



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 236 385
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XENON HOLDING AS
Forretningsadresse: Nes terrasse 30
1394 NESBRU

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: Birger Gundersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 04.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	60 915	35 027
Sum kostnader		60 915	35 027
Driftsresultat		-60 915	-35 027
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		85 220	135 246
Annen finansinntekt	5		
Sum finansinntekter		85 220	135 246
Nedskrivning av finansielle eiendeler		229 750	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			200 000
Annen rentekostnad			67
Sum finanskostnader		229 750	200 067
Netto finans		-144 530	-64 821
Ordinært resultat før skattekostnad		-205 445	-99 848
Skattekostnad på ordinært resultat	2	6 034	13 885
Ordinært resultat etter skattekostnad		-211 479	-113 733
Årsresultat	4	-211 479	-113 733
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-211 479	-113 733
Totalresultat		-211 479	-113 733
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4		
Avsatt til annen egenkapital	4		-113 733
Overført fra annen egenkapital		-211 479	
Sum overføringer og disponeringer		-211 479	-113 733



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	1 434 737	1 434 737
Andre langsiktige fordringer	6	639 389	2 086 333
Sum finansielle anleggsmidler		2 074 126	3 521 070
Sum anleggsmidler		2 074 126	3 521 070
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	231 085	1 460 835
Sum fordringer		231 085	1 460 835
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 775 941	468 576
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 775 941	468 576
Sum omløpsmidler		3 007 026	1 929 411
SUM EIENDELER		5 081 152	5 450 481
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	101 700	101 700
Overkurs	4	669 795	669 795
Sum innskutt egenkapital		771 495	771 495



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 192 632	4 554 111
Sum opptjent egenkapital		4 192 632	4 554 111
Sum egenkapital		4 964 127	5 325 606
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	6 035	13 885
Annen kortsiktig gjeld		110 990	110 990
Sum kortsiktig gjeld		117 025	124 875
Sum gjeld		117 025	124 875
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 081 152	5 450 481



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 826846

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 236 385
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XENON HOLDING AS
Forretningsadresse: Nes terrasse 30
1394 NESBRU

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: Birger Gundersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 16.10.2021



Organisasjonsnr: 989 236 385
XENON HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	60 915	35 027
Sum kostnader		60 915	35 027
Driftsresultat		-60 915	-35 027
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		85 220	135 246
Annen finansinntekt	5		
Sum finansinntekter		85 220	135 246
Nedskrivning av finansielle eiendeler		229 750	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			200 000
Annen rentekostnad			67
Sum finanskostnader		229 750	200 067
Netto finans		-144 530	-64 821
Ordinært resultat før skattekostnad		-205 445	-99 848
Skattekostnad på ordinært resultat	2	6 034	13 885
Ordinært resultat etter skattekostnad		-211 479	-113 733
Årsresultat	4	-211 479	-113 733
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-211 479	-113 733
Totalresultat		-211 479	-113 733
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4		
Avsatt til annen egenkapital	4		-113 733
Overført fra annen egenkapital		-211 479	
Sum overføringer og disponeringer		-211 479	-113 733



Organisasjonsnr: 989 236 385
XENON HOLDING AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	1 434 737	1 434 737
Andre langsiktige fordringer	6	639 389	2 086 333
Sum finansielle anleggsmidler		2 074 126	3 521 070
Sum anleggsmidler		2 074 126	3 521 070

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	5	231 085	1 460 835
Sum fordringer		231 085	1 460 835

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 775 941	468 576
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 775 941	468 576

Sum omløpsmidler		3 007 026	1 929 411
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		5 081 152	5 450 481
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3, 4	101 700	101 700
Overkurs	4	669 795	669 795
Sum innskutt egenkapital		771 495	771 495

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	4 192 632	4 554 111
Sum opptjent egenkapital		4 192 632	4 554 111

Sum egenkapital		4 964 127	5 325 606
------------------------	--	------------------	------------------



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		6 035	13 885
Annen kortsiktig gjeld	2	110 990	110 990
Sum kortsiktig gjeld		117 025	124 875
Sum gjeld		117 025	124 875
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 081 152	5 450 481



Organisasjonsnr: 989 236 385
XENON HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
0

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



STATSAUTORISERT REVISOR
THORE WILHELMSSEN AS

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Til generalforsamlingen i Xenon Holding AS
UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Xenon Holding AS som viser et underskudd på kr. 211.479. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

POSTADRESSE	BESØKSADRESSE	TELEFON	E-POST	BANKGIRO	ORG. NR.
Boks 1005 Hoff 0218 Oslo	Engelbretts vei 3 0275 Oslo	91320496	thorew@wilhelmsenas.no	6034.05.52744	989 663 364 MVA



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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 31. august 2021

Statsautorisert revisor Thore Wilhelmsen AS

Thore Wilhelmsen
Statsautorisert revisor



Xenon Holding AS
Noter for 2020

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i henhold til norske regnskapsregler/-standarder. Regler for små foretak.

Inntekter/kostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Kostnader sammenstilles med inntekter.

Klassifisering av balanseposter

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

Kundefordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varerbeholdning

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til anskaffelseskost med fradrag for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid på 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.

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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller er utlignet og nettoført.

Endring i regnskapsprinsipp

Ingen endring i regnskapsprinsipp i 2020

Note 1 Ytelser/godtgjørelse daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ikke hatt lønnskostnader i 2020

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr. 4.500 i revisjon og kr. 17.550 i annen bistand. Beløpene er ex mva.

Det er ikke utbetalt noen godtgjørelse til styret.



Note 2 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2020	2019
Betalbar skatt	6 034	13 835
Sum skattekostnad	6 034	13 835
Beregning av årets skattegrunnlag:	2020	2019
Resultat før skattekostnad:	-205 445	-99 848
Permanente forskjeller	232 870	200 067
benyttet/økning underskudd		-37 107
Årets skattegrunnlag	27 425	63 112
22 % betalbar skatt i balansen	6 034	13 885
Sum	6 034	13 885

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære	100 000	1,017	101 700

Alle aksjene eies av Birger Gundersen. Han er styreleder i selskapet.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Sum
01.01.2020	101 700	669 795	4 554 111	5 325 606
Årets resultat			-211 479	-211 479
Tilleggsutbytte			-150 000	-150 000
31.12.2019	101 700	669 795	4 192 632	4 964 127

Note 5 - Aksjer i tilknyttet selskap

Firma	Kontor adresse	Stemme-eierandel	Egenkapital 100 %	Resultat 100 %	Bokført verdi aksjer
Black Cat Kaffe og Tehus AS	Oslo	46,74 %	2 910 040	277 403	1 137 237
GM Service AS	Oslo	50 %	8 624 334	1 369 843	297 500
					1 434 737



Xenon Holding AS
Noter for 2020

Andre kortsiktige fordringer/gjeld inneholder bl a		2020	2019
Black Cat Kaffe og Tehus AS	46,75 %	0	1 000 000
GM Service AS	50 %	0	0

Mellomværende nærstående selskap

Note 6 - Andre langsiktige fordringer

Posten som i 2019 utgjorde bl a kr. 1.602.444 i mellomværende med nærstående, er oppgjort i 2020.