



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 396 385
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XO TRANSPORT & SERVICE AS
Forretningsadresse: Baneveien 123
3405 LIER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.09.2022 - 31.08.2023

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: Morten Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.11.2023

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, 18.03.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 30 556 826 | 14 593 669 |
| Annen driftsinntekt | | 305 500 | |
| Sum inntekter | | 30 862 326 | 14 593 669 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 796 663 | 1 355 364 |
| Lønnskostnad | 2 | 10 889 819 | 5 452 552 |
| Avskrivning | 3 | 31 899 | 9 718 |
| Annen driftskostnad | 2 | 15 381 395 | 7 598 480 |
| Sum kostnader | | 29 099 776 | 14 416 114 |
| Driftsresultat | | 1 762 550 | 177 555 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 1 395 | 26 |
| Sum finansinntekter | | 1 395 | 26 |
| Annen finanskostnad | | 65 649 | 616 |
| Sum finanskostnader | | 65 649 | 616 |
| Netto finans | | -64 254 | -590 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 698 296 | 176 965 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 373 521 | 39 570 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 324 775 | 137 395 |
| Årsresultat | | 1 324 775 | 137 395 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 1 324 775 | 137 395 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 324 775 | 137 395 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 13 435 | 14 555 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 3 | 139 072 | 120 261 |
| Sum varige driftsmidler | | 152 507 | 134 816 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | 6 | 825 955 | 827 412 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 825 955 | 827 412 |
| Sum anleggsmidler | | 978 462 | 962 228 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | 3 526 442 | 2 680 893 |
| Andre fordringer | 8 | 249 816 | 329 000 |
| Sum fordringer | | 3 776 258 | 3 009 893 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 9 | 3 739 662 | 1 697 947 |
| Sum omløpsmidler | | 7 515 920 | 4 707 840 |
| SUM EIENDELER | | 8 494 382 | 5 670 068 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 7 | 100 000 | 100 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Overkurs | 5 | 10 000 | 10 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 110 000 | 110 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 2 999 433 | 1 674 658 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 999 433 | 1 674 658 |
| Sum egenkapital | | 3 109 433 | 1 784 658 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 135 066 | 114 213 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 135 066 | 114 213 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 135 066 | 1 114 213 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 8 | 1 771 074 | 1 285 327 |
| Betalbar skatt | 4 | 266 828 | |
| Skyldige offentlige avgifter | 9 | 1 497 303 | 1 029 743 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 714 678 | 456 127 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 249 883 | 2 771 197 |
| Sum gjeld | | 5 384 949 | 3 885 410 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 494 382 | 5 670 068 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 450959

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 396 385
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XO TRANSPORT & SERVICE AS
Forretningsadresse: Baneveien 123
3405 LIER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.09.2022 - 31.08.2023

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: Morten Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.11.2023

Revisjon

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, 12.06.2024



Organisasjonsnr: 987 396 385
XO TRANSPORT & SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 30 556 826 | 14 593 669 |
| Annen driftsinntekt | | 305 500 | |
| Sum inntekter | | 30 862 326 | 14 593 669 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 796 663 | 1 355 364 |
| Lønnskostnad | 2 | 10 889 819 | 5 452 552 |
| Avskrivning | 3 | 31 899 | 9 718 |
| Annen driftskostnad | 2 | 15 381 395 | 7 598 480 |
| Sum kostnader | | 29 099 776 | 14 416 114 |
| Driftsresultat | | 1 762 550 | 177 555 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 1 395 | 26 |
| Sum finansinntekter | | 1 395 | 26 |
| Annen finanskostnad | | 65 649 | 616 |
| Sum finanskostnader | | 65 649 | 616 |
| Netto finans | | -64 254 | -590 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 1 698 296 | 176 965 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 373 521 | 39 570 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 324 775 | 137 395 |
| Årsresultat | | 1 324 775 | 137 395 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 1 324 775 | 137 395 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 324 775 | 137 395 |



Organisasjonsnr: 987 396 385
XO TRANSPORT & SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|---|----------------|----------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 13 435 | 14 555 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 3 | 139 072 | 120 261 |
| Sum varige driftsmidler | | 152 507 | 134 816 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|---|----------------|----------------|
| Andre fordringer | 6 | 825 955 | 827 412 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 825 955 | 827 412 |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum anleggsmidler | | 978 462 | 962 228 |
|--------------------------|--|----------------|----------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------------|---|------------------|------------------|
| Kundefordringer | 8 | 3 526 442 | 2 680 893 |
| Andre fordringer | 8 | 249 816 | 329 000 |
| Sum fordringer | | 3 776 258 | 3 009 893 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|---|---|-----------|-----------|
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 9 | 3 739 662 | 1 697 947 |
|---|---|-----------|-----------|

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 7 515 920 | 4 707 840 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 8 494 382 | 5 670 068 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 5, 7 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 5 | 10 000 | 10 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 110 000 | 110 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | 5 | 2 999 433 | 1 674 658 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 999 433 | 1 674 658 |



| | | | |
|-------------------------------------|---|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | | 3 109 433 | 1 784 658 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | | 114 213 |
| Sum avsetninger for forpliktelse | 4 | 135 066 | 114 213 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 135 066 | 1 114 213 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 8 | 1 771 074 | 1 285 327 |
| Betalbar skatt | 4 | 266 828 | |
| Skyldige offentlige avgifter | 9 | 1 497 303 | 1 029 743 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 714 678 | 456 127 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 249 883 | 2 771 197 |
| Sum gjeld | | 5 384 949 | 3 885 410 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 494 382 | 5 670 068 |



Organisasjonsnr: 987 396 385
XO TRANSPORT & SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100.00 | 1000.00 | 100000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Sten Arne Wamstad | 20.00 | 20.00% | Ordinære aksjer |
| Halvard Mehren | 30.00 | 30.00% | Ordinære aksjer |
| Stena Recycling AS | 50.00 | 50.00% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 100.00 | 100.00% | |

Note
2

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 8666056.00 | 4600385.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1376462.00 | 677258.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 167553.00 | 95105.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 679748.00 | 79804.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 10889819.00 | 5452552.00 |

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

Note

Antall årsverk i regnskapsåret



Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
16.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



XO Transport & Service AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



XO Transport & Service AS

Resultatregnskap 01.09.22-31.08.23

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 30 556 826 | 14 593 669 |
| Annen driftsinntekt | | 305 500 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | <u>30 862 326</u> | <u>14 593 669</u> |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 796 663 | 1 355 364 |
| Lønnskostnad | 2 | 10 889 819 | 5 452 552 |
| Avskrivning | 3 | 31 899 | 9 718 |
| Annen driftskostnad | 2 | <u>15 381 395</u> | <u>7 598 480</u> |
| Sum driftskostnader | | <u>29 099 776</u> | <u>14 416 114</u> |
| Driftsresultat | | <u>1 762 550</u> | <u>177 555</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 1 395 | 26 |
| Annen finanskostnad | | <u>65 649</u> | <u>616</u> |
| Netto finansposter | | <u>-64 254</u> | <u>-590</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>1 698 296</u> | <u>176 965</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | <u>373 521</u> | <u>39 570</u> |
| Årsresultat | | <u>1 324 775</u> | <u>137 395</u> |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 1 324 775 | 137 395 |



XO Transport & Service AS

Balanse pr. 31. august

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 13 435 | 14 555 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 3 | 139 072 | 120 261 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>152 507</u> | <u>134 816</u> |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Andre fordringer | 6 | 825 955 | 827 412 |
| Sum anleggsmidler | | <u>978 462</u> | <u>962 228</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | 8 | 3 526 442 | 2 680 893 |
| Andre fordringer | | 249 816 | 329 000 |
| Sum fordringer | | <u>3 776 258</u> | <u>3 009 893</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 9 | <u>3 739 662</u> | <u>1 697 947</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>7 515 920</u> | <u>4 707 840</u> |
| Sum eiendeler | | <u>8 494 382</u> | <u>5 670 068</u> |



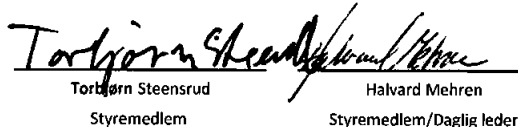
XO Transport & Service AS

Balanse pr. 31. august

| | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 5, 7 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 5 | 10 000 | 10 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>110 000</u> | <u>110 000</u> |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 2 999 433 | 1 674 658 |
| Sum egenkapital | | <u>3 109 433</u> | <u>1 784 658</u> |
| Gjeld | | | |
| <i>Avsetninger for forpliktelser</i> | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 135 066 | 114 213 |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | 8 | 1 771 074 | 1 285 327 |
| Betalbar skatt | 4 | 266 828 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | 9 | 1 497 303 | 1 029 743 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 714 678 | 456 127 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>4 249 883</u> | <u>2 771 197</u> |
| Sum gjeld | | <u>5 384 949</u> | <u>3 885 410</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>8 494 382</u> | <u>5 670 068</u> |

31. august 2023
Lier, 15. november 2023


Morten Eriksen
Styreleder


Torbjørn Steensrud
Styremedlem


Halvard Mehren
Styremedlem/Daglig leder


Sten Arne Wamstad
Styremedlem



XO Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 22/23

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Selskapet har avvikende regnskapsår som går fra 01.09 til 31.08.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av tjenester inntektsføres i den perioden hvor tjenesten utføres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



XO Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 22/23

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

| Lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|--------------------|-------------------|------------------|
| Lønninger | 8 666 056 | 4 600 385 |
| Arbeidsgiveravgift | 1 376 462 | 677 258 |
| Pensjonskostnader | 167 553 | 95 105 |
| Andre ytelser | 679 748 | 79 804 |
| Sum | <u>10 889 819</u> | <u>5 452 552</u> |

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 16 årsverk.

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

Note 3 - Varige driftsmidler

| | Parkeringsplass | Driftsløsøre, inventar, biler, verktøy mm. | Sum |
|-----------------------------|-----------------|--|----------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 30 000 | 130 492 | 160 492 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 0 | 564 591 | 564 591 |
| Avgang solgte driftsmidler | 0 | -515 000 | -515 000 |
| Anskaffelseskost 31.08 | <u>30 000</u> | <u>180 083</u> | <u>210 083</u> |
| Akk.avskrivning 31.08 | <u>-16 565</u> | <u>-41 011</u> | <u>-57 576</u> |
| Balanseført pr. 31.08 | <u>13 435</u> | <u>139 072</u> | <u>152 507</u> |
| Årets avskrivninger | 3 280 | 28 620 | 31 900 |
| Økonomisk levetid | 25 år | 3-5 år | |
| Avskrivningsplan | Lineær | Lineær | |



XO Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 22/23

Note 4 - Skatt

| | | |
|---|------------------|-----------------|
| <i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i> | 2023 | 2022 |
| Betalbar skatt | 352 668 | 71 213 |
| Endring utsatt skatt | 20 853 | -31 643 |
| Årets totale skattekostnad | <u>373 521</u> | <u>39 570</u> |
| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2023 | 2022 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 1 698 296 | 176 965 |
| Permanente forskjeller | -473 | 932 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -94 785 | 143 831 |
| Årets skattegrunnlag | <u>1 603 038</u> | <u>321 728</u> |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 352 668 | 70 780 |
| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i> | 2023 | 2022 |
| Driftsmidler | <u>613 936</u> | <u>519 151</u> |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.08 | <u>613 936</u> | <u>519 151</u> |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) | 135 066 | 114 213 |
| <i>Avstemming betalbar skatt</i> | 2023 | 2022 |
| Betalbar skatt i fjor | 71 213 | 157 053 |
| Forskuddskatt | -157 052 | -380 798 |
| Betalbar skatt i år | <u>352 668</u> | <u>71 213</u> |
| Sum | <u>266 829</u> | <u>-152 532</u> |
| <i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt</i> | 2023 | |
| 22% skatt av resultat før skatt | 373 625 | |
| Permanente forskjeller (22%) | -104 | |
| Beregnet skattekostnad | <u>373 521</u> | |
| Effektiv skattesats *) | 22 % | |
| *) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt | | |

Note 5 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum |
|--------------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| Egenkapital 01.09. | 100 000 | 10 000 | 1 674 658 | 1 784 658 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 1 324 775 | 1 324 775 |
| Egenkapital 31.08 | 100 000 | 10 000 | 2 999 433 | 3 109 433 |



XO Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 22/23

Note 6 - Leasingforpliktelser

Selskapet har inngått langsiktige leasingavtaler for leie av lastebiler og henger/tralle. Leieavtalene har ulike utløpsperioder med siste tilbakelevering 01.05.2030.

Forskuddsbetalt leasing inngår i andre langsiktige fordringer.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000 | 100 000 |

Selskapet eies 50% av Stena Recycling AS, som igjen eies 100% av Stena Recycling Holding AB. Stena Recycling Holding AB eies 100% av Stena Metall AB og regnskapet inngår således i konsernregnskapet til Stena Metall AB.

Stena Metall AB har forretningsadresse Fiskhamnsgatan 8, 400 40 Göteborg, Sverige. Konsernregnskapet kan utleveres ved henvendelse til Stena Metall AB.

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.08:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|--|-----------------|-----------|-------------|
| Sten Arne Wamstad, Styremedlem | 20 | 20 % | 20 % |
| Halvard Mehren, Styremedlem/daglig leder | 30 | 30 % | 30 % |
| Stena Recycling AS, Styrets leder | 50 | 50 % | 50 % |
| Sum | 100 | 100 % | 100 % |



XO Transport & Service AS

Noter til regnskapet for 22/23

Note 8 - Mellomværende med selskp i samme konsern

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| <i>Fordringer</i> | 2023 | 2022 |
| Kundefordringer | 3 217 279 | 2 567 056 |
| <i>Gjeld</i> | 2023 | 2022 |
| Leverandørgjeld | 30 354 | 30 354 |
| Langsiktig gjeld | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 63 975 | 0 |
| Sum | <u>1 094 329</u> | <u>1 030 354</u> |

Kundefordringer og leverandørgjeld forfaller innen ett år.
Gjeld fra aksjonær er løpende, men kan sies opp av långiver på 6 måneders varsel.

Note 9 - Bankinnskudd

| | |
|---------------------------------|-------------|
| Bundne skattetrekkmidler utgjør | 2023 |
| | 658 003 |

Selskapets bundne skattetrekkmidler dekker skyldig forskuddstrekk.



Til generalforsamlingen i XO Transport & Service AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for XO Transport & Service AS som består av balanse pr. 31. august 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet for 22/23, 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. august 2023, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

PricewaterhouseCoopers AS, Tassebekkveien 354, 3160 Stokke, Postboks 211 Sentrum, 0103 Oslo

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

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 15. november 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Anne Kristin Huse
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

| <i>Name</i> | <i>Method</i> | <i>Date</i> |
|---------------------|---------------|------------------|
| Huuse, Anne Kristin | BANKID | 2023-12-21 16:36 |

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.