



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 266 748
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTUREBANK HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o J. Kristiansens Gartneri
Fjæreveien 50
4885 GRIMSTAD

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: Kjell Evensgård
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2024

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, 07.10.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 409 861	-20 000
Annen driftsinntekt		300 000	
Sum inntekter		9 709 861	-20 000
Kostnader			
Varekostnad		1 078 910	
Lønnskostnad	2	2 350 560	267 653
Avskrivning	3	5 464	4 553
Annen driftskostnad		5 246 248	1 246 263
Sum kostnader		8 681 182	1 518 469
Driftsresultat		1 028 679	-1 538 469
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap			-39 600
Annen finansinntekt		190 593	61 200
Sum finansinntekter		190 593	21 600
Nedskrivning av finansielle eiendeler		942 457	
Annen finanskostnad		86 903	54 679
Sum finanskostnader		1 029 360	54 679
Netto finans		-838 767	-33 079
Ordinært resultat før skattekostnad		189 912	-1 571 548
Ordinært resultat etter skattekostnad		189 912	-1 571 548
Årsresultat		189 912	-1 571 548
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	189 912	-1 571 548
Sum overføringer og disponeringer		189 912	-1 571 548



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	6 375	11 839
Sum varige driftsmidler		6 375	11 839
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	166 463	
Investeringer i tilknyttet selskap	5	148 801	105 401
Investeringer i aksjer og andeler		574 168	1 516 625
Andre fordringer			27 600
Sum finansielle anleggsmidler		889 432	1 649 626
Sum anleggsmidler		895 807	1 661 465
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 088 981	
Andre fordringer	7	478 612	555 530
Sum fordringer		2 567 593	555 530
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 018 075	35 896
Sum omløpsmidler		3 585 668	591 426
SUM EIENDELER		4 481 475	2 252 891

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	291 905	228 333
Overkurs	4	3 686 429	
Sum innskutt egenkapital		3 978 334	228 333
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	13 905	-176 006
Sum opptjent egenkapital		13 905	-176 006
Sum egenkapital		3 992 239	52 327
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	111 612	291
Skyldige offentlige avgifter		124 266	4 063
Annen kortsiktig gjeld	7	253 358	2 196 210
Sum kortsiktig gjeld		489 236	2 200 564
Sum gjeld		489 236	2 200 564
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 481 475	2 252 891



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 634739

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 266 748
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CAPTUREBANK HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o J. Kristiansens Gartneri
Fjæreveien 50
4885 GRIMSTAD

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: Kjell Evensgård
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2024

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, 16.07.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 994 266 748
CAPTUREBANK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 409 861	-20 000
Annen driftsinntekt		300 000	
Sum inntekter		9 709 861	-20 000
Kostnader			
Varekostnad		1 078 910	
Lønnskostnad	2	2 350 560	267 653
Avskrivning	3	5 464	4 553
Annen driftskostnad		5 246 248	1 246 263
Sum kostnader		8 681 182	1 518 469
Driftsresultat		1 028 679	-1 538 469
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap			-39 600
Annen finansinntekt		190 593	61 200
Sum finansinntekter		190 593	21 600
Nedskrivning av finansielle eiendeler		942 457	
Annen finanskostnad		86 903	54 679
Sum finanskostnader		1 029 360	54 679
Netto finans		-838 767	-33 079
Ordinært resultat før skattekostnad		189 912	-1 571 548
Ordinært resultat etter skattekostnad		189 912	-1 571 548
Årsresultat		189 912	-1 571 548
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	189 912	-1 571 548
Sum overføringer og disponeringer		189 912	-1 571 548



Organisasjonsnr: 994 266 748
CAPTUREBANK HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner ol 3 6 375 11 839
Sum varige driftsmidler 6 375 11 839

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5 166 463
Investeringer i
tilknyttet selskap 5 148 801 105 401
Investeringer i aksjer og
andeler 574 168 1 516 625
Andre fordringer 27 600
Sum finansielle
anleggsmidler 889 432 1 649 626

Sum anleggsmidler 895 807 1 661 465

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 7 2 088 981
Andre fordringer 7 478 612 555 530
Sum fordringer 2 567 593 555 530

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 018 075 35 896

Sum omløpsmidler 3 585 668 591 426

SUM EIENDELER 4 481 475 2 252 891

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4, 6 291 905 228 333
Overkurs 4 3 686 429
Sum innskutt egenkapital 3 978 334 228 333

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	4	13 905	-176 006
Sum opptjent egenkapital		13 905	-176 006
Sum egenkapital		3 992 239	52 327
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	111 612	291
Skyldige offentlige avgifter		124 266	4 063
Annen kortsiktig gjeld	7	253 358	2 196 210
Sum kortsiktig gjeld		489 236	2 200 564
Sum gjeld		489 236	2 200 564
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 481 475	2 252 891



Organisasjonsnr: 994 266 748
CAPTUREBANK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2919047.00	0.10	291905.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Phiwi Holding AS	842857.00	28.87%	Ordinære aksjer
Småstølane AS	535000.00	18.33%	Ordinære aksjer
Jakobcompany AS	260000.00	8.91%	Ordinære aksjer
Twenty-First AS	230001.00	7.88%	Ordinære aksjer
Kraker AS	226666.00	7.77%	Ordinære aksjer
Veronica Lerdahl	170000.00	5.82%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	2264524.00	77.58%

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note
5

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>
Capturetech AS	100.00%		-547191.00	-632938.00
CBAgder AS	90.10%		22671.00	-1758.00
CBAlere AS	90.10%		28032.00	-1968.00
Agder Miljø AS	24.67%		8614027.00	-2124850.00

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei



Til generalforsamlingen i Capturebank Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Capturebank Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 189 912. Årsregnskapet 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 årsregnskapet 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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.

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS
St. Olavs gate 25, 0166 OSLO
Postboks 62 Sentrum, 0101 OSLO
Organisasjonsnummer/revisornummer:
Foretaksregisteret NO 894934352 MVA

E-mail: post@flattum.no
Web: www.flattum.no
Telefon: +47 22 98 21 20
Medlemskap: Den norske Revisorforening
Regnskap Norge

Internasjonal forbindelse:





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 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>

Oslo, 26. juni 2024
Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS

Eirik Skjølberg
Statsautorisert revisor



Capturebank Holding AS

Org.nr: 994 266 748

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.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. 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.

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.



Capturebank Holding AS

Org.nr: 994 266 748

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 992 341	217 440
Arbeidsgiveravgift	299 578	36 820
Pensjonskostnader	34 885	3 968
Andre ytelser	23 756	9 425
Sum	<u>2 350 560</u>	<u>267 653</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

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

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2023	16 392
Anskaffelseskost 31.12.2023	<u>16 392</u>
Akk.avskrivning 31.12.2023	<u>-10 017</u>
Balanseført pr. 31.12.2023	<u>6 375</u>
Årets avskrivninger	5 464
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	228 333	0	-176 007	52 326
Årsresultat	0	0	189 912	189 912
Gjeld konvertert til aksjekapital	63 572	3 686 428	0	3 750 000
Egenkapital 31.12.2023	<u>291 905</u>	<u>3 686 428</u>	<u>13 905</u>	<u>3 992 238</u>



Capturebank Holding AS

Org.nr: 994 266 748

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Anskaffelses- år	Kontor	Eier- andel	Resultat 2023	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Capturetech AS	2020	Arendal	100 %	-632 938	-547 191	112 400
CBAgder AS	2023	Oslo	90 %	-1 758	22 671	27 031
CBAlere AS	2023	Oslo	90 %	-1 968	28 032	27 031
Agder Miljø AS	2023	Froland	25 %	-2 124 850	8 614 027	37 000
Sum				-2 761 514	8 117 539	203 462

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	2 919 047	0,1	291 905

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Phiwi Holding AS	842 857	28,87 %	28,87 %
Småstølane AS	535 000	18,33 %	18,33 %
Jakobcompany AS	260 000	8,91 %	8,91 %
Twenty-First AS	230 001	7,88 %	7,88 %
Krkr AS	226 666	7,77 %	7,77 %
Veronica Lerdahl	170 000	5,82 %	5,82 %
Sum	2 264 524	77,58 %	77,58 %
Øvrige (eierandel < 5%)	654 523	22,42 %	22,42 %
Totalt antall aksjer	2 919 047	100,00 %	100,00 %

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

Gjeld	2023	2022
Gjeld Capturetech AS	0	5 000



Capturebank Holding AS

Org.nr: 994 266 748

Noter til regnskapet for 2023

Note 8 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:

2023

Ordinært resultat før skattekostnad	189 913
Permanente forskjeller	47 205
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	942 457
Endring i midlertidige forskjeller	-6 010
Alminnelig inntekt	1 173 565
Anvendt fremførbart underskudd	-1 173 565
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller

2023

Driftsmidler inkl goodwill	6 375
Sum	6 375
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-402 618
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-396 243
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-396 243
Sum	<u>0</u>

Utsatt skattefordel bokføres ikke.