



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 468 120  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: X-TRA SERVICE AS  
Forretningsadresse: Stakkevollvegen 68  
9010 TROMSØ

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Alf Arne Brox  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 19.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		15 272 147	12 213 089
Annen driftsinntekt		326	28 817
<b>Sum inntekter</b>		<b>15 272 473</b>	<b>12 241 906</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 016 940	3 375 609
Lønnskostnad	1, 2	7 969 387	6 179 549
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	117 878	108 541
Annen driftskostnad		1 861 859	1 306 787
<b>Sum kostnader</b>		<b>13 966 064</b>	<b>10 970 487</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 306 409</b>	<b>1 271 419</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		575	2 250
Annen finansinntekt		0	120
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>575</b>	<b>2 370</b>
Annen rentekostnad		100 810	62 218
Annen finanskostnad		2 448	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>103 258</b>	<b>62 218</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-102 683</b>	<b>-59 848</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>1 203 726</b>	<b>1 211 571</b>
Skattekostnad	4, 5	274 988	269 943
<b>Årsresultat</b>		<b>928 738</b>	<b>941 628</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	6	928 738	941 628
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>928 738</b>	<b>941 628</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4, 5	0	460
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>460</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	7 650 022	1 525 200
Maskiner og anlegg	3	4 006	8 816
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	294 939	327 469
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 948 967</b>	<b>1 861 485</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		0	5 078
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>5 078</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 948 967</b>	<b>1 867 023</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 284 959	3 925 907
Andre kortsiktige fordringer		107 154	169 801
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 392 114</b>	<b>4 095 709</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 795 053	1 985 062
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 795 053</b>	<b>1 985 062</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 187 167</b>	<b>6 080 771</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 136 134</b>	<b>7 947 794</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	4 737 015	3 808 277
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 737 015</b>	<b>3 808 277</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 837 015</b>	<b>3 908 277</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 000 000	959 960
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 000 000</b>	<b>959 960</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 000 000</b>	<b>959 960</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		423 944	547 016
Betalbar skatt	4	274 528	254 701
Skyldige offentlige avgifter		1 047 323	1 167 060
Annen kortsiktig gjeld		1 553 323	1 110 779
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 299 119</b>	<b>3 079 556</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 299 119</b>	<b>4 039 516</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 136 134</b>	<b>7 947 794</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 721790

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 468 120  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: X-TRA SERVICE AS  
Forretningsadresse: Stakkevollvegen 68  
9010 TROMSØ

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Alf Arne Brox  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

#### Revisjon

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 10.08.2024

---

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: 913 468 120  
X-TRA SERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		15 272 147	12 213 089
Annen driftsinntekt		326	28 817
<b>Sum inntekter</b>		<b>15 272 473</b>	<b>12 241 906</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 016 940	3 375 609
Lønnskostnad	1, 2	7 969 387	6 179 549
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	117 878	108 541
Annen driftskostnad		1 861 859	1 306 787
<b>Sum kostnader</b>		<b>13 966 064</b>	<b>10 970 487</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 306 409</b>	<b>1 271 419</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		575	2 250
Annen finansinntekt		0	120
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>575</b>	<b>2 370</b>
Annen rentekostnad		100 810	62 218
Annen finanskostnad		2 448	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>103 258</b>	<b>62 218</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-102 683</b>	<b>-59 848</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>1 203 726</b>	<b>1 211 571</b>
Skattekostnad	4, 5	274 988	269 943
<b>Årsresultat</b>		<b>928 738</b>	<b>941 628</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	6	928 738	941 628
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>928 738</b>	<b>941 628</b>



Organisasjonsnr: 913 468 120  
X-TRA SERVICE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4, 5	0	460
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>460</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	7 650 022	1 525 200
Maskiner og anlegg	3	4 006	8 816
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	294 939	327 469
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 948 967</b>	<b>1 861 485</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		0	5 078
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>5 078</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 948 967</b>	<b>1 867 023</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 284 959	3 925 907
Andre kortsiktige fordringer		107 154	169 801
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 392 114</b>	<b>4 095 709</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 795 053	1 985 062
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 795 053</b>	<b>1 985 062</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 187 167</b>	<b>6 080 771</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 136 134</b>	<b>7 947 794</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	4 737 015	3 808 277
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 737 015</b>	<b>3 808 277</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 837 015</b>	<b>3 908 277</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 000 000	959 960
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 000 000</b>	<b>959 960</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 000 000</b>	<b>959 960</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		423 944	547 016
Betalbar skatt	4	274 528	254 701
Skyldige offentlige avgifter		1 047 323	1 167 060
Annen kortsiktig gjeld		1 553 323	1 110 779
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 299 119</b>	<b>3 079 556</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 299 119</b>	<b>4 039 516</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 136 134</b>	<b>7 947 794</b>



Organisasjonsnr: 913 468 120  
X-TRA SERVICE AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

2

### Antall årsverk i regnskapsåret

14.00

## Note

1

### Spesifisering av resultatregnskapet



## Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7037475.00	5573907.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	539319.00	434996.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	136612.00	85503.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	255981.00	85144.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7969387.00	6179549.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

## Note

3

## Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2395961.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6205360.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	8601321.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	652354.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	7948967.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	117878.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

**Fordringer**

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

**Note**

7

**Gjeld**

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

4000000.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

6147646.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Gjeld til DNB Bank på kr 4.000.000,- er sikret med pant i Bjørnøygata 25, Gnr 200 Bnr 133 og 134

Mer om gjeld

**Note**



**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Til generalforsamlingen i  
X-Tra Service AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert X-Tra Service AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 (styret og daglig leder) 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 avviklet.

Revicom AS  
Org.nr. 931 282 506 MVA  
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:  
Pb. 264  
8401 Sortland

Telefon  
459 00500

E-post  
post@revicom.no

Web:  
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



## REVICOM

### 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>

Sortland, 6. august 2024

### REVICOM AS

Knut-Wiggo Johansen  
statsautorisert revisor/siviløkonom

Revicom AS  
Org.nr. 931 282 506 MVA  
Kto.nr. 4612.39.07892

Adresse:  
Pb. 264  
8401 Sortland

Telefon  
459 00500

E-post  
post@revicom.no

Web:  
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



X-TRA SERVICE AS  
913 468 120

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		15 272 147	12 213 089
Annen driftsinntekt		326	28 817
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>15 272 473</b>	<b>12 241 906</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-4 016 940	-3 375 609
Lønnskostnad	1, 2	-7 969 387	-6 179 549
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-117 878	-108 541
Annen driftskostnad		-1 861 859	-1 306 787
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-13 966 064</b>	<b>-10 970 487</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 306 409</b>	<b>1 271 419</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		575	2 250
Annen finansinntekt		0	120
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>575</b>	<b>2 370</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-100 810	-62 218
Annen finanskostnad		-2 448	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-103 258</b>	<b>-62 218</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-102 683</b>	<b>-59 848</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>1 203 726</b>	<b>1 211 571</b>
Skattekostnad	4, 5	-274 988	-269 943
<b>Årsresultat</b>		<b>928 738</b>	<b>941 628</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital	6	928 738	941 628
<b>Sum overføringer</b>		<b>928 738</b>	<b>941 628</b>



X-TRA SERVICE AS  
913 468 120

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4, 5	0	460
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>460</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	7 650 022	1 525 200
Maskiner og anlegg	3	4 006	8 816
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	294 939	327 469
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 948 967</b>	<b>1 861 485</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		0	5 078
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>5 078</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 948 967</b>	<b>1 867 023</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 284 959	3 925 907
Andre kortsiktige fordringer		107 154	169 801
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 392 114</b>	<b>4 095 709</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 795 053	1 985 062
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 795 053</b>	<b>1 985 062</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 187 167</b>	<b>6 080 771</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 136 134</b>	<b>7 947 794</b>



X-TRA SERVICE AS  
913 468 120

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	4 737 015	3 808 277
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 737 015</b>	<b>3 808 277</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 837 015</b>	<b>3 908 277</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 000 000	959 960
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 000 000</b>	<b>959 960</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		423 944	547 016
Betalbar skatt	4	274 528	254 701
Skyldige offentlige avgifter		1 047 323	1 167 060
Annen kortsiktig gjeld		1 553 323	1 110 779
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 299 119</b>	<b>3 079 556</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 299 119</b>	<b>4 039 516</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 136 134</b>	<b>7 947 794</b>

Tromsø, 30.06.2024

Roar Svendsen  
styrets leder

Alf-Arne Brox  
styremedlem / daglig leder



X-TRA SERVICE AS  
913 468 120

## Noter

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid 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.

#### Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



X-TRA SERVICE AS  
913 468 120

## Note 1 - Lønnskostnader

<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Lønn	7 037 475	5 573 907
Arbeidsgiveravgift	539 319	434 996
Pensjonskostnader	136 612	85 503
Andre relaterte ytelser	255 981	85 144
<b>Sum</b>	<b>7 969 387</b>	<b>6 179 549</b>

## Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 14

## Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	<b>Varige driftsmidler</b>
Anskaffelseskost 01.01.	2 395 961
Tilgang i året	6 205 360
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>8 601 321</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-652 354
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>7 948 967</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	117 878

## Note 4 - Spesifisering av skatt

<b>Skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	274 528	254 701
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	460	15 242
<b>Skattekostnad</b>	<b>274 988</b>	<b>269 943</b>
<b>Skattepliktig inntekt</b>		
Resultat før skatt	1 203 726	1 211 571
Permanente forskjeller	9 272	15 446
+/- Endring i midlertidige forskjeller	34 856	-69 284
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>1 247 854</b>	<b>1 157 733</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>		
Betalbar skatt på årets resultat	274 528	0
Sum betalbar skatt i balansen	274 528	0



X-TRA SERVICE AS  
913 468 120

## Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	35 910	24 650	11 260
Omløpsmidler	-38 000	-61 596	23 596
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
<b>Netto forskjeller</b>	<b>-2 090</b>	<b>-36 946</b>	<b>34 856</b>
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 090	36 946	-34 856
<b>Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %</b>	<b>-460</b>	<b>0</b>	<b>-460</b>

## Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	3 808 277	3 908 277
Årsresultat	0	928 738	928 738
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>100 000</b>	<b>4 737 015</b>	<b>4 837 015</b>

## Note 7 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	4 000 000
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	6 147 646
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

### Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Gjeld til DNB Bank på kr 4.000.000,- er sikret med pant i Bjørnøygata 25, Gnr 200 Bnr 133 og 134

## Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	1 000	100 000
<b>Aksjonærer</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Eierandel %</b>	<b>Aksjeklasse</b>
Alf Arne Brox	50	50,00	Ordinære
X-tra Holding AS	50	50,00	Ordinære
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.