



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 419 946
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVA EIENDOM HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Captiva Financial Services AS
Frøyas gate 15
0273 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Frank Jarle Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 24.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	26 086	30 459
Sum kostnader		26 086	30 459
Driftsresultat		-26 086	-30 459
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		4 057 775	
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			1 369 151
Sum finansinntekter		4 057 775	1 369 151
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 418 704	1 929 552
Annen finanskostnad			109
Sum finanskostnader		3 418 704	1 929 661
Netto finans		639 071	-560 510
Ordinært resultat før skattekostnad		612 985	-590 969
Ordinært resultat etter skattekostnad		612 985	-590 969
Årsresultat		612 985	-590 969
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	2 000 000	
Overføringer annen egenkapital	6	-1 387 016	-590 969
Sum overføringer og disponeringer		612 984	-590 969



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	26 989 442	26 989 442
Lån til foretak i samme konsern	5	27 899 322	27 899 321
Sum finansielle anleggsmidler		54 888 764	54 888 763
Sum anleggsmidler		54 888 764	54 888 763
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	4 057 776	
Sum fordringer		4 057 776	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 362	4 367
Sum omløpsmidler		4 060 138	4 367
SUM EIENDELER		58 948 902	54 893 130
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	6	1 763	1 762
Annen innskutt egenkapital	6	3 875 365	3 875 365
Sum innskutt egenkapital		3 977 128	3 977 127
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital	6	6 074 369	7 461 385
Sum opptjent egenkapital		6 074 369	7 461 385
Sum egenkapital		10 051 497	11 438 512
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	46 897 404	43 439 700
Sum annen langsiktig gjeld		46 897 404	43 439 700
Sum langsiktig gjeld		46 897 404	43 439 700
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5		14 918
Annen kortsiktig gjeld	5	2 000 001	
Sum kortsiktig gjeld		2 000 001	14 918
Sum gjeld		48 897 405	43 454 618
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		58 948 902	54 893 130



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 398786

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 419 946
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTIVA EIENDOM HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Captiva Financial Services AS
Frøyas gate 15
0273 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Mørselskap 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: Frank Jarle Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2024

Revisjon

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 30.05.2024



Organisasjonsnr: 992 419 946
CAPTIVA EIENDOM HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	26 086	30 459
Sum kostnader		26 086	30 459
Driftsresultat		-26 086	-30 459
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		4 057 775	
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			1 369 151
Sum finansinntekter		4 057 775	1 369 151
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 418 704	1 929 552
Annen finanskostnad			109
Sum finanskostnader		3 418 704	1 929 661
Netto finans		639 071	-560 510
Ordinært resultat før skattekostnad		612 985	-590 969
Ordinært resultat etter skattekostnad		612 985	-590 969
Årsresultat		612 985	-590 969
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	2 000 000	
Overføringer annen egenkapital	6	-1 387 016	-590 969
Sum overføringer og disponeringer		612 984	-590 969



Organisasjonsnr: 992 419 946
CAPTIVA EIENDOM HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2023	2022
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	4	26 989 442	26 989 442
Lån til foretak i samme konsern	5	27 899 322	27 899 321
Sum finansielle anleggsmidler		54 888 764	54 888 763
Sum anleggsmidler		54 888 764	54 888 763

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre fordringer	5	4 057 776	
Sum fordringer		4 057 776	

Bankinnskudd, kontanter og lignende Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

		2 362	4 367
Sum omløpsmidler		4 060 138	4 367

SUM EIENDELER		58 948 902	54 893 130
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	6	1 763	1 762
Annen innskutt egenkapital	6	3 875 365	3 875 365
Sum innskutt egenkapital		3 977 128	3 977 127

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	6 074 369	7 461 385
Sum opptjent egenkapital		6 074 369	7 461 385

Sum egenkapital		10 051 497	11 438 512
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld
Annen langsiktig gjeld



Øvrig langsiktig gjeld	5	46 897 404	43 439 700
Sum annen langsiktig gjeld		46 897 404	43 439 700
Sum langsiktig gjeld		46 897 404	43 439 700
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5		14 918
Annen kortsiktig gjeld	5	2 000 001	
Sum kortsiktig gjeld		2 000 001	14 918
Sum gjeld		48 897 405	43 454 618
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		58 948 902	54 893 130



Organisasjonsnr: 992 419 946
CAPTIVA EIENDOM HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

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
2

Lønn og ytelser

Det er ingen ansatte i selskapet og derav ingen plikt til å tegne obligatorisk tjenstepensjon. Det er ikke utbetalt noe godtgjørelse til styret.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
4

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>
Captiva Eiendom Oslo AS	100.00%	100.00%	28185568.00	4295986.00

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja



<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
Captiva Eiendom Oslo AS	Oslo

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dr Hanstengate 13, 3044 Drammen
Postboks 560, Brakerøya, 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 Eiendom Holding AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Captiva Eiendom Holding AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger 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



Building a better
working world

- 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.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene 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 eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 5. februar 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Marianne Fidjestøl Haraldseth
statsautorisert revisor

Penneo document key: STPE4-FHXPS-30H55-0X3ZH-5KK71-YDXXY



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

MARIANNE FIDJESTØL HARALDSETH

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: UN:NO-9578-5997-4-273233

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-02-05 11:16:43 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: STPE4-FHXPS-30H5S-0X3ZH-5KK71-YDXXY

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Captiva Eiendom Holding AS
Org.nr: 992 419 946

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo document key: YXEVF-EM7M8-01H16-HXWQH-F81AG-00GXO



Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	26 086	30 459
Driftsresultat		-26 086	-30 459
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		4 057 775	0
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	1 369 151
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 418 704	1 929 552
Annen finanskostnad		0	109
Netto finansposter		639 071	-560 510
Ordinært resultat før skattekostnad		612 985	-590 969
Årsresultat		612 985	-590 969
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	6	2 000 000	0
Overføringer annen egenkapital	6	-1 387 016	-590 969
Sum disponert		612 984	-590 969

Penneo document key: YXEV7-EM7M8-01H16-HXWQH-F81AG-00GXO



Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	4	26 989 442	26 989 442
Lån til foretak i samme konsern	5	27 899 322	27 899 321
Sum finansielle anleggsmidler		<u>54 888 764</u>	<u>54 888 763</u>
Sum anleggsmidler		<u>54 888 764</u>	<u>54 888 763</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	5	4 057 776	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>2 362</u>	<u>4 367</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 060 138</u>	<u>4 367</u>
Sum eiendeler		<u>58 948 902</u>	<u>54 893 130</u>

Penneo document key: YXEVT-EM7M8-01H16-HXW0H-F81AG-00GX0



Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	6	1 763	1 762
Annen innskutt egenkapital	6	3 875 365	3 875 365
Sum innskutt egenkapital		<u>3 977 128</u>	<u>3 977 127</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	6 074 369	7 461 385
Sum opptjent egenkapital		<u>6 074 369</u>	<u>7 461 385</u>
Sum egenkapital		<u>10 051 497</u>	<u>11 438 512</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	46 897 404	43 439 700
Sum annen langsiktig gjeld		<u>46 897 404</u>	<u>43 439 700</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	14 918
Annen kortsiktig gjeld		2 000 001	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 000 001</u>	<u>14 918</u>
Sum gjeld		<u>48 897 405</u>	<u>43 454 618</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>58 948 902</u>	<u>54 893 130</u>

31. desember 2023
Oslo, 1. februar 2024

Stig Jone Østebrot
Styremedlem

Olav Ellestad
Styremedlem

Frank Jarle Berg
Styrets leder

Penneo document key: YXEVF-EM7M8-01H16-HXWOH-F81AG-00GXC



Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

Noter til regnskapet for 2023

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.

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.

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

Det er ingen ansatte i selskapet og derav ingen plikt til å tegne obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt noe godtgjørelse til styret.



Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	612 985	-590 969
Resultatført konsernbidrag	-4 057 775	0
Alminnelig inntekt	-3 444 790	-590 969
Anvendt fremførbart underskudd	-612 985	0
Mottatt konsernbidrag	4 057 775	0
Årets skattegrunnlag	0	-590 969

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Akkumulert fremførbart underskudd	-62 223	-675 028
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-62 223	-675 028
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-62 223	-675 028
Sum	0	0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 4 - Datterselskap

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskapet

Navn på morselskap	Forretningskontor	Eier-	Resultat	Egenkapital	Bokført verdi
Selskap	Kontor	andel	2023	pr. 31.12	pr. 31.12
Captiva Eiendom Oslo AS	Oslo	100 %	4 295 986	28 185 568	26 989 442

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Lån til foretak i samme konsern	27 899 322	27 899 321
Andre fordringer - inkl mottatt konsernbidrag	4 057 775	0
Sum	31 957 097	27 899 321

<i>Gjeld</i>	2023	2022
Øvrig langsiktig gjeld	46 897 404	43 439 700
Annen kortsiktig gjeld	2 000 000	0
Sum	48 897 404	43 439 700

Penneo document key: YXEVT-EM7M8-01H16-HXWQH-F81AG-00GX0



Captiva Eiendom Holding AS

Org.nr: 992 419 946

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100 000	1 762	3 875 365	7 461 385	11 438 512
Årsresultat	0	0	0	612 985	612 985
Avsatt utbytte	0	0	0	-2 000 000	-2 000 000
Egenkapital 31.12.2023	100 000	1 762	3 875 365	6 074 370	10 051 497

Note 7 - 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 %

Penneo document key: YXEVF-EM7M8-01H16-HXWQH-F81AG-00GX0



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Frank Jarle Berg

Styreleder

På vegne av: Captiva Eiendom Holding AS

Serienummer: 9578-5997-4-323036

IP: 195.139.xxx.xxx

2024-02-01 14:34:55 UTC



Stig Jone Østebrøt

Styremedlem

På vegne av: Captiva Eiendom Holding AS

Serienummer: UN:NO-9578-5992-4-1789289

IP: 195.139.xxx.xxx

2024-02-01 14:49:16 UTC



Olav Ellestad

Styremedlem

På vegne av: Captiva Eiendom Holding AS

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1558995

IP: 195.139.xxx.xxx

2024-02-02 08:34:48 UTC



Penneo Dokumentnr: YXEVT-EM7M8-01H16-HXWQH-F8TAG-C0GXC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>