



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 01.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 14.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|---------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 655 | |
| Annen driftskostnad | 1 | 112 570 | 64 736 |
| Sum kostnader | | 115 225 | 64 736 |
| Driftsresultat | | -115 225 | -64 736 |
| Annen rentekostnad | | 55 279 | 50 144 |
| Sum finanskostnader | | 55 279 | 50 144 |
| Netto finans | | -55 279 | -50 144 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 2 | -170 504 | -114 879 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | -37 093 | -25 273 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -133 411 | -89 606 |
| Årsresultat | 3 | -133 411 | -89 606 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -133 411 | -89 606 |
| Totalresultat | | -133 411 | -89 606 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 3, 3, 3 | | |
| Konsernbidrag | 3 | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -133 411 | -89 606 |
| Sum overføringer og disponeringer | 3 | -133 411 | -89 606 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 6 | | |
| Maskiner og anlegg | 6 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 6 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 6 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 4 | | |
| Andre langsiktige fordringer | 6 | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 6 | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | | 25 273 |
| Konsernfordringer | 4 | 7 877 870 | 7 709 268 |
| Sum fordringer | | 7 877 870 | 7 734 541 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 190 | 190 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 190 | 190 |
| Sum omløpsmidler | | 7 878 060 | 7 734 731 |
| SUM EIENDELER | | 7 878 060 | 7 734 731 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer á kr 1 000) | 3, 7 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 3 | | |
| Annen innskutt egenkapital | 3 | 1 074 819 | 943 310 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 174 819 | 1 043 310 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 4 204 031 | 4 337 442 |
| Udisponert resultat | | | |
| Udekket tap | 3 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 204 031 | 4 337 442 |
| Sum egenkapital | | 5 378 850 | 5 380 752 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | | |
| Langsiktig konserngjeld | 4 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 22 | |
| Betalbar skatt | 2 | | 260 297 |
| Skyldig offentlige avgifter | | | |
| Utbytte | 3 | | |
| Kortsiktig konserngjeld | 4 | 2 499 188 | 2 093 682 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 499 210 | 2 353 979 |
| Sum gjeld | | 2 499 210 | 2 353 979 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 878 060 | 7 734 731 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 635443

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 01.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 13.07.2022



Organisasjonsnr: 991 877 835
CAPTAR ASSET MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 655 | |
| Annen driftskostnad | 1 | 112 570 | 64 736 |
| Sum kostnader | | 115 225 | 64 736 |
| Driftsresultat | | -115 225 | -64 736 |
| Annen rentekostnad | | 55 279 | 50 144 |
| Sum finanskostnader | | 55 279 | 50 144 |
| Netto finans | | -55 279 | -50 144 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 2 | -170 504 | -114 879 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | -37 093 | -25 273 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -133 411 | -89 606 |
| Årsresultat | 3 | -133 411 | -89 606 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -133 411 | -89 606 |
| Totalresultat | | -133 411 | -89 606 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 3, 3, 3 | | |
| Konsernbidrag | 3 | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -133 411 | -89 606 |
| Sum overføringer og disponeringer | 3 | -133 411 | -89 606 |



Organisasjonsnr: 991 877 835
CAPTAR ASSET MANAGEMENT AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 6 | | |
| Maskiner og anlegg | 6 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 6 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 6 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 4 | | |
| Andre langsiktige fordringer | 6 | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 6 | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | | 25 273 |
| Konsernfordringer | 4 | 7 877 870 | 7 709 268 |
| Sum fordringer | | 7 877 870 | 7 734 541 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 5 | 190 | 190 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 190 | 190 |
| Sum omløpsmidler | | 7 878 060 | 7 734 731 |
| SUM EIENDELER | | 7 878 060 | 7 734 731 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |



| | | | |
|---|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer å kr 1 000) | 3, 7 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 3 | | |
| Annen innskutt egenkapital | 3 | 1 074 819 | 943 310 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 174 819 | 1 043 310 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 4 204 031 | 4 337 442 |
| Udisponert resultat | | | |
| Udekket tap | 3 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 204 031 | 4 337 442 |
| Sum egenkapital | | 5 378 850 | 5 380 752 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 6 | | |
| Langsiktig konserngjeld | 4 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | | 22 | |
| Betalbar skatt | 2 | | 260 297 |
| Skyldig offentlige avgifter | | | |
| Utbytte | 3 | | |
| Kortsiktig konserngjeld | 4 | 2 499 188 | 2 093 682 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 499 210 | 2 353 979 |
| Sum gjeld | | 2 499 210 | 2 353 979 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 878 060 | 7 734 731 |



Organisasjonsnr: 991 877 835
CAPTAR ASSET MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Captar Asset Management AS

Penneo Dokumentnøkkel: 4BFF6-T2EAP-NGXUV-XG8WM-XLMPQ-NK06J

Organisasjonsnr: 991 877 835



Resultatregnskap
Captar Asset Management AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| Varekostnad | | 2 655 | 0 |
| Annen driftskostnad | 1 | 112 570 | 64 736 |
| Sum driftskostnader | | 115 225 | 64 736 |
| Driftsresultat | | -115 225 | -64 736 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 55 279 | 50 144 |
| Resultat av finansposter | | -55 279 | -50 144 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 2 | -170 504 | -114 879 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | -37 093 | -25 273 |
| Årsresultat | 3 | -133 411 | -89 606 |
| Overføringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | 133 411 | 89 606 |
| Sum overføringer | 3 | -133 411 | -89 606 |

Penneo Dokumentnøkkel: 4BFF6-T2EAP-NGXUV-XG8WM-XLMPQ-NK06J



Balanse
Captar Asset Management AS

| Eiendeler | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 0 | 25 273 |
| Konsernfordringer | 4 | 7 877 870 | 7 709 268 |
| Sum fordringer | | 7 877 870 | 7 734 541 |
| <i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i> | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 190 | 190 |
| Sum bankinnskudd, kontanter o.l | | 190 | 190 |
| Sum omløpsmidler | | 7 878 060 | 7 734 731 |
| Sum eiendeler | | 7 878 060 | 7 734 731 |

Penneo Dokumentnrøktei: 4BFF6-T2EAP-NGXUV-XG8WMM-XLMPQ-NK06J



Balanse

Captar Asset Management AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer á kr 1 000) | 3, 7 | 100 000 | 100 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 3 | 1 074 819 | 943 310 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 174 819 | 1 043 310 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 4 204 031 | 4 337 442 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 204 031 | 4 337 442 |
| Sum egenkapital | | 5 378 850 | 5 380 752 |
| Gjeld | | | |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 22 | 0 |
| Betalbar skatt | 2 | 0 | 260 297 |
| Kortsiktig konserngjeld | 4 | 2 499 188 | 2 093 682 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 499 210 | 2 353 979 |
| Sum gjeld | | 2 499 210 | 2 353 979 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 7 878 060 | 7 734 731 |

Bergen

Styret i Captar Asset Management AS

Håvard Kallestad
styremedlem

Tor Erik Christoffersen
styremedlem

Gardar-Olav Frøyen
daglig leder

Oddbjørn Haukøy
styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: 4BFF6-T2EAP-NGXUV-XG8WM-XLMPQ-NK06J



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

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

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til frømføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Penneo Dokumentnrøktei: 4BFF6-T2EAP-NGXUV-XG8WM-XLMPQ-NK06J



Noter til regnskapet 2021

Note 1 Antall ansatte

Det har ikke vært ansatte sysselsatt i løpet av regnskapsåret.

Note 2 Skatt

| Årets skattekostnad | 2021 | 2020 |
|--|----------------|-----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | -25 273 |
| Endring i utsatt skattefordel | -37 093 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -37 093 | -25 273 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | -170 504 | -114 879 |
| Permanente forskjeller | 1 902 | 0 |
| Mottatt konsernbidrag | 168 602 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -114 879 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | -37 093 | 0 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 37 093 | 0 |
| Skyldig ilignet skatt fra tidligere år | 0 | 260 297 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 260 297 |

Selskapet hadde ikke noen midlertidige forskjeller pr 31.12. Negativ betalbar skattekostnad i 2020 skyldes at selskapet har tilbakeført underskudd for 2020 jfr Skatteloven §§ 16-60-16-64. Kravet på tilbakebetaling var i balansen klassifisert som kortsiktig fordring. Endring i utsatt skatt i 2021 relaterer seg til effekt av mottatt konsernbidrag da selskapet ikke bokfører utsatt skattefordel.

Note 3 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 01.01 | 100 000 | 943 310 | 4 337 442 | 5 380 752 |
| Mottatt konsernbidrag | | 131 509 | 0 | 131 509 |
| Årets resultat | | 0 | -133 411 | -133 411 |
| Pr 31.12 | 100 000 | 1 074 819 | 4 204 031 | 5 378 850 |

Penneo Dokumentnøkkel: 4BFF6-TZEP-NGXUV-XG8WM-XLMPQ-NK06J



Noter til regnskapet 2021

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

| Fordringer | 2021 | 2020 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Kortsiktig fordring | 7 877 870 | 7 709 268 |
| Sum fordringer | 7 877 870 | 7 709 268 |
| Gjeld | 2021 | 2020 |
| Kortsiktig gjeld | 2 499 188 | 2 093 682 |
| Sum gjeld | 2 499 188 | 2 093 682 |

Selskapet inngår i konsernkontoordning der trekkrammen var kr 70 000 000 pr 31.12 og selskapets eiendeler er stilt som sikkerhet. Trekk eller innestående på bankkontoen som inngår i ordningen er klassifisert som fordring eller gjeld mot konsernselskap. Bokført gjeld relaterer seg til selskapets trekk på bankkontoen som inngår i ordningen.

Note 5 Bankinnskudd og bundne midler

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------|-------------|-------------|
| Bundne skattetrekkmidler | 190 | 190 |

Note 6 Forfall gjeld og fordringer

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| Fordringer med forfall senere enn ett år | 0 | 0 |
| Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år | 0 | 0 |

Note 7 Morselskap som utarbeider konsernregnskap

Captar Asset Management AS er et heleid datterselskap av PSW Technology AS, som igjen er et heleid datterdatterselskap av PSW Holding I, med adresse Storemyra 247, 5954 Mongstad. Det utarbeides konsernregnskap i både PSW Technology AS og PSW Holding I AS der Captar Asset Management AS inngår i konsolideringene.

Penneo Dokumentnøkkel: 4BFF6-T2EAP-NGXUV-XG8WM-XLMPQ-NK06J



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."

Gardar-Olav Frøyen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5993-4-2747416

IP: 62.97.xxx.xxx

2022-04-06 12:46:49 UTC



Tor Erik Christoffersen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-884898

IP: 92.220.xxx.xxx

2022-04-08 10:55:48 UTC



Håvard Kallestad

Styremedlem

Serienummer: 9578-5995-4-1314576

IP: 62.97.xxx.xxx

2022-04-08 11:25:19 UTC



Oddbjørn Haukøy

Styreleder

Serienummer: 9578-5993-4-2210342

IP: 84.234.xxx.xxx

2022-05-31 17:53:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4BFF6-T2EAP-NGXUV-XG8WM-XLMPQ-NK06J

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

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Captar Asset Management AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 avviklet.

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 regnskapsskikk 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>

BDO AS

Alexander Amundsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo DokumentID: L7SYX-COE0Y-KFEIU-LLEGA-WL17O-SNCAF



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

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-897928

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-06-01 05:28:56 UTC



Penneo DokumentID: L7SYX-COE0V-KFEIU-LLEGA-WL17O-SNCAF

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>