



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 212 808
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XACT BAR AS
Forretningsadresse: Sjøgata 14
8006 BODØ

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: Andre Nicolay Kristiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

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, 25.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 475 694	4 232 442
Annen driftsinntekt	10	284 871	216 641
Sum inntekter		2 760 565	4 449 083
Kostnader			
Varekostnad		892 086	1 582 795
Lønnskostnad	1	1 369 813	1 793 593
Avskrivning på varige driftsmidler	5	14 779	15 640
Annen driftskostnad	1	1 238 508	1 068 121
Sum kostnader		3 515 187	4 460 149
Driftsresultat		-754 623	-11 065
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			7
Sum finansinntekter			7
Annen rentekostnad		29 594	22 062
Sum finanskostnader		29 594	22 062
Netto finans		-29 594	-22 055
Ordinært resultat før skattekostnad		-784 217	-33 121
Ordinært resultat etter skattekostnad		-784 217	-33 121
Årsresultat		-784 217	-33 121
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-784 217	-33 121
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-784 217	-33 121
Sum overføringer og disponeringer		-784 217	-33 121



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	44 191	58 970
Sum varige driftsmidler		44 191	58 970
Sum anleggsmidler		44 191	58 970
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		90 193	92 675
Sum varer		90 193	92 675
Fordringer			
Kundefordringer		10 103	2 819
Andre kortsiktige fordringer		378 317	274 044
Sum fordringer		388 420	276 863
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	15 000	32 730
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 000	32 730
Sum omløpsmidler		493 613	402 268
SUM EIENDELER		537 804	461 238
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,3	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,8,9	2 683 063	1 898 846
Sum opptjent egenkapital		-2 683 063	-1 898 846
Sum egenkapital		-2 283 063	-1 498 846
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 122 172	1 122 172
Sum annen langsiktig gjeld		1 122 172	1 122 172
Sum langsiktig gjeld		1 122 172	1 122 172
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 114 541	212 483
Skyldig offentlige avgifter		269 058	318 891
Annen kortsiktig gjeld		315 096	306 538
Sum kortsiktig gjeld		1 698 695	837 912
Sum gjeld		2 820 867	1 960 084
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		537 804	461 238



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 518636

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 212 808
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XACT BAR AS
Forretningsadresse: Sjøgata 14
8006 BODØ

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: Andre Nicolay Kristiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 05.07.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 983 212 808
XACT BAR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 475 694	4 232 442
Annen driftsinntekt	10	284 871	216 641
Sum inntekter		2 760 565	4 449 083
Kostnader			
Varekostnad		892 086	1 582 795
Lønnskostnad	1	1 369 813	1 793 593
Avskrivning på varige driftsmidler	5	14 779	15 640
Annen driftskostnad	1	1 238 508	1 068 121
Sum kostnader		3 515 187	4 460 149
Driftsresultat		-754 623	-11 065
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			7
Sum finansinntekter			7
Annen rentekostnad		29 594	22 062
Sum finanskostnader		29 594	22 062
Netto finans		-29 594	-22 055
Ordinært resultat før skattekostnad		-784 217	-33 121
Ordinært resultat etter skattekostnad		-784 217	-33 121
Årsresultat		-784 217	-33 121
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-784 217	-33 121
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-784 217	-33 121
Sum overføringer og disponeringer		-784 217	-33 121



Organisasjonsnr: 983 212 808
XACT BAR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	44 191	58 970
Sum varige driftsmidler		44 191	58 970

Sum anleggsmidler		44 191	58 970
--------------------------	--	---------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		90 193	92 675
Sum varer		90 193	92 675

Fordringer

Kundefordringer		10 103	2 819
Andre kortsiktige fordringer		378 317	274 044
Sum fordringer		388 420	276 863

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	15 000	32 730
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 000	32 730

Sum omløpsmidler		493 613	402 268
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		537 804	461 238
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	2,3	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	3,8,9	2 683 063	1 898 846
Sum opptjent egenkapital		-2 683 063	-1 898 846

Sum egenkapital		-2 283 063	-1 498 846
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 122 172	1 122 172
Sum annen langsiktig gjeld		1 122 172	1 122 172
Sum langsiktig gjeld		1 122 172	1 122 172
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 114 541	212 483
Skyldig offentlige avgifter		269 058	318 891
Annen kortsiktig gjeld		315 096	306 538
Sum kortsiktig gjeld		1 698 695	837 912
Sum gjeld		2 820 867	1 960 084
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		537 804	461 238



Organisasjonsnr: 983 212 808
XACT BAR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	400.00	1000.00	400000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Nicolay Andre Kristiansen	123.00	30.75%	Ordinære aksjer
Uwe Johan Johansen	102.00	25.50%	Ordinære aksjer
Claus Arvid Johansen	97.00	24.25%	Ordinære aksjer
Tor Even Myrvoll	78.00	19.50%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	400.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	40000.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	17887.00	76895.00	



**Årsregnskap 2020
for
Xact Bar AS**

Organisasjonsnr. 983212808



Xact Bar AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 475 694	4 232 442
Annen driftsinntekt	10	284 871	216 641
Sum driftsinntekter		2 760 565	4 449 083
Driftskostnader			
Varekostnad		892 086	1 582 795
Lønnskostnad	1	1 369 813	1 793 593
Avskrivning på varige driftsmidler	5	14 779	15 640
Annen driftskostnad	1	1 238 509	1 068 121
Sum driftskostnader		3 515 187	4 460 149
DRIFTSRESULTAT		(754 623)	(11 065)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	7
Sum finansinntekter		0	7
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		29 594	22 062
Sum finanskostnader		29 594	22 062
NETTO FINANSPOSTER		(29 594)	(22 055)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(784 217)	(33 121)
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(784 217)	(33 121)
ÅRSRESULTAT		(784 217)	(33 121)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(784 217)	(33 121)
SUM OVERF. OG DISP.		(784 217)	(33 121)

Årsregnskap for Xact Bar AS

Organisasjonsnr. 983212808



Xact Bar AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	44 191	58 970
Sum varige driftsmidler		44 191	58 970
SUM ANLEGGSMIDLER		44 191	58 970
OMLØPSMIDLER			
Varer		90 193	92 675
Fordringer			
Kundefordringer		10 103	2 819
Andre kortsiktige fordringer		378 317	274 044
Sum fordringer		388 420	276 863
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	15 000	32 730
SUM OMLØPSMIDLER		493 613	402 268
SUM EIENDELER		537 804	461 238
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,3	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,8,9	(2 683 063)	(1 898 846)
Sum opptjent egenkapital		(2 683 063)	(1 898 846)
SUM EGENKAPITAL		(2 283 063)	(1 498 846)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 122 172	1 122 172
Sum annen langsiktig gjeld		1 122 172	1 122 172
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 122 172	1 122 172
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 114 541	212 483
Skyldig offentlige avgifter		269 058	318 891
Annen kortsiktig gjeld		315 096	306 538
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 698 695	837 912
SUM GJELD		2 820 867	1 960 084
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		537 803	461 238


Andre Nicolay Kristiansen
Styreleder/Daglig leder

Bodø 30.12.2021


Uwe Johan Johansen
Styremedlem

Årsregnskap for Xact Bar AS

Organisasjonsnr. 983212808



Xact Bar AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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. 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. 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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Noter for Xact Bar AS

Organisasjonsnr. 983212808



Xact Bar AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 260 428	1 625 402
Arbeidsgiveravgift	88 688	141 451
Pensjonskostnader	19 839	22 431
Andre lønnsrelaterte ytelser	858	4 309
Totalt	1 369 813	1 793 593

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	40 000	0	40 000

Det er gitt lån til styreleder/aksjonær Uwe Johansen på kr 76 895. Lånet er ikke renteberegnet og er å anse som ulovlig lån etter aksjeloven.

Det er gitt lån til styreleder/aksjonær Nicolay Andre Kristiansen på kr 17 887. Lånet er ikke renteberegnet og er å anse som ulovlig lån etter aksjeloven.

Ansatte

Selskapet har i 2020 ca hatt 6 årsverk.

Obligatorisk tjenestepensjon - OTP

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsavtale i henhold til lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har pensjonsordning som tilfredsstillende kravet i loven.

Revisor

Selskapet har gjort fravalg av revisjon fra og med 2019.



Xact Bar AS

Noter 2020

Note 2 - Selskapskapital

Selskapet har 400 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 400 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets 4 største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Nicolay Andre Kristiansen	123
Uwe Johan Johansen	102
Claus Arbid Johansen	97
Tor Even Myrvoll	78

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	123
Medlemmer av styret:	225

Note 3 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	400 000	-1 898 846	-1 498 846
Anvendt til årsresultat		-784 217	-784 217
Pr 31.12.	400 000	-2 683 063	-2 283 063

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.



Xact Bar AS

Noter 2020

Note 5 - Maskiner og anlegg

Avskrivningstablå

	Driftsleære, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	91 896
Anskaffelseskost pr. 31/12	91 896
Akk. av/nedskr. pr 1/1	32 926
+ Ordinære avskrivninger	14 779
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	47 705
Balanseført verdi pr 31/12	44 191
Prosentstatts for ord. avskr.	20-20

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

	I år	I fjor
Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen		
Gjeld til personlige aksjonær	58 245	58 245
Øvrig langsiktig gjeld	1 063 927	1 063 927
Totalt	1 122 172	1 122 172



Xact Bar AS

Noter 2020

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-784 217
+ Permanente og andre forskjeller	335 463
+ Endring i midlertidige forskjeller	-24 462
= Inntekt	-473 216

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2020	2019	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-27 892	-33 354	-5 462
+ Utestående fordringer	0	-19 000	-19 000
Sum	-27 892	-52 354	-24 462

Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt -24 462

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-27 892	-33 354
+ Utestående fordringer	0	-19 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 648 080	1 174 864
= Grunnlag utsatt skatt	-1 675 972	-1 227 218
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 675 972	1 227 218
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 675 972	1 227 218
Utsatt skattefordel	368 713	269 988
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 675 972	1 227 218
Ikke bokført utsatt skattefordel	368 713	269 988
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Xact Bar AS

Organisasjonsnr. 983212808



Xact Bar AS

Noter 2020

Note 8 - Fortsatt drift

Et dramatisk år der Xact Bar AS i perioder har hatt forbud mot å ha åpent i henhold til nasjonale tiltak. De ansatte har vært helt og delvis permitterte i tre forskjellige perioder. I mars, september og november grunnet sjenkestopp og reduisering av sjenketider. Disse problemstillingene vil påvirke store deler av året 2021 også. Grunnet god dialog med kreditorer og en huseier som forstår at Xact Bar AS ikke har lov til å ha åpent er det grunn til å tro at ting kan bli normale igjen her når nasjonale tiltak tilsir det. Har tatt i mot nasjonale hjelpemidler som har gjort at faste kostnader har kunne betales.

Selskapet hadde i 2020 et ekstraordinært underskudd som kommer av opprydding og korrigering av leverandør reskontroen. Poster over 6år ryddet opp i, dette medførte korreksjon for opp til kr 320 000. Korreksjonene påvirket bare det regnskapsmessige resultatet.

Note 9 - Hendelser etter balansedagen.

Etter balansedagen har spredning av Covid-19 viruset fortsatt og tatt seg opp. Dette har medført gjennomgripende endringer i samfunnet, og det har hatt betydelig innvirkning på driften i Xact Bar. Driften har delvis vært stengt, og ansatte har vært permittert. Disse forholdene har ingen direkte betydning for regnskapstallene for 2020, men vil og har effekt for 2021. Omfanget er fremdeles usikkert. Det er gjort kostnadsbesparende tiltak, og styret overvåker den likvide situasjonen fortløpende. Selskapet har søkt kompensasjonsordningen om dekning av faste kostnader.

Note 10 - Annen driftsinntekt

Grunnet Covid-19 pandemien i 2020 har selskapet sett seg nødvendig til å søke kompensasjon gjennom kompensasjonsordningen til den norske stat. Alle mottatte tilskudd er det benyttet bruttoføring for.

	Mars	April	August
Tilskudd	31 326	41 292	14 438



Xact Bar AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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. 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. 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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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. □



Xact Bar AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 260 428	1 625 402
Arbeidsgiveravgift	88 688	141 451
Pensjonskostnader	19 839	22 431
Andre lønnsrelaterte ytelser	858	4 309
Totalt	1 369 813	1 793 593

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	40 000	0	40 000

Det er gitt lån til styreleder/aksjonær Uwe Johansen på kr 76 895. Lånet er ikke renteberegnet og er å anse som ulovlig lån etter aksjeloven.

Det er gitt lån til styreleder/aksjonær Nicolay Andre Kristiansen på kr 17 887. Lånet er ikke renteberegnet og er å anse som ulovlig lån etter aksjeloven.

Ansatte

Selskapet har i 2020 ca hatt 6 årsverk.

Obligatorisk tjenestepensjon - OTP

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsavtale i henhold til lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har pensjonsordning som tilfredsstillende kravet i loven.

Revisor

Selskapet har gjort fravalg av revisjon fra og med 2019.



Xact Bar AS

Noter 2020

Note 2 - Selskapskapital

Selskapet har 400 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 400 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets 4 største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Nicolay Andre Kristiansen	123
Uwe Johan Johansen	102
Claus Arbid Johansen	97
Tor Even Myrvoll	78

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	123
Medlemmer av styret:	225

Note 3 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	400 000	-1 898 846	-1 498 846
Anvendt til årsresultat		-784 217	-784 217
Pr 31.12.	400 000	-2 683 063	-2 283 063

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.



Xact Bar AS

Noter 2020

Note 5 - Maskiner og anlegg

Avskrivningstablå

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	91 896
Anskaffelseskost pr. 31/12	91 896
Akk. av/nedskr. pr 1/1	32 926
+ Ordinære avskrivninger	14 779
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	47 705
Balanseført verdi pr 31/12	44 191
Prosentstans for ord. avskr.	20-20

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

	I år	I fjor
Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen		
Gjeld til personlige aksjonær	58 245	58 245
Øvrig langsiktig gjeld	1 063 927	1 063 927
Totalt	1 122 172	1 122 172



Xact Bar AS

Noter 2020**Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	-784 217
+ Permanente og andre forskjeller	335 463
+ Endring i midlertidige forskjeller	-24 462
= Inntekt	-473 216

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2020	2019	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-27 892	-33 354	-5 462
+ Utestående fordringer	0	-19 000	-19 000
Sum	-27 892	-52 354	-24 462
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-24 462

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-27 892	-33 354
+ Utestående fordringer	0	-19 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 648 080	1 174 864
= Grunnlag utsatt skatt	-1 675 972	-1 227 218
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 675 972	1 227 218
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 675 972	1 227 218
Utsatt skattefordel	368 713	269 988
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 675 972	1 227 218
Ikke bokført utsatt skattefordel	368 713	269 988
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Xact Bar AS

Organisasjonsnr. 983212808



Xact Bar AS

Noter 2020

Note 8 - Fortsatt drift

Et dramatisk år der Xact Bar AS i perioder har hatt forbud mot å ha åpent i henhold til nasjonale tiltak. De ansatte har vært helt og delvis permitterte i tre forskjellige perioder. I mars, september og november grunnet sjenkestopp og redusering av sjenketider. Disse problemstillingene vil påvirke store deler av året 2021 også. Grunnet god dialog med kreditorer og en huseier som forstår at Xact Bar AS ikke har lov til å ha åpent er det grunn til å tro at ting kan bli normale igjen her når nasjonale tiltak tilsir det. Har tatt i mot nasjonale hjelpemidler som har gjort at faste kostnader har kunne betales.

Selskapet hadde i 2020 et ekstraordinært underskudd som kommer av opprydding og korrigerer av leverandør reskontroen. Poster over 6år ryddet opp i, dette medførte korreksjon for opp til kr 320 000. Korreksjonene påvirket bare det regnskapsmessige resultatet.

Note 9 - Hendelser etter balansedagen.

Etter balansedagen har spredning av Covid-19 viruset fortsatt og tatt seg opp. Dette har medført gjennomgripende endringer i samfunnet, og det har hatt betydelig innvirkning på driften i Xact Bar. Driften har delvis vært stengt, og ansatte har vært permittert. Disse forholdene har ingen direkte betydning for regnskapstallene for 2020, men vil og har effekt for 2021. Omfanget er fremdeles usikkert. Det er gjort kostnadsbesparende tiltak, og styret overvåker den likvide situasjonen fortløpende. Selskapet har søkt kompensasjonsordningen om dekning av faste kostnader.

Note 10 - Annen driftsinntekt

Grunnet Covid-19 pandemien i 2020 har selskapet sett seg nødvendig til å søke kompensasjon gjennom kompensasjonsordningen til den norske stat. Alle mottatte tilskudd er det benyttet bruttoføring for.

	Mars	April	August
Tilskudd	31 326	41 292	14 438



Xact Bar AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 475 694	4 232 442
Annen driftsinntekt	10	284 871	216 641
Sum driftsinntekter		2 760 565	4 449 083
Driftskostnader			
Varekostnad		892 086	1 582 795
Lønnskostnad	1	1 369 813	1 793 593
Avskrivning på varige driftsmidler	5	14 779	15 640
Annen driftskostnad	1	1 238 509	1 068 121
Sum driftskostnader		3 515 187	4 460 149
DRIFTSRESULTAT		(754 623)	(11 065)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	7
Sum finansinntekter		0	7
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		29 594	22 062
Sum finanskostnader		29 594	22 062
NETTO FINANSPOSTER		(29 594)	(22 055)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(784 217)	(33 121)
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(784 217)	(33 121)
ÅRSRESULTAT		(784 217)	(33 121)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(784 217)	(33 121)
SUM OVERF. OG DISP.		(784 217)	(33 121)



Xact Bar AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	44 191	58 970
Sum varige driftsmidler		44 191	58 970
SUM ANLEGGSMIDLER		44 191	58 970
OMLØPSMIDLER			
Varer		90 193	92 675
Fordringer			
Kundefordringer		10 103	2 819
Andre kortsiktige fordringer		378 317	274 044
Sum fordringer		388 420	276 863
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	15 000	32 730
SUM OMLØPSMIDLER		493 613	402 268
SUM EIENDELER		537 804	461 238
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,3	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3,8,9	(2 683 063)	(1 898 846)
Sum opptjent egenkapital		(2 683 063)	(1 898 846)
SUM EGENKAPITAL		(2 283 063)	(1 498 846)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 122 172	1 122 172
Sum annen langsiktig gjeld		1 122 172	1 122 172
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 122 172	1 122 172
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 114 541	212 483
Skyldig offentlige avgifter		269 058	318 891
Annen kortsiktig gjeld		315 096	306 538
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 698 695	837 912
SUM GJELD		2 820 867	1 960 084
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		537 803	461 238

Bodø / -2021

Andre Nicolay Kristiansen
Styreleder/Daglig lederUwe Johan Johansen
Styremedlem

Årsregnskap for Xact Bar AS

Organisasjonsnr. 983212808



**Årsregnskap 2020
for
Xact Bar AS**

Organisasjonsnr. 983212808