 %	100 %

Note 11 - 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 2021.



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

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Captiva Asset Management AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Captiva Asset Management 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 revisjon 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

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.



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 regnskapsestimater 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 bokføringsskikk i Norge.

Drammen, 20. mai 2021
ERNST & YOUNG AS



Bjørn Baklid
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Captiva Asset Management AS