



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 731 060
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XL MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Rådstugata 3B
6003 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Ivar Jonny Breivik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2021

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, 15.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	4	2 872 374	3 715 029
Sum inntekter		2 872 374	3 715 029
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 057 601	2 257 690
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	53 333	81 257
Annen driftskostnad	1	785 218	1 259 897
Sum kostnader		2 896 151	3 598 845
Driftsresultat		-23 777	116 185
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	422 667	46 796
Annen renteinntekt		87 203	76 634
Sum finansinntekter		509 870	123 430
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	4	171 547	200 000
Annen rentekostnad		55 887	337 142
Sum finanskostnader		227 434	537 142
Netto finans		282 436	-413 713
Ordinært resultat før skattekostnad		258 659	-297 528
Skattekostnad på ordinært resultat	8	94 635	2 299
Ordinært resultat etter skattekostnad		164 024	-299 827
Årsresultat	9	164 024	-299 827
Årsresultat etter minoritetsinteresser		164 024	-299 827
Totalresultat		164 024	-299 827
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-299 827



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital		164 024	
Sum overføringer og disponeringer		164 024	-299 827



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	5 664	7 561
Sum immaterielle eiendeler		5 664	7 561
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		53 333
Sum varige driftsmidler			53 333
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	3 661 166	3 503 915
Lån til foretak i samme konsern	4	396 000	386 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Sum finansielle anleggsmidler		4 057 166	3 889 915
Sum anleggsmidler		4 062 830	3 950 809
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3, 4	377 835	592 056
Andre kortsiktige fordringer		520 105	199 473
Konsernfordringer	4	1 948 050	632 718
Sum fordringer		2 845 990	1 424 248
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 910 607	92 946
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 910 607	92 946
Sum omløpsmidler		6 756 597	1 517 194
SUM EIENDELER		10 819 427	5 468 003



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	110 000	110 000
Beholdning av egne aksjer	10		
Overkurs		135 849	135 849
Sum innskutt egenkapital		245 849	245 849
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		164 024	
Sum opptjent egenkapital		164 024	
Sum egenkapital	9	409 873	245 848
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Langsiktig konserngjeld	4	4 468 008	3 948 783
Sum annen langsiktig gjeld		4 468 008	3 948 783
Sum langsiktig gjeld		4 468 008	3 948 783
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		148 507
Leverandørgjeld		114 889	109 790
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		180 097	398 873
Kortsiktig konserngjeld	4	5 211 630	339 668
Annen kortsiktig gjeld		434 930	276 534
Sum kortsiktig gjeld		5 941 546	1 273 372
Sum gjeld		10 409 554	5 222 155
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 819 427	5 468 003



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 691806

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 731 060
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XL MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Rådstugata 3B
6003 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Ivar Jonny Breivik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2021

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, 11.09.2021



Organisasjonsnr: 992 731 060
XL MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	4	2 872 374	3 715 029
Sum inntekter		2 872 374	3 715 029
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 057 601	2 257 690
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	53 333	81 257
Annen driftskostnad	1	785 218	1 259 897
Sum kostnader		2 896 151	3 598 845
Driftsresultat		-23 777	116 185
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	422 667	46 796
Annen renteinntekt		87 203	76 634
Sum finansinntekter		509 870	123 430
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	4	171 547	200 000
Annen rentekostnad		55 887	337 142
Sum finanskostnader		227 434	537 142
Netto finans		282 436	-413 713
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	94 635	2 299
Ordinært resultat etter skattekostnad		164 024	-299 827
Årsresultat	9	164 024	-299 827
Årsresultat etter minoritetsinteresser		164 024	-299 827
Totalresultat		164 024	-299 827
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-299 827
Avsatt til annen egenkapital		164 024	
Sum overføringer og disponeringer		164 024	-299 827





Organisasjonsnr: 992 731 060
XL MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	5 664	7 561
Sum immaterielle eiendeler		5 664	7 561
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		53 333
Sum varige driftsmidler			53 333
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	3 661 166	3 503 915
Lån til foretak i samme konsern	4	396 000	386 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Sum finansielle anleggsmidler		4 057 166	3 889 915
Sum anleggsmidler		4 062 830	3 950 809
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3, 4	377 835	592 056
Andre kortsiktige fordringer		520 105	199 473
Konsernfordringer	4	1 948 050	632 718
Sum fordringer		2 845 990	1 424 248
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	3 910 607	92 946
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 910 607	92 946
Sum omløpsmidler		6 756 597	1 517 194
SUM EIENDELER		10 819 427	5 468 003

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	110 000	110 000
Beholdning av egne aksjer	10		
Overkurs		135 849	135 849
Sum innskutt egenkapital		245 849	245 849
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		164 024	
Sum opptjent egenkapital		164 024	
Sum egenkapital	9	409 873	245 848
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7		
Langsiktig konserngjeld	4	4 468 008	3 948 783
Sum annen langsiktig gjeld		4 468 008	3 948 783
Sum langsiktig gjeld		4 468 008	3 948 783
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7		148 507
Leverandørgjeld		114 889	109 790
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		180 097	398 873
Kortsiktig konserngjeld	4	5 211 630	339 668
Annen kortsiktig gjeld		434 930	276 534
Sum kortsiktig gjeld		5 941 546	1 273 372
Sum gjeld		10 409 554	5 222 155
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 819 427	5 468 003



Organisasjonsnr: 992 731 060
XL MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00



BDO AS
Lerstadvegen 517
6018 Ålesund

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i XI Management AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til XI Management AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise 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 International Standards on Auditing (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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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 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.



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

Uttalelse om andre 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.

BDO AS

Audun Halsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 0355E-ENHUE-5NB4E-75OX5-8D361-GPZU5



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Audun Halsen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5998-4-1853178

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-07-01 13:54:51Z



Penneo Dokumentnøkkel: 0355E-ENHUE-5NB4E-7SOX5-8D361-GPZU5

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2020 XI Management AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: 7EE4T-JDTGC-MPGEY-1JAJ3-3GLEK-B5CSZ

Org.nr. : 992 731 060



Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	4	2 872 374	3 715 029
Sum driftsinntekter		2 872 374	3 715 029
Lønnskostnad	1	2 057 601	2 257 690
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	53 333	81 257
Annen driftskostnad	1	785 218	1 259 897
Sum driftskostnader		2 896 151	3 598 845
Driftsresultat		-23 777	116 185
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	422 667	46 796
Annen renteinntekt		87 203	76 634
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	4	171 547	200 000
Annen rentekostnad		55 887	337 142
Resultat av finansposter		282 436	-413 713
Ordinært resultat før skattekostnad		258 659	-297 528
Skattekostnad på ordinært resultat	8	94 635	2 299
Årsresultat	9	164 024	-299 827
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		164 024	0
Overført fra overkurs		0	299 827
Sum overføringer		164 024	-299 827

Penneo Dokumentnøkkel: 7EE4F-JDTGC-MPGEY-1JAJ3-3GLEK-BSCSZ



Balanse

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	5 664	7 561
Sum immaterielle eiendeler		5 664	7 561
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	0	53 333
Sum varige driftsmidler		0	53 333
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	5	3 661 166	3 503 915
Lån til foretak i samme konsern	4	396 000	386 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 057 166	3 889 915
Sum anleggsmidler		4 062 830	3 950 809
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	3, 4	377 835	592 056
Andre kortsiktige fordringer		520 105	199 473
Konsernfordringer	4	1 948 050	632 718
Sum fordringer		2 845 990	1 424 248
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 910 607	92 946
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		3 910 607	92 946
Sum omløpsmidler		6 756 597	1 517 194
Sum eiendeler		10 819 427	5 468 003

Penneo Dokumentnr: 7EE4T-JDTGC-MPGEY-1JAJ3-3GLEK-BSCSZ



Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	10	110 000	110 000
Overkurs		135 849	135 849
Sum innskutt egenkapital		245 849	245 849
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		164 024	0
Sum opptjent egenkapital		164 024	0
Sum egenkapital	9	409 873	245 848
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld	4	4 468 008	3 948 783
Sum annen langsiktig gjeld		4 468 008	3 948 783
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	148 507
Leverandørgjeld		114 889	109 790
Skyldig offentlige avgifter		180 097	398 873
Kortsiktig konserngjeld	4	5 211 630	339 668
Annen kortsiktig gjeld		434 930	276 534
Sum kortsiktig gjeld		5 941 546	1 273 372
Sum gjeld		10 409 554	5 222 155
Sum egenkapital og gjeld		10 819 427	5 468 003

Ålesund,
Styret i XI Management AS

Ivar Jonny Breivik
styreleder/ daglig leder



XI Management AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

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 gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Penneo Dokumentnøkkel: 7EE4F-JDTGC-MPGEY-1JAJ3-3GLEK-B5CSZ



XI Management AS

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 724 485	1 709 633
Arbeidsgiveravgift	217 768	241 894
Pensjonskostnader	56 471	5 368
Andre ytelser	58 877	300 795
Sum	2 057 601	2 257 690

Selskapet har i 2020 sysselsatt 2 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	1 184 123
Annen godtgjørelse	5 434
Sum	1 189 557

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 34 700. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 10 700. Beløpene er eksklusiv merverdiavgift.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	623 749	623 749
= Anskaffelseskost 31.12.20	623 749	623 749
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	623 749	623 749
= Bokført verdi 31.12.20	0	0
Årets ordinære avskrivninger	53 333	53 333
Økonomisk levetid	3-5 år	

Penneo Dokumentnr: 7EE4F-JDTGC-MPGEY-1JAJ3-3GLEK-BSCSZ



XI Management AS

Note 3 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	377 835	592 056
Avsetning til tap	0	0
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	377 835	592 056

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Langsiktige fordringer	396 000	386 000
Kundefordringer	315 335	592 056
Andre fordringer	1 948 050	632 718
Sum fordringer	2 659 385	1 610 774
Gjeld	2020	2019
Langsiktig gjeld	4 468 008	3 948 783
Kortsiktig gjeld	5 211 630	339 668
Sum gjeld	9 679 638	4 288 451

I fordringer på/ gjeld til datterselskap inngår mellomværende i tilknytning til konsernkontoordning. I postene ovenfor inngår 4 790 094 som gjeld og 1 120 877 som fordringer knyttet til konsernkontoavtalen.

Langsiktig fordring på søsterselskapet XL Global AS er rentefri og fordringen løper midlertidig uten avdrag etter avtale mellom låntaker og långiver. Det er ikke stillet pant. Fordringen er nedskrevet med kr 300 000.

Selskapet har mottatt konsernbidrag fra K19 Food AS på kr 422 667.
Selskapet har avgitt konsernbidrag til XL Food Company AS på kr 421 536.

Selskapets inntekter består i hovedsak av managementhonorar til datter- og søsterselskap. Sum bokførte inntekter i 2020 utgjør kr 2 872 374 (kr 3 715 029 i 2019).

Note 5 Investering i datterselskap

Foretaksnavn	Bokført verdi	Selskapets egenkapital 31.12.2020	Selskapets resultat for 2020
Lystgaarden Bar & Restaurant AS	3 000 000	438 951	53 622
K19 Food AS	1	1 412 135	1 793 189
XL Food Company AS	157 252	157 252	-449 428
Skateflua AS, eierandel 91,3%	503 913	3 924 337	1 635 151

Investeringene er regnskapsført etter kostmetoden.



XI Management AS

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 22 294.

Note 7 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Pantesikret gjeld pr 31.12.2020 er kr 0.

XL Management AS står som hovedkontohaver i konsernkontoordning. Selskapene i ordningen er solidarisk ansvarlig for rett oppfyllelse av alle forpliktelser. Kreditt knyttet til avtalen er kr 2 000 000.

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	92 738	0
Endring i utsatt skattefordel	1 897	2 299
Skattekostnad ordinært resultat	94 635	2 299
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	258 659	-297 528
Permanente forskjeller	171 495	307 978
Endring i midlertidige forskjeller	-8 618	-10 451
Avgitt konsernbidrag	-421 536	0
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-249	-10 295
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-92 738	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	92 987	10 295
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-25 748	-34 366	-8 618
Sum	-25 748	-34 366	-8 618
Grunnlag for utsatt skattefordel	-25 748	-34 366	-8 618
Utsatt skattefordel (22 %)	-5 664	-7 560	-1 896

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2020	110 000	135 849	0	245 848
Årets resultat		0	164 024	164 024
Pr. 31.12.2020	110 000	135 849	164 024	409 873

Organisasjonsnr: 992 731 060

Penneo Dokumentnr: 7EE4F-JDTGC-MPGY-1JAJ3-3GLEK-BSCSZ



XI Management AS

Note 10 Aksjonærer

Aksjekapitalen i XI Management AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 100,0	110 000
Sum	100		110 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i %pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
XL GROUP AS	100	100,0	100,0

Styreleder/ daglig leder Ivar Breivik eier 100% av XL Group AS.

Penneo DokumentID: 7EE4F-JDTGC-MPGEY-1JAJ3-3GLEK-B5CSZ



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Ivar Jonny Breivik

Daglig leder

Serienummer: 9578-5993-4-2793685

IP: 213.161.xxx.xxx

2021-07-01 11:13:06Z



Ivar Jonny Breivik

Styreleder

Serienummer: 9578-5993-4-2793685

IP: 213.161.xxx.xxx

2021-07-01 11:13:06Z



Penneo Dokumentnøkkel: 7EE4F-JDTGQ-MPGFY-1JAJ3-3GLEK-B5CSZ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2020 XI Management AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet**

Org.nr.: 992 731 060



Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	4	2 872 374	3 715 029
Sum driftsinntekter		2 872 374	3 715 029
Lønnskostnad	1	2 057 601	2 257 690
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	53 333	81 257
Annen driftskostnad	1	785 218	1 259 897
Sum driftskostnader		2 896 151	3 598 845
Driftsresultat		-23 777	116 185
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	422 667	46 796
Annen renteinntekt		87 203	76 634
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	4	171 547	200 000
Annen rentekostnad		55 887	337 142
Resultat av finansposter		282 436	-413 713
Ordinært resultat før skattekostnad		258 659	-297 528
Skattekostnad på ordinært resultat	8	94 635	2 299
Årsresultat	9	164 024	-299 827
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		164 024	0
Overført fra overkurs		0	299 827
Sum overføringer		164 024	-299 827



Balanse

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	5 664	7 561
Sum immaterielle eiendeler		5 664	7 561
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	0	53 333
Sum varige driftsmidler		0	53 333
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	5	3 661 166	3 503 915
Lån til foretak i samme konsern	4	396 000	386 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 057 166	3 889 915
Sum anleggsmidler		4 062 830	3 950 809
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	3, 4	377 835	592 056
Andre kortsiktige fordringer		520 105	199 473
Konsernfordringer	4	1 948 050	632 718
Sum fordringer		2 845 990	1 424 248
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 910 607	92 946
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		3 910 607	92 946
Sum omløpsmidler		6 756 597	1 517 194
Sum eiendeler		10 819 427	5 468 003



Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	10	110 000	110 000
Overkurs		135 849	135 849
Sum innskutt egenkapital		245 849	245 849
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		164 024	0
Sum opptjent egenkapital		164 024	0
Sum egenkapital	9	409 873	245 848
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld	4	4 468 008	3 948 783
Sum annen langsiktig gjeld		4 468 008	3 948 783
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	148 507
Leverandørgjeld		114 889	109 790
Skyldig offentlige avgifter		180 097	398 873
Kortsiktig konserngjeld	4	5 211 630	339 668
Annen kortsiktig gjeld		434 930	276 534
Sum kortsiktig gjeld		5 941 546	1 273 372
Sum gjeld		10 409 554	5 222 155
Sum egenkapital og gjeld		10 819 427	5 468 003

Ålesund,
Styret i XI Management AS

Ivar Jonny Breivik
styreleder/daglig leder



XI Management AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

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 gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



XI Management AS

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 724 485	1 709 633
Arbeidsgiveravgift	217 768	241 894
Pensjonskostnader	56 471	5 368
Andre ytelser	58 877	300 795
Sum	2 057 601	2 257 690

Selskapet har i 2020 sysselsatt 2 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	1 184 123
Annen godtgjørelse	5 434
Sum	1 189 557

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 34 700. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 10 700. Beløpene er eksklusiv merverdiavgift.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	623 749	623 749
= Anskaffelseskost 31.12.20	623 749	623 749
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	623 749	623 749
= Bokført verdi 31.12.20	0	0
Årets ordinære avskrivninger	53 333	53 333
Økonomisk levetid	3-5 år	



XI Management AS

Note 3 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	377 835	592 056
Avsetning til tap	0	0
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	377 835	592 056

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Langsiktige fordringer	396 000	386 000
Kundefordringer	315 335	592 056
Andre fordringer	1 948 050	632 718
Sum fordringer	2 659 385	1 610 774
Gjeld	2020	2019
Langsiktig gjeld	4 468 008	3 948 783
Kortsiktig gjeld	5 211 630	339 668
Sum gjeld	9 679 638	4 288 451

I fordringer på/gjeld til datterselskap inngår kortsiktig mellomværende i tilknytning til konsernkontoordning. I postene ovenfor inngår 4 790 094 som gjeld og 1 120 877 som fordringer knyttet til konsernkontoavtalen.

Langsiktig fordring på søsterselskapet XL Global AS er rentefri og fordringen løper midlertidig uten avdrag etter avtale mellom låntaker og långiver. Det er ikke stillet pant. Fordringen er nedskrevet med kr 300 000.

Selskapet har mottatt konsernbidrag fra K19 Food AS på kr 422 667.
Selskapet har avgitt konsernbidrag til XL Food Company AS på kr 421 536.

Selskapets inntekter består i hovedsak av managementhonorar til datter- og søsterselskap. Sum bokførte inntekter i 2020 utgjør kr 2 872 374 (kr 3 715 029 i 2019).

Note 5 Investering i datterselskap

Foretaksnavn	Bokført verdi	Selskapets egenkapital	Selskapets resultat
		31.12.2020	for 2020
Lystgaarden Bar & Restaurant AS	3 000 000	438 951	53 622
K19 Food AS	1	1 412 135	1 793 189
XL Food Company AS	157 252	157 252	-449 428
Skateflua AS, eierandel 91,3%	503 913	3 924 337	1 635 151

Investeringene er regnskapsført etter kostmetoden.



XL Management AS

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 22 294.

Note 7 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Pantesikret gjeld pr 31.12.2020 er kr 0.

XL Management AS står som hovedkontohaver i konsernkontoordning. Selskapene i ordningen er solidarisk ansvarlig for rett oppfyllelse av alle forpliktelser. Kreditt knyttet til avtalen er kr 2 000 000.

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	92 738	0
Endring i utsatt skattefordel	1 897	2 299
Skattekostnad ordinært resultat	94 635	2 299
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	258 659	-297 528
Permanente forskjeller	171 495	307 978
Endring i midlertidige forskjeller	-8 618	-10 451
Avgitt konsernbidrag	-421 536	0
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-249	-10 295
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-92 738	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	92 987	10 295
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-25 748	-34 366	-8 618
Sum	-25 748	-34 366	-8 618
Grunnlag for utsatt skattefordel	-25 748	-34 366	-8 618
Utsatt skattefordel (22 %)	-5 664	-7 560	-1 896

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2020	110 000	135 849	0	245 848
Årets resultat		0	164 024	164 024
Pr. 31.12.2020	110 000	135 849	164 024	409 873

Organisasjonsnr: 992 731 060



XI Management AS

Note 10 Aksjonærer

Aksjekapitalen i XI Management AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 100,0	110 000
Sum	100		110 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
XL GROUP AS	100	100,0	100,0

Styreleder/daglig leder Ivar Breivik eier 100% av XL Group AS.