



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 890 095 062
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPRICORN HOLDING AS
Forretningsadresse: Apotekergata 9A
6004 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Rolf Klock
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

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, 22.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	12 935	13 877
Sum kostnader		12 935	13 877
Driftsresultat		-12 935	-13 877
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			4
Sum finansinntekter			4
Netto finans			4
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 935	-13 873
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-2 846	-3 052
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10 089	-10 821
Årsresultat	5	-10 089	-10 821
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-10 089	-10 821
Totalresultat		-10 089	-10 821
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-10 089	-10 821
Sum overføringer og disponeringer		-10 089	-10 821



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	5 898	3 052
Sum immaterielle eiendeler		5 898	3 052
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		51 628	51 628
Sum varige driftsmidler	7	51 628	51 628
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	400 000	400 000
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	400 000
Sum anleggsmidler		457 526	454 680
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		128 784	138 784
Sum fordringer	6	128 784	138 784
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 453	1 638
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 453	1 638
Sum omløpsmidler		131 238	140 422
SUM EIENDELER		588 764	595 103

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Overkurs		313	313
Sum innskutt egenkapital		100 313	100 313
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		484 701	494 790
Sum opptjent egenkapital		484 701	494 790
Sum egenkapital	5	585 014	595 103
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 750	
Sum kortsiktig gjeld		3 750	
Sum gjeld		3 750	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		588 764	595 103



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 773699

Enheten

Organisasjonsnummer: 890 095 062
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPRICORN HOLDING AS
Forretningsadresse: Apotekergata 9A
6004 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Rolf Klock
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

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, 05.10.2021



Organisasjonsnr: 890 095 062
CAPRICORN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	12 935	13 877
Sum kostnader		12 935	13 877
Driftsresultat		-12 935	-13 877
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			4
Sum finansinntekter			4
Netto finans			4
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 935	-13 873
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-2 846	-3 052
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10 089	-10 821
Årsresultat	5	-10 089	-10 821
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-10 089	-10 821
Totalresultat		-10 089	-10 821
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-10 089	-10 821
Sum overføringer og disponeringer		-10 089	-10 821



Organisasjonsnr: 890 095 062
CAPRICORN HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	5 898	3 052
Sum immaterielle eiendeler		5 898	3 052

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

Sum varige driftsmidler	7	51 628	51 628
-------------------------	---	--------	--------

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

Sum finansielle anleggsmidler	6	400 000	400 000
-------------------------------	---	---------	---------

Sum anleggsmidler

	457 526	454 680
--	---------	---------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer

Sum fordringer	6	128 784	138 784
----------------	---	---------	---------

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

Sum bankinnskudd,		2 453	1 638
-------------------	--	-------	-------

kontanter og lignende		2 453	1 638
-----------------------	--	-------	-------

Sum omløpsmidler		131 238	140 422
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		588 764	595 103
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3	100 000	100 000
--------------	---	---------	---------

Overkurs		313	313
----------	--	-----	-----

Sum innskutt egenkapital		100 313	100 313
---------------------------------	--	----------------	----------------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		484 701	494 790
-------------------	--	---------	---------



Sum opptjent egenkapital		484 701	494 790
Sum egenkapital	5	585 014	595 103
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 750	
Sum kortsiktig gjeld		3 750	
Sum gjeld		3 750	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		588 764	595 103



Organisasjonsnr: 890 095 062
CAPRICORN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Årsregnskap 2020

Capricorn Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 890 095 062



Resultatregnskap			
Capricorn Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	2	<u>12 935</u>	<u>13 877</u>
Sum driftskostnader		<u>12 935</u>	<u>13 877</u>
Driftsresultat		<u>-12 935</u>	<u>-13 877</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		<u>0</u>	<u>4</u>
Resultat av finansposter		<u>0</u>	<u>4</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 935	-13 873
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>-2 846</u>	<u>-3 052</u>
Ordinært resultat		<u>-10 089</u>	<u>-10 821</u>
Årsresultat	5	<u>-10 089</u>	<u>-10 821</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		<u>10 089</u>	<u>10 821</u>
Sum overføringer		<u>-10 089</u>	<u>-10 821</u>



Balanse			
Capricorn Holding AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	5 898	3 052
Sum immaterielle eiendeler		<u>5 898</u>	<u>3 052</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		51 628	51 628
Sum varige driftsmidler	7	<u>51 628</u>	<u>51 628</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	400 000	400 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>400 000</u>	<u>400 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>457 526</u>	<u>454 680</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		128 784	138 784
Sum fordringer	6	<u>128 784</u>	<u>138 784</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 453	1 638
Sum omløpsmidler		<u>131 238</u>	<u>140 422</u>
Sum eiendeler		<u>588 764</u>	<u>595 103</u>
Capricorn Holding AS		Side 3	

**Balanse**

Capricorn Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Overkurs		313	313
Sum innskutt egenkapital		<u>100 313</u>	<u>100 313</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		484 701	494 790
Sum opptjent egenkapital		<u>484 701</u>	<u>494 790</u>
Sum egenkapital	5	<u>585 014</u>	<u>595 103</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 750	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 750</u>	<u>0</u>
Sum gjeld		<u>3 750</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>588 764</u>	<u>595 103</u>

Ålesund, 10/08 2021

Rolf Kløck
Styrets leder /daglig leder



Capricorn Holding AS

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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 i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ikke sysselsatt noen årsverk i 2020, og faller følgelig ikke inn under ordningen for obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styrets medlemmer.

Kostnadsført honorar til revisor er kr. 6 250 for lovpålagt revisjon og kr. 6 250 for andre tjenester. Beløpene er inklusive merverdiavgift.

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen på kr. 100 000 er fordelt på 1 000 aksjer hver pålydende kr. 100. Alle aksjer har lik rett, og eies i sin helhet av styreleder/daglig leder Rolf Klock.



Capricorn Holding AS

Noter til regnskapet 2020

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-2 846	-3 052
Skattekostnad ordinært resultat	-2 846	-3 052
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-12 935	-13 873
Permanente forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-12 935	-13 873
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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
Akkumulert fremførbart underskudd	-26 808	-13 873	12 935
Grunnlag for utsatt skattefordel	-26 808	-13 873	12 935
Utsatt skattefordel (22 %)	-5 898	-3 052	2 846

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen Egenkapital	Sum
Pr. 01.01.	100 000	313	494 790	595 103
Årsresultat			-10 089	-10 089
Pr. 31.12.	100 000	313	484 701	585 014



Capricorn Holding AS

Noter til regnskapet 2020

Note 6 Konsern, tilknyttet selskap

Selskapet eier og stemmer for samtlige 500 aksjer i datterselskapet Capricorn AS med forretningskontor i Ålesund kommune. Aksjeposten ble anskaffet i 2006, og er balanseført til kostpris.

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap. Ifølge siste årsregnskap har datterselskapet en negativ egenkapital på kr 76 022 og et årsunderskudd på kr 248 173 .

Selskapet har en kortsiktig fordring på datterselskapet på kr 138 784.

I 2020 har det ikke vært foretatt noen fakturering eller levering av tjenester mellom konsernselskapene Capricorn AS og Capricorn Holding AS.

Det er ingen garantier eller andre sikkerhetsstillelser til fordel for Capricorn AS.

Note 7 Varige driftsmidler

	Kunst
Anskaffelseskost 01.01.	51 628
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12.	51 628
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	0
Balanseført verdi 31.12.	0
Årets avskrivning	0



STATSAUTORISERT REVISOR
STEINAR BARSTAD

Til generalforsamlingen i Capricorn Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Capricorn Holding AS med et underskudd på kr 10 089. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne dato og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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 *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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 regnskapet 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

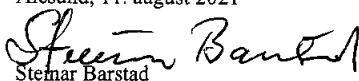
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti 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 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 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.

Ålesund, 11. august 2021


Steinar Barstad
statsautorisert revisor

Medlem av Den norske Revisorforening - Organisasjonsnummer 962 519 539

Reysegata 15, 6003 Ålesund - Tlf. 70 16 09 00 - Mobil tlf. 480 20 077 - E-post: post@revisor-barstad.no