



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - 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: 01.01.2020 - 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: Jan Magnus Josefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2021

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, 20.04.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		919	40
Sum kostnader		919	40
Driftsresultat		-919	-40
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42	27
Realisert Gevinst		3 695	53 061
Utbytte		2 000	10 625
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		38 565	51 720
Sum finansinntekter		44 302	115 433
Tap ved realisasjon		276 688	50 429
Sum finanskostnader		276 688	50 429
Netto finans		-232 386	65 004
Ordinært resultat før skattekostnad		-233 305	64 964
Ordinært resultat etter skattekostnad		-233 305	64 964
Årsresultat		-233 305	64 964



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		285 195	611 391
Sum investeringer		285 195	611 391
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		29 716	86 826
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 716	86 826
Sum omløpsmidler		314 911	698 217
SUM EIENDELER		314 911	698 217
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		185 643	418 949
Sum opptjent egenkapital		185 643	418 949
Sum egenkapital		215 643	448 949
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		98 768	248 768
Sum annen langsiktig gjeld		98 768	248 768
Sum langsiktig gjeld		98 768	248 768
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		500	500
Sum kortsiktig gjeld		500	500
Sum gjeld		99 268	249 268
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		314 911	698 217



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 511751

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 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: Jan Magnus Josefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 01.07.2021



Organisasjonsnr: 998 373 247
XP VALUE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		919	40
Sum kostnader		919	40
Driftsresultat		-919	-40
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42	27
Realisert Gevinst		3 695	53 061
Utbytte		2 000	10 625
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		38 565	51 720
Sum finansinntekter		44 302	115 433
Tap ved realisasjon		276 688	50 429
Sum finanskostnader		276 688	50 429
Netto finans		-232 386	65 004
Ordinært resultat før skattekostnad		-233 305	64 964
Ordinært resultat etter skattekostnad		-233 305	64 964
Årsresultat		-233 305	64 964



Organisasjonsnr: 998 373 247
XP VALUE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

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

Omløpsmidler
Varer

Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		285 195	611 391
Sum investeringer		285 195	611 391

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		29 716	86 826
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 716	86 826

Sum omløpsmidler		314 911	698 217
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		314 911	698 217
---------------	--	---------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

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

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		185 643	418 949
Sum opptjent egenkapital		185 643	418 949

Sum egenkapital		215 643	448 949
-----------------	--	---------	---------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		98 768	248 768
Sum annen langsiktig gjeld		98 768	248 768

Sum langsiktig gjeld		98 768	248 768
----------------------	--	--------	---------

Kortsiktig gjeld

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



Sum kortsiktig gjeld	500	500
Sum gjeld	99 268	249 268
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	314 911	698 217



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, 31.12.2020

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Jan Magnus Josefsen	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



2020

Noter

NOTE 1: REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Aksjer er vurdert til markedskurs, 31.12.2020

NOTE 2: ANLEGGSMIDLER OG OMLØPSMIDLER

Selskapet har ingen varige anleggsmidler.

Omløpsmidler:	
Kostpris aksjer:	246 630
Urealisert -tap/+gevinst:	38 565
	<u>285 195</u>

NOTE 3: AKSJONÆRTABELL

Aksjekapitalen i Xp Value AS pr. 31.12.2020 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	300	30 000

Eierstruktur

Aksjonærene i XP Value AS pr. 31.12.2020 er:

	Ordinære	Eierandel
Jan Magnus Josefsen	100	100 %

NOTE 4: EGENKAPITAL

Egenkapital pr. 31.12.2020:

EK	AK	Opptjent	Årsres	SUM
			Annen EK	
EK pr 31.12.2019	30 000	418 949		448 949
Årets resultat	-		-233 305	-233 305
EK pr 31.12.2020	30 000	418 949	-233 305	215 644

EK per aksje: 2 156,44



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	-919,0	-919,0
Renteinntekter	42	41,6
Urealisert gevinst	38 565	-
Urealisert tap	-	-
Realisert tap	-276 688	-
Realisert gevinst	3 695	-
Utbytte	2 000	60,0
Netto finans	-232 386	101,6
<i>Resultat før skatt</i>	<i>-233 305</i>	<i>-817,4</i>
Skatt (28%)	-	-229
<i>Res Etter skatt</i>	<i>-233 305</i>	<i>-588,5</i>

Evt. kildeskatt er betalt..
→ Skatt under 100 kr = 0

NOTE 6: LANGSIKTIG GJELD

Langsiktig lån

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

NOTE 7: PANTESTILELSER OG GARANTIER M.V.

Ingen

NOTE 8: LØNNKOSTNADER, 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 tjenestepensjonsordning.

NOTE 9: REVISJON

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