



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 890 517
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XYNTEO AS
Forretningsadresse: Henrik Ibsens gate 100
0255 OSLO

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: Osvald Magne Bjelland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.10.2019

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		54 673 786	55 866 390
Annen driftsinntekt		12 867 179	16 149 064
Sum inntekter		67 540 965	72 015 454
Kostnader			
Varekostnad		9 149 260	12 776 486
Lønnskostnad	2	39 385 392	36 974 309
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	544 945	399 681
Annen driftskostnad		14 418 492	17 487 830
Sum kostnader		63 498 090	67 638 306
Driftsresultat		4 042 876	4 377 148
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		16 349	14 231
Annen renteinntekt		22 305	20 364
Annen finansinntekt	7	641 575	959 940
Sum finansinntekter		680 229	994 535
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6		
Annen rentekostnad		4 691	845
Annen finanskostnad	7	1 036 418	976 588
Sum finanskostnader		1 041 109	977 433
Netto finans		-360 880	17 102
Ordinært resultat før skattekostnad		3 681 996	4 394 250
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 091 444	1 136 549
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 590 552	3 257 701
Årsresultat		2 590 552	3 257 701
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 590 552	3 257 701



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Totalresultat		2 590 552	3 257 701
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 590 552	3 257 701
Sum overføringer og disponeringer	5	2 590 552	3 257 701



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	1 346 677	1 150 546
Sum varige driftsmidler		1 346 677	1 150 546
Sum anleggsmidler		1 346 677	1 150 546
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	9 246 130	10 852 973
Andre fordringer	6	3 050 066	2 727 592
Sum fordringer		12 296 197	13 580 565
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	16 533 706	11 289 700
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 533 706	11 289 700
Sum omløpsmidler		28 829 903	24 870 265
SUM EIENDELER		30 176 580	26 020 811
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital	5	9 993 385	7 402 833
Sum opptjent egenkapital		9 993 385	7 402 833
Sum egenkapital		10 093 385	7 502 833
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 041 473	7 526 371
Betalbar skatt	8	1 091 444	1 144 686
Skyldige offentlige avgifter		2 328 916	2 610 201
Utbytte	5		
Kortsiktig konserngjeld	6	2 300 000	2 300 000
Annen kortsiktig gjeld		7 321 362	4 936 720
Sum kortsiktig gjeld		20 083 195	18 517 978
Sum gjeld		20 083 195	18 517 978
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 176 580	26 020 811



Til generalforsamlingen i Xynteo AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Xynteo AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

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,

PricewaterhouseCoopers AS, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Xynteo AS

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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 1. oktober 2019
PricewaterhouseCoopers AS

Gorm F. Nymark
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Nymark, Gorm Frode	BANKID	2019-11-11 13:44

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.




Årsregnskap 2018

Xynteo AS

Org.nr.: 992 890 517

Utarbeidet av:

NRP Procurator 



Xynteo AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		54 673 786	55 866 390
Annen driftsinntekt		12 867 179	16 149 064
Sum driftsinntekter		<u>67 540 965</u>	<u>72 015 454</u>
Fremmedytelser		9 149 260	12 776 486
Lønnskostnad	2	39 385 392	36 974 309
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	544 945	399 681
Annen driftskostnad		14 418 492	17 487 830
Sum driftskostnader		<u>63 498 090</u>	<u>67 638 306</u>
Driftsresultat		<u>4 042 876</u>	<u>4 377 148</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt utbytte		16 349	14 231
Annen renteinntekt		22 305	20 364
Valutagevinst	7	641 575	959 940
Sum finansinntekter		<u>680 229</u>	<u>994 535</u>
Annen rentekostnad		4 691	845
Valutatap	7	1 036 418	976 588
Sum finanskostnader		<u>1 041 109</u>	<u>977 433</u>
Resultat av finansposter		<u>-360 880</u>	<u>17 102</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		3 681 996	4 394 250
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 091 444	1 136 549
Ordinært resultat		<u>2 590 552</u>	<u>3 257 701</u>
Årsresultat		<u>2 590 552</u>	<u>3 257 701</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 590 552	3 257 701
Sum overføringer	5	<u>2 590 552</u>	<u>3 257 701</u>



Xynteo AS

Balanse

	Note	2018	2017
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	1 346 677	1 150 546
Sum varige driftsmidler		<u>1 346 677</u>	<u>1 150 546</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 346 677</u>	<u>1 150 546</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	9 246 130	10 852 973
Andre kortsiktige fordringer	6	3 050 066	2 727 592
Sum fordringer		<u>12 296 197</u>	<u>13 580 565</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	16 533 706	11 289 700
Sum omløpsmidler		<u>28 829 903</u>	<u>24 870 265</u>
Sum eiendeler		<u>30 176 580</u>	<u>26 020 811</u>



Xynteo AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	9 993 385	7 402 833
Sum opptjent egenkapital		<u>9 993 385</u>	<u>7 402 833</u>
Sum egenkapital		<u>10 093 385</u>	<u>7 502 833</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	6	2 300 000	2 300 000
Leverandørgjeld		7 041 473	7 526 371
Betalbar skatt	8	1 091 444	1 144 686
Skyldig offentlige avgifter		2 328 916	2 610 201
Annen kortsiktig gjeld		7 321 362	4 936 720
Sum kortsiktig gjeld		<u>20 083 195</u>	<u>18 517 978</u>
Sum gjeld		<u>20 083 195</u>	<u>18 517 978</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>30 176 580</u>	<u>26 020 811</u>

Oslo, 01.10.2019
Styret i Xynteo AS

Osvald Magne Bjelland
styreleder/daglig leder

Nils Henrik Pettersson
styremedlem

Henrik Overgaard Madsen
styremedlem

Ole Kristoffer Bjelland
styremedlem

Lois Elaine Quam
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres. Kostnader som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper. Fremmedytelser representerer direkte utlegg som viderefaktureres Xynteo Ltd.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å være varig. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster kan være vurdert etter andre regler. Postene dette gjelder omhandles nedenfor.

Valuta

Arbeidskapital i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Fordringer og gjeld som er sikret med valuta terminkontrakter er vurdert til kontraktens kurs med unntak av renteelementet, som blir periodisert og klassifisert som renteinntekt/-kostnad.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over perioden.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler vurderes til virkelig verdi på balansedagen (porteføljepriprinsippet). Andre finansielle omløpsmidler vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Ved realisasjon benyttes FIFO-prinsippet for tilordning av anskaffelseskost.

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. I tillegg gjøres det en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften blir beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Xynteo AS

Noter 2018

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet. Utsatt skattefordel vil kunne være oppført i balansen i den utstrekning fordelene kan anses å kunne anvendes i fremtiden.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	32 140 514	30 480 259
Arbeidsgiveravgift	5 087 997	4 427 431
Pensjonskostnader	537 574	497 639
Andre ytelser	1 619 308	1 568 980
Sum	39 385 392	36 974 309

Gjennomsnittlig antall årsverk: 37

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn, bonus, feriepenger	1 580 333	0
Pensjonsutgifter	21 804	0
Annen godtgjørelse	176 253	0

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 106 984 for lovpålagt revisjon. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 114 855.

Note 3 Bankinnskudd

Innestående på skattetrekkkonto er kr 1 331 605 og innestående på garantikonto er kr 3 197 806. Beløpene dekker skyldig skattetrekk og husleiegaranti pr 31.12.2018.



Xynteo AS

Noter 2018

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	2 967 315	2 967 315
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	741 076	741 076
= Anskaffelseskost 31.12.18	3 708 391	3 708 391
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	2 361 714	2 361 714
= Bokført verdi 31.12.18	1 346 677	1 346 677
Årets ordinære avskrivninger	544 945	544 945
Økonomisk levetid	0-5 år	

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Per 01.01.2018	100 000	0	7 402 833	7 502 833
Årets resultat			2 590 552	2 590 552
Avsatt utbytte			0	0
Per 31.12.2018	100 000	0	9 993 385	10 093 385

Selskapets aksjekapital er kr 100 000 fordelt på 1 000 aksjer à pålydende kr 100. Samtlige aksjer er eiet av selskapets morselskap Xyntéo Ltd med kontor i England.

Selskapet inngår i konsern hvor Henley AS med hovedkontor i Oslo utgjør konsernspiss. Det utarbeides konsernregnskap for Henley AS hvor også resultat og balanse for Xyntéo AS inngår. Konsernregnskapet oppbevares på konsernets kontor i Henrik Ibsens gate 100 i Oslo og kopi sendes inn til Regnskapsregisteret i Brønnøysund.

Note 6 Fordringer og gjeld konsern

Navn	Saldo 31.12.2018	Renter 2018	Saldo 31.12. 2017	Renter 2017
Langsiktig gjeld Xyntéo Ltd	0	0	0	0
Kortsiktig gjeld Xyntéo Ltd	-2 300 000		-2 300 000	
Kortsiktig fordring Xyntéo Ltd	9 246 130		10 852 973	
Opptjent inntekt 31.12	0		0	
Sum	6 946 130	0	8 552 973	0



Xynteo AS

Noter 2018

Note 7 Valutagevinster og tap

	Gevinst 2018	Tap 2018	Gevinst 2017	Tap 2017
Resultatført valuta gevinst/tap	641 575	-1 036 418	959 940	-976 588
Sum	641 575	-1 036 418	959 940	-976 588

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 091 444	1 144 686
Endring i utsatt skattefordel	0	-8 137
Skattekostnad ordinært resultat	1 091 444	1 136 549
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 681 996	4 394 250
Permanente forskjeller	909 293	278 857
Endring i midlertidige forskjeller	154 118	96 417
Skattepliktig inntekt	4 745 407	4 769 523
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 091 444	1 144 686
Sum betalbar skatt i balansen	1 091 444	1 144 686

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

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-216 630	-62 512	154 118
Sum	-216 630	-62 512	154 118
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	216 630	62 512	-154 118
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.