



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 577 598  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: XCENTOR AS  
Forretningsadresse: Filipstad brygge 1  
0252 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

### 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: Predrag Pikula  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2017

### Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

*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, 06.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 148 114	918 633
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 148 114</b>	<b>918 633</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	769 017	582 200
Annen driftskostnad		58 661	136 546
<b>Sum kostnader</b>		<b>827 678</b>	<b>718 746</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>320 436</b>	<b>199 887</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		458	141
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>458</b>	<b>141</b>
Annen rentekostnad		1 993	120
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 993</b>	<b>120</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 535</b>	<b>21</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>318 901</b>	<b>199 908</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	79 984	53 975
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>238 917</b>	<b>145 933</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>238 917</b>	<b>145 933</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		235 000	144 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		3 917	1 933
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>238 917</b>	<b>145 933</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		180 046	312 265
Andre fordringer		3 100	
Sum fordringer		183 146	312 265
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	373 449	573 411
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		373 449	573 411
Sum omløpsmidler		556 595	885 676
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>556 595</b>	<b>885 676</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	64 000	64 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>64 000</b>	<b>64 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		5 850	1 933
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 850</b>	<b>1 933</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>69 850</b>	<b>65 933</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	6	79 984	53 975
Skyldige offentlige avgifter		105 665	327 513
Utbytte		235 000	144 000
Annen kortsiktig gjeld		66 096	294 255
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>486 745</b>	<b>819 743</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>486 745</b>	<b>819 743</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>556 595</b>	<b>885 676</b>



## STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2016

### Virksomhetens art og hvor den drives

Xcentor AS driver med utleie og formidling av konsulenter spesielt rettet mot oljebransjen med utgangspunkt i selskapets lokaler i Oslo kommune.

### Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning.

### Arbeidsmiljø

I henhold til lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets ansatte. I 2016 har det vært et uvesentlig sykefravær. Styret er av den oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel er god og selskapet har av den grunn ikke ansett det som nødvendig å iverksette spesielle tiltak på dette området i året som gikk. Selskapet har ikke hatt ulykker eller skader.

### Ytre miljø

Styret mener at selskapets virksomhet ikke forurensar det ytre miljø i vesentlig grad.

### Likestilling

Det forekommer ikke forskjellsbehandling grunnet kjønn.

### Årsregnskapet

Etter styrets oppfatning gir fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter tilstrekkelig informasjon om driften og om stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntruffet ekstraordinære forhold som har påvirket årets resultat. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapet.

Styret mener at informasjonen gitt her i årsberetningen gir en rettvise oversikt selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Oslo, 27. juni 2016

Predrag Pikula  
Styreleder

Darko Lekovic  
Styremedlem/daglig leder



Xcentor AS

Noter til regnskapet for 2016

## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

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

### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet uten hensyn til senere rentendringer.

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper og redegjøres nedenfor.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Innredning i leide lokaler avskrives over leiekontraktens løpetid.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgsverdi.

### Kortsiktig fordring og gjeld konsernselskaper

Selskapet inngår i konsernkontoordning, der morselskapet Bjørklund Norge AS er toppselskap. Alle engasjementer med banken som inngår i konsernkontoordningen er i datterselskapene presentert som konsernmellomværende.

### Pensjoner

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

### Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Xcentor AS

Noter til regnskapet for 2016

**Note 1 – Ansatte, Godtgjørelser, lån til ansatte mv.**

Lønnskostnader mv.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Lønn, feriepenger mv.	666 364	506 380
Arbeidsgiveravgift	93 957	71 396
Pensjonskostnader	3 316	4 424
Andre personalkostnader	5 380	0
<b>Sum</b>	<b>769 017</b>	<b>582 200</b>

Antall årsverk: 1

<b>Lønn ledende ansatte og styret</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styret</b>
Lønn	578.340	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Selskapet har ingen forpliktelser eller avtaler med daglig leder eller styret utover ordinær lønn eller naturalytelser.

**Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer, aksjeeiere m.v.:**

Selskapet har ikke yttet lån til ledende personer eller aksjonær mv. pr.31.12 2016.

**Revisor:**

Selskapet har fravalgt revisor.

**Note 2 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon**

Aksjekapitalen er kr 64 000 fordelt på 640 aksjer á kr 100. Det er kun én aksjeklasse. Aksjene pr. 31.12. eies slik:

Integra Invest AS (styreleder)	50 %
Alecta Holding AS (daglig leder og styremedlem)	50 %

**Note 3 – Egenkapital**

Endring egenkapital	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Egenkapital ved stiftelsen	0	64 000
Egenkapital 01.01.	65 933	0
Tilført fra årets resultat	3 917	1 933
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>69 850</b>	<b>65 933</b>

**Note 4 – Pensjonskostnader, -midler og forpliktelser**

Selskapet har ingen pensjonsmidler eller –forpliktelser utover lovpliktig innskuddspensjon.

**Note 5 – Garantiansvar og pantstillelser**

Selskapet har ikke garantiansvar eller pantstillelser.



Xcentor AS

Noter til regnskapet for 2016

**Note 6 - Regnskapsmessig behandling av skatt**

**Årets skattekostnad fremkommer slik**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Skatt på årets resultat	79 984	53 975
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>79 984</b>	<b>53 975</b>

**Beregning av skattepliktig inntekt**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Resultat før skatter	318 901	199 907
Permanente forskjeller	1 037	0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>319 938</b>	<b>199 907</b>
Betalbar skatt	79 984	53 975
<b>Skyldig betalbar skatt</b>	<b>79 984</b>	<b>53 975</b>

Selskapet har ingen utsatte skatteelementer pr. 31.12.16.

**Note 7 – Bundne midler**

Bundne midler utgjør kr. 26 163,-.