



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 373 247
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XP VALUE AS
Forretningsadresse: v/Jan Magnus Josefsen
Husebybakken 14B
0379 OSLO

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: Jan Magnus Josefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2020

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, 02.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		40	926
Sum kostnader		40	926
Driftsresultat		-40	-926
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	100
Utbytte		10 625	1 935
Gevinst ved realisasjon		53 061	0
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		51 720	0
Sum finansinntekter		115 433	2 035
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	82 578
Tap ved realisasjon		50 429	193 370
Sum finanskostnader		50 429	275 948
Netto finans		65 004	-273 913
Ordinært resultat før skattekostnad		64 964	-274 839
Ordinært resultat etter skattekostnad		64 964	-274 839
Årsresultat		64 964	-274 839



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		611 391	630 138
Sum investeringer		611 391	630 138
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		86 826	3 114
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		86 826	3 114
Sum omløpsmidler		698 217	633 252
SUM EIENDELER		698 217	633 252
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		418 949	353 985
Sum opptjent egenkapital		418 949	353 985
Sum egenkapital		448 949	383 985
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		248 768	248 768
Sum annen langsiktig gjeld		248 768	248 768
Sum langsiktig gjeld		248 768	248 768
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		500	500
Sum kortsiktig gjeld		500	500
Sum gjeld		249 268	249 268
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		698 217	633 253



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2020 734414

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 373 247
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XP VALUE AS
Forretningsadresse: v/Jan Magnus Josefsen
Husebybakken 14B
0379 OSLO

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: Jan Magnus Josefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2020

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskap 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, 29.08.2020

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 998 373 247
XP VALUE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		40	926
Sum kostnader		40	926
Driftøresultat		-40	-926
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	100
Utbytte		10 625	1 935
Gevinst ved realisasjon		53 061	0
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		51 720	0
Sum finansinntekter		115 433	2 035
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	82 578
Tap ved realisasjon		50 429	193 370
Sum finanskostnader		50 429	275 948
Netto finans		65 004	-273 913
Ordinært resultat før skattekostnad		64 964	-274 839
Ordinært resultat etter skattekostnad		64 964	-274 839
Årsresultat		64 964	-274 839



Organisasjonensnr: 998 373 247
XP VALUE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2019 2018

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpemedler
Varer

Investeringer
Markedsbaserte aksjer 611 391 630 138
Sum investeringer 611 391 630 138

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 86 826 3 114
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 86 826 3 114

Sum omløpemedler 698 217 633 252

SUM EIENDELER 698 217 633 252

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital 30 000 30 000
Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital 418 949 353 985
Sum opptjent egenkapital 418 949 353 985

Sum egenkapital 448 949 383 985

Gjeld
Langsiktig gjeld
Annen langsiktig gjeld
Øvrig langsiktig gjeld 248 768 248 768
Sum annen langsiktig gjeld 248 768 248 768

Sum langsiktig gjeld 248 768 248 768

Kortsiktig gjeld
Annen kortsiktig gjeld 500 500



Sum korttøiktig gjeld	500	500
Sum gjeld	249 268	249 268
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	698 217	633 253



Organisasjonnr: 998 373 247
XP VALUE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapspraksis for små foretak. Aksjer er vurdert til markedskurs, 31.12.2019

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Jan Magnus Josefsen	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

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



2019

Noter

NOTE 1: REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Aksjer er vurdert til markedskurs, 31.12.2019

NOTE 2: ANLEGGSMIDLER OG OMLØPSMIDLER

Selskapet har ingen varige anleggsmidler.

Omløpsmidler:

Kostpris aksjer:	559 581
Urealisert -tap/+gevinst:	51 720
	611 302

NOTE 3: AKSJONÆRTABELL

Aksjekapitalen i Xp Value AS pr. 31.12.2019 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	300	30 000

Eierstruktur

Aksjonærene i XP Value AS pr. 31.12.2019 er:

	Ordinære	Eierandel
Jan Magnus Josefsen	100	100 %

NOTE 4: EGENKAPITAL

Egenkapital pr. 31.12.2019:

EK	AK	Årsres		SUM
		Opptjent	Annen EK	
EK pr 31.12.2018	30 000	353 985		383 985
Årets resultat	-		64 964	64 964
EK pr 31.12.2019	30 000	353 985	64 964	448 949

EK per aksje: 4 489,49



NOTE 5: SKATTEBEREGNING

Selskapet har ingen skatt for året, da aksjesalg faller inn under fritaksmodellen, og øvrige renteinntekter oppveies av driftskostnader

Når et AS som eier aksjer i et annet norsk AS realiserer aksjen (selger aksjen), så vil salget falle inn under fritaksmetoden i sktl. § 2-38. Det betyr at gevinsten på aksjen som realiseres ikke skattelegges av og et eventuelt tap ved salg av aksjen ikke gir rett til skattemessig fradrag.

Alle aksjer er innenfor EU / EØS.

Dersom selskapet mottar utbytte i perioden kommer 3 % regelen til anvendelse, hvor 3% av utbytte inntektsføres skattemessig.

	RM	SM
Driftskostnader	-40,3	-40,3
Renteinntekter	27	27,1
Urealisert gevinst	51 720	-
Urealisert tap	-	-
Realisert tap	-50 429	-
Utbytte	10 625	318,8
Netto finans	11 944	345,9
<i>Resultat før skatt</i>	<i>11 903</i>	<i>305,5</i>
Skatt (28%)	-	86
<i>Res Etter skatt</i>	<i>11 903</i>	<i>220,0</i>

Kildeskatt er betalt..
→ Skatt under 100 kr = 0

NOTE 6: LANGSIKTIG GJELD

Langsiktig lån

Jan Magnus Josefsen	248 768 *
<i>* Lån er avdragsfritt og renteberegnes ikke</i>	248 768

NOTE 7: PANTESTILELSER OG GARANTIER M.V.

Ingen

NOTE 8: LØNNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, GODTGJØRELSE MED MER.

Det er ingen ansatte i selskapet. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret. Selskapet er ikke pliktig til å etablere obligatorisk tjenestepensjonsordning.

NOTE 9: REVISJON

Revisjon er valgt bort i henhold til vedtektene, og aksjelovens § 7-6.