



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 396 385
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XO TRANSPORT & SERVICE AS
Forretningsadresse: Baneveien 123
3405 LIER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Sten Arne Wamstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 10.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 513 143	13 606 242
Annen driftsinntekt		657 916	448 828
Sum inntekter		15 171 059	14 055 070
Kostnader			
Varekostnad		1 630 547	1 851 350
Lønnskostnad	2	5 256 972	4 761 520
Avskrivning	3	15 964	47 955
Annen driftskostnad	2, 7	6 169 864	6 927 010
Sum kostnader		13 073 347	13 587 835
Driftsresultat		2 097 712	467 235
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 272	3 258
Sum finansinntekter		3 272	3 258
Annen finanskostnad		23 111	60 451
Sum finanskostnader		23 111	60 451
Netto finans		-19 839	-57 193
Ordinært resultat før skattekostnad		2 077 873	410 042
Skattekostnad på ordinært resultat	5	466 348	93 455
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 611 525	316 587
Årsresultat		1 611 525	316 587
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	1 000 000	
Overføringer annen egenkapital	9	11 525	316 587
Sum overføringer og disponeringer		1 611 525	316 587



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	16 501	17 701
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	11 243	65 231
Sum varige driftsmidler		27 744	82 932
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	545 676	369 909
Sum finansielle anleggsmidler		545 676	369 909
Sum anleggsmidler		573 420	452 841
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 928 084	1 575 671
Andre fordringer		394 516	325 474
Sum fordringer		2 322 600	1 901 145
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 831 267	1 180 628
Sum omløpsmidler		4 153 867	3 081 773
SUM EIENDELER		4 727 287	3 534 614
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overkurs	9	10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	1 057 286	1 045 761
Sum opptjent egenkapital		1 057 286	1 045 761
Sum egenkapital		1 167 286	1 155 761
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	166 670	81 120
Sum avsetninger for forpliktelser		166 670	81 120
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 8		167 200
Sum annen langsiktig gjeld			167 200
Sum langsiktig gjeld		166 670	248 320
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		827 210	1 077 898
Betalbar skatt	5	380 798	23 576
Skyldige offentlige avgifter	6	754 003	587 965
Annen kortsiktig gjeld	9	1 431 320	441 094
Sum kortsiktig gjeld		3 393 331	2 130 533
Sum gjeld		3 560 001	2 378 853
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 727 287	3 534 614



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 400501

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 396 385
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XO TRANSPORT & SERVICE AS
Forretningsadresse: Baneveien 123
3405 LIER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Sten Arne Wamstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 26.06.2021



Organisasjonsnr: 987 396 385
XO TRANSPORT & SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 513 143	13 606 242
Annen driftsinntekt		657 916	448 828
Sum inntekter		15 171 059	14 055 070
Kostnader			
Varekostnad		1 630 547	1 851 350
Lønnskostnad	2	5 256 972	4 761 520
Avskrivning	3	15 964	47 955
Annen driftskostnad	2, 7	6 169 864	6 927 010
Sum kostnader		13 073 347	13 587 835
Driftsresultat		2 097 712	467 235
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 272	3 258
Sum finansinntekter		3 272	3 258
Annen finanskostnad		23 111	60 451
Sum finanskostnader		23 111	60 451
Netto finans		-19 839	-57 193
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		2 077 873	410 042
Skattekostnad på ordinært resultat	5	466 348	93 455
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 611 525	316 587
Årsresultat		1 611 525	316 587
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	1 000 000	
Overføringer annen egenkapital	9	11 525	316 587
Sum overføringer og disponeringer		1 611 525	316 587



Organisasjonsnr: 987 396 385
XO TRANSPORT & SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	16 501	17 701
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	11 243	65 231
Sum varige driftsmidler		27 744	82 932

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	4	545 676	369 909
Sum finansielle anleggsmidler		545 676	369 909

Sum anleggsmidler		573 420	452 841
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		1 928 084	1 575 671
Andre fordringer		394 516	325 474
Sum fordringer		2 322 600	1 901 145

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 831 267	1 180 628
---	---	-----------	-----------

Sum omløpsmidler		4 153 867	3 081 773
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		4 727 287	3 534 614
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9, 10	100 000	100 000
Overkurs	9	10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	1 057 286	1 045 761
Sum opptjent egenkapital		1 057 286	1 045 761



Sum egenkapital		1 167 286	1 155 761
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			
Sum avsetninger for forpliktelser	5	166 670	81 120
Annen langsiktig gjeld		166 670	81 120
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4, 8		167 200
Sum annen langsiktig gjeld			167 200
Sum langsiktig gjeld		166 670	248 320
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		827 210	1 077 898
Betalbar skatt	5	380 798	23 576
Skyldige offentlige avgifter	6	754 003	587 965
Annen kortsiktig gjeld	9	1 431 320	441 094
Sum kortsiktig gjeld		3 393 331	2 130 533
Sum gjeld		3 560 001	2 378 853
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 727 287	3 534 614



Organisasjonsnr: 987 396 385
XO TRANSPORT & SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sten Arne Wamstad	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
Halvard Mehren	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note

2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4449886.00	3986508.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	611815.00	582275.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	99064.00	86265.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	96208.00	106473.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5256973.00	4761521.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer



<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	611211.00		7392.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>611211.00</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
			7392.00

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

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	49500.00	44700.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16904.00	15828.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	66404.00	60528.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Xo Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Leasing / leieavtaler

Selskapet har inngått langsiktige leieavtaler av driftsmidler til bruk i den operasjonelle driften. I henhold til god regnskapsskikk for små foretak kostnadsføres leie-/leasingkostnadene løpende. Forskuddsleie balanseføres og periodiseres over leieavtalens løpetid.



Xo Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 2020

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.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



Xo Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	4 449 886	3 986 508
Arbeidsgiveravgift	611 815	582 275
Pensjonskostnader	99 064	86 265
Andre ytelser	96 208	106 473
Sum	<u>5 256 973</u>	<u>4 761 521</u>

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	611 211
Annen godtgjørelse	7 392

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

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2020
Revisjon	49 500
Andre tjenester	16 904

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Parkeringsplass	Driftsløsøre, inventar, biler verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	30 000	1 935 903	1 965 903
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	27 170	27 170
Avgang solgte driftsmidler	0	-282 718	-282 718
Anskaffelseskost 31.12.	<u>30 000</u>	<u>1 680 355</u>	<u>1 710 355</u>
Akk.avskrivning 31.12.	-13 499	-1 669 112	-1 682 611
Balanseført pr. 31.12.	<u>16 501</u>	<u>11 243</u>	<u>27 744</u>
Økonomisk levetid	25 år	3 - 5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 4 - Fordringer og gjeld



Xo Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 2020

Andre fordringer (langsiktige) består av forskuddsbetalt leasing leie.

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	380 798	23 576
Endring utsatt skatt	85 550	69 879
Årets totale skattekostnad	<u>466 348</u>	<u>93 455</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	2 077 873	410 042
Permanente forskjeller	41 892	14 750
Endring i midlertidige forskjeller	-388 866	-317 629
Årets skattegrunnlag	<u>1 730 899</u>	<u>107 163</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	380 798	23 576
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	757 591	368 725
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>757 591</u>	<u>368 725</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	166 670	81 120

Note 6 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	357 259

Selskapets bundne skattetrekksmidler dekker skyldig forskuddstrekk.

Note 7 - Leasingforpliktelser

Selskapet har inngått langsiktige leasingavtaler for leie av lastebiler og henger/tralle.

Leieavtalen har ulike utløpsperioder med siste tilbakelevering 31.07.2026. Samlet gjenværende leasingforpliktelser per 31. desember 2020 er beregnet til kr 6,9 mill.



Xo Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2020	2019
Finansiering anleggsmidler	0	167 200
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
Maskiner og transportmidler	0	17 523

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	10 000	1 045 761	1 155 761
Årsresultat	0	0	1 611 525	1 611 525
Avsatt utbytte	0	0	-1 000 000	-1 000 000
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	0	-600 000	-600 000
Egenkapital 31.12.	100 000	10 000	1 057 286	1 167 286

Avsatt utbytte med kr 1.000.000 inngår i posten annen kortsiktig gjeld.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Sten Arne Wamstad, Styrets leder	50	50 %	50 %
Halvard Mehren, Varamedlem	50	50 %	50 %
Sum	100	100 %	100 %



Xo Transport & Service AS

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning



Xo Transport & Service AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		14 513 143	13 606 242
Annen driftsinntekt		<u>657 916</u>	<u>448 828</u>
Sum driftsinntekter		<u>15 171 059</u>	<u>14 055 070</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		1 630 547	1 851 350
Lønnskostnad	2	5 256 972	4 761 520
Avskrivning	3	15 964	47 955
Annen driftskostnad	2, 7	<u>6 169 864</u>	<u>6 927 010</u>
Sum driftskostnader		<u>13 073 347</u>	<u>13 587 835</u>
Driftsresultat		<u>2 097 712</u>	<u>467 235</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 272	3 258
Annen finanskostnad		<u>23 111</u>	<u>60 451</u>
Netto finansposter		<u>-19 839</u>	<u>-57 193</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 077 873</u>	<u>410 042</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>466 348</u>	<u>93 455</u>
Årsresultat		<u>1 611 525</u>	<u>316 587</u>
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	1 000 000	0
Tilleggsutbytte		600 000	0
Overføringer annen egenkapital	9	<u>11 525</u>	<u>316 587</u>
Sum disponert		<u>1 611 525</u>	<u>316 587</u>



Xo Transport & Service AS

Balanse pr. 31. desember

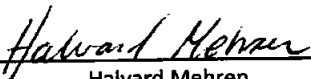
	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	16 501	17 701
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	<u>11 243</u>	<u>65 231</u>
Sum varige driftsmidler		<u>27 744</u>	<u>82 932</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer	4	<u>545 676</u>	<u>369 909</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>545 676</u>	<u>369 909</u>
Sum anleggsmidler		<u>573 420</u>	<u>452 841</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 928 084	1 575 671
Andre fordringer		<u>394 516</u>	<u>325 474</u>
Sum fordringer		<u>2 322 600</u>	<u>1 901 145</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	<u>1 831 267</u>	<u>1 180 628</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 153 867</u>	<u>3 081 773</u>
Sum eiendeler		<u>4 727 287</u>	<u>3 534 614</u>


**Xo Transport & Service AS****Balanse pr. 31. desember**

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	9, 10	100 000	100 000
Overkurs	9	10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		<u>110 000</u>	<u>110 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	<u>1 057 286</u>	<u>1 045 761</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>1 057 286</u>	<u>1 045 761</u>
Sum egenkapital		<u>1 167 286</u>	<u>1 155 761</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	5	<u>166 670</u>	<u>81 120</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>166 670</u>	<u>81 120</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 8	<u>0</u>	<u>167 200</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>167 200</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		827 210	1 077 898
Betalbar skatt	5	380 798	23 576
Skyldige offentlige avgifter	6	754 003	587 965
Annen kortsiktig gjeld	9	<u>1 431 320</u>	<u>441 094</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 393 331</u>	<u>2 130 533</u>
Sum gjeld		<u>3 560 001</u>	<u>2 378 853</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 727 287</u>	<u>3 534 614</u>

31. desember 2020

Lier, 1. juni 2021


Halvard Mehren
Varamedlem/Daglig leder


Sten Arne Wamstad
Styreleder



Xo Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Leasing / leieavtaler

Selskapet har inngått langsiktige leieavtaler av driftsmidler til bruk i den operasjonelle driften. I henhold til god regnskapsskikk for små foretak kostnadsføres leie-/leasingkostnadene løpende. Forskuddsleie balanseføres og periodiseres over leieavtalens løpetid.



Xo Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 2020

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.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



Xo Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	4 449 886	3 986 508
Arbeidsgiveravgift	611 815	582 275
Pensjonskostnader	99 064	86 265
Andre ytelser	96 208	106 473
Sum	<u>5 256 973</u>	<u>4 761 521</u>

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	611 211	7 392

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

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020
Revisjon	49 500
Andre tjenester	16 904

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Parkeringsplass	Driftsløsøre, inventar, biler, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	30 000	1 935 903	1 965 903
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	27 170	27 170
Avgang solgte driftsmidler	0	-282 718	-282 718
Anskaffelseskost 31.12.	<u>30 000</u>	<u>1 680 355</u>	<u>1 710 355</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-13 499</u>	<u>-1 669 112</u>	<u>-1 682 611</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>16 501</u>	<u>11 243</u>	<u>27 744</u>
Økonomisk levetid	25 år	3 - 5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 4 - Fordringer og gjeld

Andre fordringer (langsiktige) består av forskuddsbetalt leasing leie.



Xo Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	380 798	23 576
Endring utsatt skatt	85 550	69 879
Årets totale skattekostnad	<u>466 348</u>	<u>93 455</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	2 077 873	410 042
Permanente forskjeller	41 892	14 750
Endring i midlertidige forskjeller	<u>-388 866</u>	<u>-317 629</u>
Årets skattegrunnlag	<u>1 730 899</u>	<u>107 163</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	380 798	23 576
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	<u>757 591</u>	<u>368 725</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>757 591</u>	<u>368 725</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	166 670	81 120

Note 6 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	357 259

Selskapets bundne skattetrekksmidler dekker skyldig forskuddstrekk.

Note 7 - Leasingforpliktelser

Selskapet har inngått langsiktige leasingavtaler for leie av lastebiler og henger/tralle.

Leieavtalen har ulike utløpsperioder med siste tilbakelevering 31.07.2026. Samlet gjenværende leasingforpliktelser per 31. desember 2020 er beregnet til kr 6,9 mill.

**Xo Transport & Service AS****Noter til regnskapet for 2020****Note 8 - Pant og garantier**

<i>Pantsikret gjeld</i>	2020	2019
Finansiering anleggsmidler	0	167 200

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
Maskiner og transportmidler	0	17 523

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	10 000	1 045 761	1 155 761
Årsresultat	0	0	1 611 525	1 611 525
Avsatt utbytte	0	0	-1 000 000	-1 000 000
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	0	-600 000	-600 000
Egenkapital 31.12.	100 000	10 000	1 057 286	1 167 286

Avsatt utbytte med kr 1.000.000 inngår i posten annen kortsiktig gjeld.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Sten Arne Wamstad, Styrets leder	50	50 %	50 %
Halvard Mehren, Varamedlem	50	50 %	50 %
Sum	100	100 %	100 %



HR

Holten Revisjon AS

Til generalforsamlingen i XO Transport & Service AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert XO Transport & Service AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1.611.525. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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.

Styrets 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 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.



Til generalforsamlingen i XO Transport & Service AS
Revisjonsberetning for 2020

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 krav

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.

Nesbru, 1. juni 2021
Holten Revisjon AS

Arild Holten
Statsautorisert revisor