



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 159 080
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XCIMA OCEANS AS
Forretningsadresse: Skjærsnesveien 189
3159 MELSOMVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Per-Børre Melvin Kiserud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 05.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		561 070	632 874
Annen driftsinntekt		192 540	
Sum inntekter		753 610	632 874
Kostnader			
Varekostnad		161 197	116 214
Lønnskostnad	1		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	207 000	204 200
Annen driftskostnad		409 045	200 443
Sum kostnader		777 243	520 857
Driftsresultat		-23 633	112 017
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	29
Sum finansinntekter		16	29
Annen rentekostnad		19	
Annen finanskostnad			78
Sum finanskostnader		19	78
Netto finans		-3	-49
Ordinært resultat før skattekostnad		-23 636	111 968
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-7 174	24 035
Ordinært resultat etter skattekostnad		-16 462	87 933
Årsresultat	6	-16 462	87 933
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-16 462	87 933
Totalresultat		-16 462	87 933
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital		-16 462	87 931
Sum overføringer og disponeringer		-16 462	87 931



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger, fly og lignende	2	1 377 550	1 582 550
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	26 000	
Sum varige driftsmidler	2	1 403 550	1 582 550
Andre fordringer	4		
Sum anleggsmidler		1 403 550	1 582 550
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	75 885	
Andre fordringer	4	103 441	32 809
Sum fordringer	4	179 325	32 809
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		798 646	432 082
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		798 646	432 082
Sum omløpsmidler		977 971	464 891
SUM EIENDELER		2 381 521	2 047 441

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		-8 666	-8 666
Sum innskutt egenkapital		21 334	21 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		235 533	251 997
Sum opptjent egenkapital		235 533	251 997
Sum egenkapital	6	256 867	273 331
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	58 082	65 256
Sum avsetninger for forpliktelser		58 082	65 256
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		58 082	65 256
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 703	
Betalbar skatt	7		7 851
Skyldige offentlige avgifter		52 566	
Annen kortsiktig gjeld	8	1 977 304	1 701 003
Sum kortsiktig gjeld		2 066 573	1 708 854
Sum gjeld		2 124 655	1 774 110
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 381 521	2 047 441



Årsregnskap 2018
Xcima Oceans AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 916 159 080



RESULTATREGNSKAP

XCIMA OCEANS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		561 070	632 874
Annen driftsinntekt		192 540	0
Sum driftsinntekter		753 610	632 874
Varekostnad		161 197	116 214
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	207 000	204 200
Annen driftskostnad		409 045	200 443
Sum driftskostnader		777 243	520 857
Driftsresultat		-23 633	112 017
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		16	29
Annen rentekostnad		19	0
Annen finanskostnad		0	78
Resultat av finansposter		-3	-49
Ordinært resultat før skattekostnad		-23 636	111 968
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-7 174	24 035
Ordinært resultat		-16 462	87 933
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	-16 462	87 933
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	87 931
Overført fra annen egenkapital		16 462	0
Sum overføringer		-16 462	87 931



BALANSE

XCIMA OCEANS AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Skip og flytende installasjoner	2	1 377 550	1 582 550
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	26 000	0
Sum varige driftsmidler	2	1 403 550	1 582 550
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		1 403 550	1 582 550
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	3	75 885	0
Andre kortsiktige fordringer	4	103 441	32 809
Sum fordringer	4	179 325	32 809
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		798 646	432 082
Sum omløpsmidler		977 971	464 891
Sum eiendeler		2 381 521	2 047 441



BALANSE

XCIMA OCEANS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 666	-8 666
Sum innskutt egenkapital		21 334	21 334
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		235 533	251 995
Udisponert resultat		0	2
Sum opptjent egenkapital		235 533	251 997
Sum egenkapital	6	256 867	273 331
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	7	58 082	65 256
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		36 703	0
Betalbar skatt	7	0	7 851
Skyldig offentlige avgifter		52 566	0
Annen kortsiktig gjeld	8	1 977 304	1 701 003
Sum kortsiktig gjeld		2 066 573	1 708 854
Sum gjeld		2 124 655	1 774 110
Sum egenkapital og gjeld		2 381 521	2 047 441

29.06.2019
Styret i Xcima Oceans AS

Per-Børre Melvin Kiserud
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

FORDRINGER

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

Note 1 Lønnskostnader

Xcima Oceans AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2018 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	2 042 000	2 042 000
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	28 000	28 000
= Anskaffelseskost 31.12.18	2 070 000	2 070 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	666 450	666 450
= Bokført verdi 31.12.18	1 403 550	1 403 550
Årets ordinære avskrivninger	207 000	207 000
Økonomisk levetid	10000 år	



Note 3 Kundefordringer

	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	75 885	0
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	75 885	0
Sum resultatførte tap på krav	0	0

Note 4 Fordringer og gjeld

	2018	2017
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Sum	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Sum	0	0
Sum	0	0

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I XCIMA OCEANS AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Per-Børre Melvin Kiserud	30	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Per-Børre Melvin Kiserud	styreleder/daglig leder	30



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	30 000	0	-8 666	251 995	273 329
Pr 01.01.2018	30 000	0	-8 666	251 995	273 329
Årets resultat				-16 462	-16 462
Pr 31.12.2018	30 000	0	-8 666	235 533	256 867



Note 7 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	7 851
Endring i utsatt skatt	-7 174	16 184
Skattekostnad ordinært resultat	-7 174	24 035
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-23 636	111 965
Permanente forskjeller	3 919	0
Endring i midlertidige forskjeller	19 564	-7 237
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-72 018
Skattepliktig inntekt	-153	32 710
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	7 851
Sum betalbar skatt i balansen	0	7 851

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	264 160	283 724	19 564
Sum	264 160	283 724	19 564
Akkumulert fremførbart underskudd	-153	0	153
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	264 007	283 724	19 717
Utsatt skatt (22 % / 23 %)	58 082	65 257	7 175

Note 8 Gjeld til eier

Gjeld til leier er kr 1.790.549 pr 31.12.2018
Det beregnes ikke renter