



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 877 835
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTAR ASSET MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Storemyra 251
5954 MONGSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Oddbjørn Haukøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.12.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 14.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 354 414	25 246 876
Sum inntekter		7 354 414	25 246 876
Kostnader			
Varekostnad		3 089 167	4 755 241
Lønnskostnad	3	1 839 584	12 781 783
Annen driftskostnad	3	1 280 154	1 777 761
Sum kostnader		6 208 904	19 314 785
Driftsresultat		1 145 510	5 932 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 380	1 060
Annen finansinntekt		34 561	348
Sum finansinntekter		47 941	1 408
Annen rentekostnad		7 196	518
Annen finanskostnad		7 205	4 009
Sum finanskostnader		14 401	4 527
Netto finans		33 541	-3 119
Ordinært resultat før skattekostnad	6	1 179 050	5 928 972
Skattekostnad på ordinært resultat	6	260 297	1 363 663
Ordinært resultat etter skattekostnad		918 753	4 565 309
Årsresultat	4	918 753	4 565 309
Årsresultat etter minoritetsinteresser		918 753	4 565 309
Totalresultat		918 753	4 565 309
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	4, 4, 4		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Konsernbidrag	4		943 310
Udekket tap			113 704
Avsatt til annen egenkapital		918 753	3 508 295
Sum overføringer og disponeringer	4	918 753	4 565 309



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5		
Maskiner og anlegg	5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5		
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5		24 000
Sum finansielle anleggsmidler			24 000
Sum anleggsmidler		0	24 000
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	5		
Fordringer			
Kundefordringer			1 661 666
Andre kortsiktige fordringer		7 709 268	7 132 642
Sum fordringer		7 709 268	8 794 308
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	190	231 479
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		190	231 479
Sum omløpsmidler		7 709 458	9 025 787
SUM EIENDELER		7 709 458	9 049 787

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer á kr 1 000)	1, 4	100 000	100 000
Overkurs	4		
Annen innskutt egenkapital	4	943 310	943 310
Sum innskutt egenkapital		1 043 310	1 043 310
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 427 048	3 508 295
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		4 427 048	3 508 295
Sum egenkapital		5 470 358	4 551 605
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 978 802	
Leverandørgjeld			512 060
Betalbar skatt	6	260 297	1 048 645
Skyldig offentlige avgifter			449 585
Utbytte	4		
Annen kortsiktig gjeld			2 487 894
Sum kortsiktig gjeld		2 239 099	4 498 183
Sum gjeld		2 239 099	4 498 183
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 709 458	9 049 787



Årsregnskap 2019 CAPTAR ASSET MANAGEMENT AS

Pemneo Dokumentnøkkel: IOEZ5-SBGJM-PQNS4-5PWLE-0BYZ5-0HMUX

Organisasjonsnr: 991 877 835



Resultatregnskap
CAPTAR ASSET MANAGEMENT AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		7 354 414	25 246 876
Sum driftsinntekter		7 354 414	25 246 876
Varekostnad		3 089 167	4 755 241
Lønnskostnad	3	1 839 584	12 781 783
Annen driftskostnad	3	1 280 154	1 777 761
Sum driftskostnader		6 208 904	19 314 785
Driftsresultat		1 145 510	5 932 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 380	1 060
Annen finansinntekt		34 561	348
Annen rentekostnad		7 196	518
Annen finanskostnad		7 205	4 009
Resultat av finansposter		33 541	-3 119
Ordinært resultat før skattekostnad	6	1 179 050	5 928 972
Skattekostnad på ordinært resultat	6	260 297	1 363 663
Årsresultat	4	918 753	4 565 309
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	113 704
Avsatt konsernbidrag		0	943 310
Avsatt til annen egenkapital		918 753	3 508 295
Sum overføringer	4	918 753	4 565 309

Penneo Dokumentnøkkel: IOEZ5-SBGJM-PQNS4-SPWLE-0BYZ5-0HMX



Balanse
CAPTAR ASSET MANAGEMENT AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	0	24 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>0</u>	<u>24 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>0</u>	<u>24 000</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		0	1 661 666
Andre kortsiktige fordringer		7 709 268	7 132 642
Sum fordringer		<u>7 709 268</u>	<u>8 794 308</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	190	231 479
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>190</u>	<u>231 479</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 709 458</u>	<u>9 025 787</u>
Sum eiendeler		<u>7 709 458</u>	<u>9 049 787</u>

Pernéo Dokumentnøkkel: IOEZ5-SBGJM-PONS4-SPWLE-0BYZ5-0HMX



Balanse

CAPTAR ASSET MANAGEMENT AS

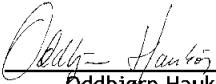
Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital (100 aksjer á kr 1 000)	1, 4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	4	943 310	943 310
Sum innskutt egenkapital		1 043 310	1 043 310
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	4 427 048	3 508 295
Sum opptjent egenkapital		4 427 048	3 508 295
Sum egenkapital		5 470 358	4 551 605
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 978 802	0
Leverandørgjeld		0	512 060
Betalbar skatt	6	260 297	1 048 645
Skyldig offentlige avgifter		0	449 585
Annen kortsiktig gjeld		0	2 487 894
Sum kortsiktig gjeld		2 239 099	4 498 183
Sum gjeld		2 239 099	4 498 183
Sum egenkapital og gjeld		7 709 458	9 049 787

Bergen, 18.12.2020
Styret i CAPTAR ASSET MANAGEMENT AS

Håvard Kallestad
styremedlem

Tor Erik Christoffersen
styremedlem

Gardar-Olav Frøyen
daglig leder



Oddbjørn Haukøy
styreleder

Pemneo Dokumentnøkkel: IOEZ5-SBGJM-PONS4-SPWLE-0BYZ5-0HMUX



Noter til regnskapet 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapsprinsippene er beskrevet nedenfor. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer i samsvar med opptjeningsprinsippet som er leveringstidspunktet for salg av varer. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene utføres. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Vurdering og klassifisering av balanseposter generelt

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid, skal avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidler skal nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Gjeld vurderes til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % i 2018 og 22 % i 2019 av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt øvrige skatteposisjoner. 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.



Noter til regnskapet 2019

Note 1 Antall aksjer, aksjeeiere

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer pr 31.12:	Antall aksjer	Eierandel
Captar Holdings Limited	100	100 %

Note 2 Bankinnskudd

	2019	2018
Bundne skattetrekkmidler	190	231 479

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 541 885	11 181 906
Arbeidsgiveravgift	308 620	1 512 811
Pensjonskostnader	496	141 741
Andre ytelser	-11 418	-54 676
Sum	1 839 584	12 781 783

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 3 16

Det er ikke utbetalt ytelser til ledende personer i 2019

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2019 utgjør kr 64 750,- eksl.mva.

Lovpålagt revisjon	48 750
Andre attestasjonstjenester	0
Skatterådgivning	0
Andre tjenester	16 000
Sum honorar til revisor	64 750

Penneo Dokumentnøkkel: IOEZ5-SBGJM-PONS4-SPWLE-0BYZ5-0HMX



Noter til regnskapet 2019

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	943 310	3 508 295	4 551 605
Årets resultat		0	918 753	918 753
Pr 31.12	100 000	943 310	4 427 048	5 470 358

Note 5 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2019	2018
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	24 000

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	260 297	1 330 413
Endring i utsatt skattefordel	0	33 250
Skattekostnad ordinært resultat	260 297	1 363 663
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 179 050	5 928 972
Permanente forskjeller	4 120	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Avgitt konsernbidrag	0	-1 225 078
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-144 567
Skattepliktig inntekt	1 183 170	4 559 327
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	260 297	1 330 413
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-281 768
Sum betalbar skatt i balansen	260 297	1 048 645

Selskapet hadde ikke noen midlertidige forskjeller pr 31.12.



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."

Tor Erik Christoffersen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-884898

IP: 92.220.xxx.xxx

2020-12-18 13:14:14Z



Håvard Kallestad

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-1314576

IP: 62.97.xxx.xxx

2020-12-18 15:13:23Z



Gardar-Olav Frøyen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5993-4-2747416

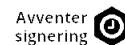
IP: 46.9.xxx.xxx

2020-12-18 20:32:53Z



Oddbjørn Haukøy

Styreleder



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/validate>



BDO AS
Inger Bang Lunds vei 4
5059 Bergen

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Captar Asset Management AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Captar Asset Management AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019 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 International Standards on Auditing (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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 utilsiktede 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 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 andre lovmessige forhold

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

BDO AS

Alexander Amundsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: UETUB-LEWUJ-I2QUC-NMAL7-XGYT8-KV5TN



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."

Alexander Amundsen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-897928

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-01-15 09:57:56Z



Alexander Amundsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-897928

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-01-15 09:57:56Z



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/validate>

Penneo Dokumentnøkkel: UETUB-LEWUT-I2QUC-NNMAL7-XGYT8-KV5TN