



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 19.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 929 121	15 272 147
Annen driftsinntekt		229 254	326
Sum inntekter		16 158 374	15 272 473
Kostnader			
Varekostnad		3 537 797	4 016 940
Lønnskostnad	1, 2	8 783 554	7 969 387
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	189 888	117 878
Annen driftskostnad		2 106 253	1 861 859
Sum kostnader		14 617 492	13 966 064
Driftsresultat		1 540 882	1 306 409
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	575
Sum finansinntekter		0	575
Annen rentekostnad		386 151	103 258
Sum finanskostnader		386 151	103 258
Netto finans		-386 151	-102 683
Resultat før skattekostnad		1 154 731	1 203 726
Skattekostnad	4, 5	247 955	274 988
Årsresultat		906 776	928 738
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	6	906 776	928 738
Sum overføringer og disponeringer		906 776	928 738



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	8 177	0
Sum immaterielle eiendeler		8 177	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	8 433 270	7 650 022
Maskiner og anlegg	3	0	4 006
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 7	583 881	294 939
Sum varige driftsmidler		9 017 151	7 948 967
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		48 333	0
Sum finansielle anleggsmidler		48 333	0
Sum anleggsmidler		9 073 661	7 948 967
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 155 845	2 284 959
Andre kortsiktige fordringer		389 380	107 154
Sum fordringer		3 545 225	2 392 114
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		807 920	1 795 053
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		807 920	1 795 053
Sum omløpsmidler		4 353 146	4 187 167
SUM EIENDELER		13 426 807	12 136 134



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 643 791	4 737 015
Sum opptjent egenkapital		5 643 791	4 737 015
Sum egenkapital		5 743 791	4 837 015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 273 457	4 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 273 457	4 000 000
Sum langsiktig gjeld		4 273 457	4 000 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	0
Leverandørgjeld		392 205	423 944
Betalbar skatt	4	256 132	274 528
Skyldige offentlige avgifter		1 177 376	1 047 323
Annen kortsiktig gjeld		1 583 846	1 553 323
Sum kortsiktig gjeld		3 409 559	3 299 119
Sum gjeld		7 683 015	7 299 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 426 806	12 136 134



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 546632

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 19.05.2025

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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 18.06.2025

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

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 929 121	15 272 147
Annen driftsinntekt		229 254	326
Sum inntekter		16 158 374	15 272 473
Kostnader			
Varekostnad		3 537 797	4 016 940
Lønnskostnad	1, 2	8 783 554	7 969 387
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	189 888	117 878
Annen driftskostnad		2 106 253	1 861 859
Sum kostnader		14 617 492	13 966 064
Driftsresultat		1 540 882	1 306 409
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	575
Sum finansinntekter		0	575
Annen rentekostnad		386 151	103 258
Sum finanskostnader		386 151	103 258
Netto finans		-386 151	-102 683
Resultat før skattekostnad		1 154 731	1 203 726
Skattekostnad	4, 5	247 955	274 988
Årsresultat		906 776	928 738
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	6	906 776	928 738
Sum overføringer og disponeringer		906 776	928 738



Organisasjonsnr: 913 468 120
X-TRA SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	8 177	0
Sum immaterielle eiendeler		8 177	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	8 433 270	7 650 022
Maskiner og anlegg	3	0	4 006
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 7	583 881	294 939
Sum varige driftsmidler		9 017 151	7 948 967
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		48 333	0
Sum finansielle anleggsmidler		48 333	0
Sum anleggsmidler		9 073 661	7 948 967
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 155 845	2 284 959
Andre kortsiktige fordringer		389 380	107 154
Sum fordringer		3 545 225	2 392 114
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		807 920	1 795 053
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		807 920	1 795 053
Sum omløpsmidler		4 353 146	4 187 167
SUM EIENDELER		13 426 807	12 136 134
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 643 791	4 737 015
Sum opptjent egenkapital		5 643 791	4 737 015
Sum egenkapital		5 743 791	4 837 015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 273 457	4 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 273 457	4 000 000
Sum langsiktig gjeld		4 273 457	4 000 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	0
Leverandørgjeld		392 205	423 944
Betalbar skatt	4	256 132	274 528
Skyldige offentlige avgifter		1 177 376	1 047 323
Annen kortsiktig gjeld		1 583 846	1 553 323
Sum kortsiktig gjeld		3 409 559	3 299 119
Sum gjeld		7 683 015	7 299 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 426 806	12 136 134



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 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 2023 til 2024.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret
15.50

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7765942.00	7037475.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	642019.00	539319.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	322928.00	136612.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	52665.00	255981.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8783554.00	7969387.00

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>
	8601321.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1258072.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9859393.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	842242.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9017151.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	189888.00	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

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

7

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
4273457.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
7420011.00

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 Gjeld til DNB Bank på kr 273.456,- er sikret med pant i Volvo XC60

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



Revisorkompaniet Tromsø

Til generalforsamlingen i X-Tra Service AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for X-Tra Service AS som viser et overskudd på kr 906 776. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 avvirket.

Revisorkompaniet Tromsø AS
Org nr. 996 107 485 MVA

Adresse.
Sjølundvegen 7
9016 Tromsø

E-post
firmapost@revisorkompaniet.no

Web:
www.revisorkompaniet.no



Revisorkompaniet Tromsø

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.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Tromsø, 13. juni 2025
Revisorkompaniet Tromsø AS


Ronald Seglsten
Statsautorisert revisor



X-TRA SERVICE AS
913 468 120

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		15 929 121	15 272 147
Annen driftsinntekt		229 254	326
Sum driftsinntekter		16 158 374	15 272 473
Driftskostnader			
Varekostnad		-3 537 797	-4 016 940
Lønnskostnad	1, 2	-8 783 554	-7 969 387
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-189 888	-117 878
Annen driftskostnad		-2 106 253	-1 861 859
Sum driftskostnader		-14 617 492	-13 966 064
Driftsresultat		1 540 882	1 306 409
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	575
Sum finansinntekter		0	575
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-386 151	-103 258
Sum finanskostnader		-386 151	-103 258
Netto finans		-386 151	-102 683
Resultat før skattekostnad		1 154 731	1 203 726
Skattekostnad	4, 5	-247 955	-274 988
Årsresultat		906 776	928 738
Overføringer			
Annen egenkapital	6	906 776	928 738
Sum overføringer		906 776	928 738



X-TRA SERVICE AS
913 468 120

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	8 177	0
Sum immaterielle eiendeler		8 177	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	8 433 270	7 650 022
Maskiner og anlegg	3	0	4 006
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 7	583 881	294 939
Sum varige driftsmidler		9 017 151	7 948 967
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		48 333	0
Sum finansielle anleggsmidler		48 333	0
Sum anleggsmidler		9 073 661	7 948 967
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		3 155 845	2 284 959
Andre kortsiktige fordringer		389 380	107 154
Sum fordringer		3 545 225	2 392 114
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		807 920	1 795 053
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		807 920	1 795 053
Sum omløpsmidler		4 353 146	4 187 167
SUM EIENDELER		13 426 807	12 136 134



X-TRA SERVICE AS
913 468 120

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 643 791	4 737 015
Sum opptjent egenkapital		5 643 791	4 737 015
Sum egenkapital		5 743 791	4 837 015
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 273 457	4 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 273 457	4 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		392 205	423 944
Betalbar skatt	4	256 132	274 528
Skyldige offentlige avgifter		1 177 376	1 047 323
Annen kortsiktig gjeld		1 583 846	1 553 323
Sum kortsiktig gjeld		3 409 559	3 299 119
Sum gjeld		7 683 015	7 299 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 426 807	12 136 134

TROMSØ, 19.05.2025

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 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 2023 til 2024.



X-TRA SERVICE AS
913 468 120

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2024	2023
Lønn	7 765 942	7 037 475
Arbeidsgiveravgift	642 019	539 319
Pensjonskostnader	322 928	136 612
Andre relaterte ytelser	52 665	255 981
Sum	8 783 554	7 969 387

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 15,5

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	8 601 321
Tilgang i året	1 258 072
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	9 859 393
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-842 242
Balanseført verdi per 31.12.	9 017 151
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	189 888

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2024	2023
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	256 132	274 528
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-8 177	460
Skattekostnad	247 955	274 988
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	1 154 731	1 203 726
Permanente forskjeller	9 286	9 272
+/- Endring i midlertidige forskjeller	221	34 856
Skattepliktig inntekt	1 164 238	1 247 854
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	256 132	274 528
Betalbar skatt i balansen	256 132	274 528



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:	01.01.2024	31.12.2024	Endring
Anleggsmidler	24 650	29 311	-4 662
Omløpsmidler	-61 596	-66 479	4 883
Netto forskjeller	-36 946	-37 168	221
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	36 946	0	36 946
Sum midlertidige forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skatt/skattefordel	0	-37 168	37 168
Utsatt skattefordel 31.12.2024 basert på 22 %	0	-8 177	8 177

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2023	100 000	4 737 015	4 837 015
Årsresultat	0	906 776	906 776
Egenkapital 31.12.2024	100 000	5 643 791	5 743 791

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	4 273 457
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	7 420 011
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

Gjeld til DNB Bank på kr 273.456,- er sikret med pant i Volvo XC60

Note 8 - Aksjekapital

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

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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