



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 236 385
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XENON HOLDING AS
Forretningsadresse: Nes terrasse 30
1394 NESBRU

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: Birger Gundersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 11.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	73 564	60 915
Sum kostnader		73 564	60 915
Driftsresultat		-73 564	-60 915
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		65 872	85 220
Annen finansinntekt	5	467 500	
Sum finansinntekter		533 372	85 220
Nedskrivning av finansielle eiendeler		229 000	229 750
Sum finanskostnader		229 000	229 750
Netto finans		304 372	-144 530
Ordinært resultat før skattekostnad		230 808	-205 445
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 393	6 034
Ordinært resultat etter skattekostnad		229 415	-211 479
Årsresultat	4	229 415	-211 479
Årsresultat etter minoritetsinteresser		229 415	-211 479
Totalresultat		229 415	-211 479
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4		
Avsatt til annen egenkapital	4	229 415	
Overført fra annen egenkapital			-211 479
Sum overføringer og disponeringer		229 415	-211 479



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	1 434 737	1 434 737
Andre langsiktige fordringer	6	1 569 289	639 389
Sum finansielle anleggsmidler		3 004 026	2 074 126
Sum anleggsmidler		3 004 026	2 074 126
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	1 271 807	231 085
Sum fordringer		1 271 807	231 085
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		730 092	2 775 941
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		730 092	2 775 941
Sum omløpsmidler		2 001 899	3 007 026
SUM EIENDELER		5 005 925	5 081 152
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	101 700	101 700
Overkurs	4	669 795	669 795
Sum innskutt egenkapital		771 495	771 495



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 122 047	4 192 632
Sum opptjent egenkapital		4 122 047	4 192 632
Sum egenkapital		4 893 542	4 964 127
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	1 393	6 035
Annen kortsiktig gjeld		110 990	110 990
Sum kortsiktig gjeld		112 383	117 025
Sum gjeld		112 383	117 025
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 005 925	5 081 152



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 776470

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 236 385
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XENON HOLDING AS
Forretningsadresse: Nes terrasse 30
1394 NESBRU

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: Birger Gundersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 03.08.2022



Organisasjonsnr: 989 236 385
XENON HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	73 564	60 915
Sum kostnader		73 564	60 915
Driftsresultat		-73 564	-60 915
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		65 872	85 220
Annen finansinntekt	5	467 500	
Sum finansinntekter		533 372	85 220
Nedskrivning av finansielle eiendeler		229 000	229 750
Sum finanskostnader		229 000	229 750
Netto finans		304 372	-144 530
Ordinært resultat før skattekostnad		230 808	-205 445
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 393	6 034
Ordinært resultat etter skattekostnad		229 415	-211 479
Årsresultat	4	229 415	-211 479
Årsresultat etter minoritetsinteresser		229 415	-211 479
Totalresultat		229 415	-211 479
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4		
Avsatt til annen egenkapital	4	229 415	
Overført fra annen egenkapital			-211 479
Sum overføringer og disponeringer		229 415	-211 479



Organisasjonsnr: 989 236 385
XENON HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	1 434 737	1 434 737
Andre langsiktige fordringer	6	1 569 289	639 389
Sum finansielle anleggsmidler		3 004 026	2 074 126
Sum anleggsmidler		3 004 026	2 074 126

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	5	1 271 807	231 085
Sum fordringer		1 271 807	231 085

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		730 092	2 775 941
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		730 092	2 775 941
Sum omløpsmidler		2 001 899	3 007 026
SUM EIENDELER		5 005 925	5 081 152

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3, 4	101 700	101 700
Overkurs	4	669 795	669 795
Sum innskutt egenkapital		771 495	771 495

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	4 122 047	4 192 632
Sum opptjent egenkapital		4 122 047	4 192 632
Sum egenkapital		4 893 542	4 964 127



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		1 393	6 035
Annen kortsiktig gjeld	2	110 990	110 990
Sum kortsiktig gjeld		112 383	117 025
Sum gjeld		112 383	117 025
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 005 925	5 081 152



Organisasjonsnr: 989 236 385
XENON HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
0

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



STATSAUTORISERT REVISOR
THORE WILHELMSSEN AS

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Til generalforsamlingen i

Xenon Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Xenon Holding AS som viser et overskudd på kr.229.415. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 avvirket.

POSTADRESSE	BESØKSADRESSE	TELEFON	E-POST	BANKGIRO	ORG. NR.
Boks 1005 Hoff 0218 Oslo	Engbrets vei 3 0275 Oslo	91320496	thorew@wilhelmsenas.no	6034.05.52744	989 663 364 MVA



Side 2

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, 30. juni 2022

Statsautorisert revisor Thore Wilhelmsen AS

Thore Wilhelmsen
statsautorisert revisor



Xenon Holding AS
Noter for 2021

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i henhold til norske regnskapsregler/-standarder. Regler for små foretak.

Inntekter/kostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Kostnader sammenstilles med inntekter.

Klassifisering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Kundefordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varerbeholdning

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til anskaffelseskost med fradrag for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid på over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller er utlignet og nettoført.

Endring i regnskapsprinsipp

I regnskapet for 2021 har man inntektsført 233.750 i utbytte fra Black Cat Kaffe og Tehus AS både for innbetalt i 2021 (for 2020) og besluttet utbytte for 2021 i mai 2022. Totalt inntektsført utbytte blir dermed 467.500.

Note 1 Ytelser/godtgjørelse daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ikke hatt lønnskostnader i 2021

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr. 6.480 i revisjon og kr. 12.960 i annen bistand, begge beløpene ex mva.

Det er ikke utbetalt noen godtgjørelse til styret.



Note 2 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2020	2021
Betalbar skatt	6 034	1 393
Sum skattekostnad	6 034	1 393
Beregning av årets skattegrunnlag:	2020	2021
Resultat før skattekostnad:	-205 445	230 808
Permanente forskjeller	232 870	-224 475
<u>benyttet/økning underskudd</u>		
Årets skattegrunnlag	27 425	6 333
22 % betalbar skatt i balansen	6 034	1 393
Sum	6 034	1 393

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære	100 000	1,017	101 700

Alle aksjene eies av Birger Gundersen. Han er styreleder i selskapet.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Sum
01.01.2021	101 700	669 795	4 192 632	4 964 127
Årets resultat			229 415	229 415
Tilleggsutbytte			-300 000	-300 000
31.12.2021	101 700	669 795	4 122 047	4 893 542

Note 5 - Aksjer i tilknyttet selskap

Firma	Kontor adresse	Stemme-eierandel	Egenkapital 100 %	Resultat 100 %	Bokført verdi aksjer
Black Cat Kaffe og Tehus AS	Oslo	46,75 %	3 203 476	793 420	1 137 237
GM Service AS	Oslo	50 %	9 172 815	1 548 481	297 500
					1 434 737



Xenon Holding AS
Noter for 2021

Andre kortsiktige fordringer/gjeld inneholder bl a		2020	2021
Black Cat Kaffe og Tehus AS	46,75 %	0	0
GM Service AS	50 %	0	1 035 972

Vedr utbytte fra Black Cat Kaffe og Tehus AS, kr. 467 500,- se siste avsnitt under "Regnskapsprinsipper"