



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 373 247
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XP VALUE AS
Forretningsadresse: v/Jan Magnus Josefsen
Husebybakken 14B
0379 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jan Magnus Josefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		951	919
Sum kostnader		951	919
Driftsresultat		-951	-919
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	42
Realisert Gevinst		27 737	3 695
Utbytte		15 250	2 000
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		22 230	38 565
Sum finansinntekter		65 217	44 302
Tap ved realisasjon		6 588	276 688
Sum finanskostnader		6 588	276 688
Netto finans		58 629	-232 386
Ordinært resultat før skattekostnad		57 678	-233 305
Ordinært resultat etter skattekostnad		57 678	-233 305
Årsresultat		57 678	-233 305



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		218 285	285 195
Sum investeringer		218 285	285 195
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		154 304	29 716
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		154 304	29 716
Sum omløpsmidler		372 589	314 911
SUM EIENDELER		372 589	314 911
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		243 321	185 644
Sum opptjent egenkapital		243 321	185 644
Sum egenkapital		273 321	215 644
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		98 768	98 768
Sum annen langsiktig gjeld		98 768	98 768
Sum langsiktig gjeld		98 768	98 768
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		500	500
Sum kortsiktig gjeld		500	500
Sum gjeld		99 268	99 268
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		372 589	314 912



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 208549

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 373 247
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XP VALUE AS
Forretningsadresse: v/Jan Magnus Josefsen
Husebybakken 14B
0379 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jan Magnus Josefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.04.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 19.04.2022



Organisasjonsnr: 998 373 247
XP VALUE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		951	919
Sum kostnader		951	919
Driftsresultat		-951	-919
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	42
Realisert Gevinst		27 737	3 695
Utbytte		15 250	2 000
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		22 230	38 565
Sum finansinntekter		65 217	44 302
Tap ved realisasjon		6 588	276 688
Sum finanskostnader		6 588	276 688
Netto finans		58 629	-232 386
Ordinært resultat før skattekostnad		57 678	-233 305
Ordinært resultat etter skattekostnad		57 678	-233 305
Årsresultat		57 678	-233 305



Organisasjonsnr: 998 373 247
XP VALUE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler		0	0
-------------------	--	---	---

Omløpsmidler
Varer

Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		218 285	285 195
Sum investeringer		218 285	285 195

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		154 304	29 716
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		154 304	29 716

Sum omløpsmidler		372 589	314 911
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		372 589	314 911
---------------	--	---------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		243 321	185 644
Sum opptjent egenkapital		243 321	185 644

Sum egenkapital		273 321	215 644
-----------------	--	---------	---------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		98 768	98 768
Sum annen langsiktig gjeld		98 768	98 768

Sum langsiktig gjeld		98 768	98 768
----------------------	--	--------	--------

Kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld		500	500
------------------------	--	-----	-----



Sum kortsiktig gjeld	500	500
Sum gjeld	99 268	99 268
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	372 589	314 912



Organisasjonsnr: 998 373 247
XP VALUE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Aksjer er vurdert til markedskurs, 31.12.2021

Note
8

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Aksjer i norske selskap	218285.00	22230.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	218285.00	22230.00

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



2021

Noter

NOTE 1: REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Aksjer er vurdert til markedskurs, 31.12.2021

NOTE 2: ANLEGGSMIDLER OG OMLØPSMIDLER

Selskapet har ingen varige anleggsmidler.

Omløpsmidler:	
Kostpris aksjer:	196 055
Urealisert -tap/+gevinst:	22 230
	218 285

NOTE 3: AKSJONÆRTABELL

Aksjekapitalen i Xp Value AS pr. 31.12.2021 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	300	30 000

Eierstruktur

Aksjonærene i XP Value AS pr. 31.12.2021 er:

	Ordinære	Eierandel
Jan Magnus Josefsen	100	100 %

NOTE 4: EGENKAPITAL

Egenkapital pr. 31.12.2021:

EK	AK	Opptjent	Årsres Annen EK	SUM
EK pr 31.12.2020	30 000	185 644		215 644
Årets resultat	-		57 678	57 678
EK pr 31.12.2021	30 000	185 644	57 678	273 321

EK per aksje: 2 733,21



NOTE 5: SKATTEBEREGNING

Selskapet har ingen skatt for året, da aksjesalg faller inn under fritaksmodellen, og øvrige renteinntekter oppveies av driftskostnader

Når et AS som eier aksjer i et annet norsk AS realiserer aksjen (selger aksjen), så vil salget falle inn under fritaksmetoden i sktl. § 2-38. Det betyr at gevinsten på aksjen som realiseres ikke skattelegges av og et eventuelt tap ved salg av aksjen ikke gir rett til skattemessig fradrag.

Alle akjer er innenfor EU / EØS.

Dersom selskapet mottar utbytte i perioden kommer 3 % regelen til anvendelse, hvor 3% av utbytte inntektsføres skattemessig.

	RM	SM
Driftskostnader	<u>-951,0</u>	<u>-951,0</u>
Renteinntekter	-	-
Urealisert gevinst	22 230	-
Urealisert tap	-	-
Realisert tap	-6 589	-
Realisert gevinst	27 737	
Utbytte	15 250	457,5 <i>Evt. kildeskatt er betalt..</i>
Netto finans	<u>58 629</u>	<u>457,5</u>
<i>Resultat før skatt</i>	<u>57 678</u>	<u>-493,5</u>
Skatt (22%)	-	-109 → <i>Skatt under 100 kr = 0</i>
<i>Res Etter skatt</i>	<u>57 678</u>	<u>-384,9</u>

NOTE 6: LANGSIKTIG GJELD

Langiktig lån

Jan Magnus Josefsen	<u>98 768 *</u>
<i>* Lån er avdragsfritt og renteberegnes ikke</i>	<u>98 768</u>

NOTE 7: PANTESTILELSER OG GARANTIER M.V.

Ingen

NOTE 8: LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, GODTGJØRELSE MED MER.

Det er ingen ansatte i selskapet. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret. Selskapet er ikke pliktig til å etablere obligatorisk tjenstepensjonsordning.

NOTE 9: REVISJON

Revisjon er valgt bort i henhold til vedtektene, og aksjelovens § 7-6.