



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: 21.06.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 20.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 856 937	14 601 251
Annen driftsinntekt		2 817	-174 863
<b>Sum inntekter</b>		<b>11 859 755</b>	<b>14 426 388</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 832 981	3 764 778
Lønnskostnad	1, 2, 3	6 541 500	7 558 932
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	83 417	76 058
Annen driftskostnad	5	1 289 589	1 639 786
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 747 487</b>	<b>13 039 553</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 112 267</b>	<b>1 386 835</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 469	369
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 469</b>	<b>369</b>
Annen rentekostnad		53 490	59 091
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>53 490</b>	<b>59 091</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-52 021</b>	<b>-58 722</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 060 247</b>	<b>1 328 113</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	234 794	296 758
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>825 453</b>	<b>1 031 355</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>825 453</b>	<b>1 031 355</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	10	825 453	1 031 355
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>825 453</b>	<b>1 031 355</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7	15 702	15 697
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>15 702</b>	<b>15 697</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 548 024	1 570 848
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	221 009	281 602
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 769 033</b>	<b>1 852 450</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		7 434	20 767
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>7 434</b>	<b>20 767</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 792 169</b>	<b>1 888 914</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	1 229 285	1 863 346
Andre fordringer		81 826	108 042
Konsernfordringer		79 980	103 588
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 391 091</b>	<b>2 074 976</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	3 292 975	2 367 619
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 292 975</b>	<b>2 367 619</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 684 066</b>	<b>4 442 595</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 476 235</b>	<b>6 331 509</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	2 866 650	2 041 197
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 866 650</b>	<b>2 041 197</b>
<b>Sum egenkapital</b>	10	<b>2 966 650</b>	<b>2 141 197</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	1 023 968	1 087 976
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 023 968</b>	<b>1 087 976</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 023 968</b>	<b>1 087 976</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		294 317	250 456
Betalbar skatt	6	234 799	290 937
Skyldige offentlige avgifter		821 766	1 177 686
Annen kortsiktig gjeld		1 134 735	1 383 257
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 485 617</b>	<b>3 102 336</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 509 585</b>	<b>4 190 312</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 476 235</b>	<b>6 331 509</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 749220

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: 21.06.2022

#### 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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 30.07.2022

---

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

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 856 937	14 601 251
Annen driftsinntekt		2 817	-174 863
<b>Sum inntekter</b>		<b>11 859 755</b>	<b>14 426 388</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 832 981	3 764 778
Lønnskostnad	1, 2, 3	6 541 500	7 558 932
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	83 417	76 058
Annen driftskostnad	5	1 289 589	1 639 786
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 747 487</b>	<b>13 039 553</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 112 267</b>	<b>1 386 835</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 469	369
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 469</b>	<b>369</b>
Annen rentekostnad		53 490	59 091
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>53 490</b>	<b>59 091</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-52 021</b>	<b>-58 722</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	234 794	296 758
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>825 453</b>	<b>1 031 355</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>825 453</b>	<b>1 031 355</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	10	825 453	1 031 355
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>825 453</b>	<b>1 031 355</b>



Organisasjonsnr: 913 468 120  
X-TRA SERVICE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	7	15 702	15 697
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>15 702</b>	<b>15 697</b>

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 548 024	1 570 848
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	221 009	281 602
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 769 033</b>	<b>1 852 450</b>

##### Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer		7 434	20 767
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>7 434</b>	<b>20 767</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 792 169</b>	<b>1 888 914</b>
--------------------------	--	------------------	------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer	8	1 229 285	1 863 346
Andre fordringer		81 826	108 042
Konsernfordringer		79 980	103 588
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 391 091</b>	<b>2 074 976</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	3 292 975	2 367 619
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 292 975</b>	<b>2 367 619</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 684 066</b>	<b>4 442 595</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 476 235</b>	<b>6 331 509</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	100 000	100 000
-----------------------------------------	--------	---------	---------



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	2 866 650	2 041 197
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 866 650</b>	<b>2 041 197</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>10</b>	<b>2 966 650</b>	<b>2 141 197</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	1 023 968	1 087 976
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 023 968</b>	<b>1 087 976</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 023 968</b>	<b>1 087 976</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		294 317	250 456
Betalbar skatt	6	234 799	290 937
Skyldige offentlige avgifter		821 766	1 177 686
Annen kortsiktig gjeld		1 134 735	1 383 257
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 485 617</b>	<b>3 102 336</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 509 585</b>	<b>4 190 312</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 476 235</b>	<b>6 331 509</b>



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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

## Note

2

**Antall årsverk i regnskapsåret**  
14.00

## Note

1

**Spesifisering av resultatregnskapet**

**Lønnskostnader**



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5903625.00	6820447.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	477576.00	458645.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	84153.00	170845.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	76146.00	108995.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6541500.00	7558932.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

## Konsernregnskap

### Morselskapet sitt navn

### Forretningskontor for morselskapet

### Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**  
Se eventuelle andre vedlegg.



## Noter 2021

### X-TRA SERVICE AS

#### 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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

#### 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	5 903 625	6 820 447
Arbeidsgiveravgift	477 576	458 645
Pensjonskostnader	84 153	170 845
Andre ytelser / Refusjoner	76 146	108 995
<b>Sum</b>	<b>6 541 500</b>	<b>7 558 932</b>

## Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 14 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

## Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	500 000	1 141 222	553 746	2 194 968
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>500 000</b>	<b>1 141 222</b>	<b>553 746</b>	<b>2 194 968</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(70 374)	(272 144)	(342 518)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(93 198)	(332 737)	(425 935)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>500 000</b>	<b>1 048 024</b>	<b>221 009</b>	<b>1 769 033</b>
Årets avskrivninger		(22 824)	(60 593)	(83 417)
Økonomisk levetid		50 år	5 - 6 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>		<b>2 %</b>	<b>16,67 - 20 %</b>	

## Note 5 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	6 000	16 900
Andre tjenester	0	0
<b>Sum godtgjørelse til revisor</b>	<b>6 000</b>	<b>16 900</b>



## Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 060 247	1 328 113
+/- Permanente forskjeller	6 996	20 789
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	23	(26 459)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>1 067 266</b>	<b>1 322 443</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	234 799	290 937
Sum	234 799	290 937
+/- Endring i utsatt skatt	(5)	5 821
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>234 794</b>	<b>296 758</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	234 799	290 937
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>234 799</b>	<b>290 937</b>

## Note 7 - Midl. 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	22 334	25 542	(3 208)
Omløpsmidler	(93 685)	(96 916)	3 231
Sum midlertidige forskjeller	(71 351)	(71 374)	23
<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>(15 697)</b>	<b>(15 702)</b>	<b>5</b>

## Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	1 329 285	1 963 346
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(100 000)	(100 000)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>1 229 285</b>	<b>1 863 346</b>

## Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 251 646. Skyldig skattetrekk er kr 249 643.

## Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	2 041 197	2 141 197
Årets resultat		825 453	825 453
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>2 866 650</b>	<b>2 966 650</b>



## Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>100 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Brox, Alf Arne (Daglig leder, Styremedlem)	50	50,00%	Ordinære aksjer
X-tra Holding AS	50	50,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 023 968,-	1 087 976,-
<b>Sum</b>	<b>1 023 968,-</b>	<b>1 087 976,-</b>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 548 024,-	1 570 848,-
<b>Sum</b>	<b>1 548 024,-</b>	<b>1 570 848,-</b>

Av langsiktig gjeld på kr 1 023 968 forfaller kr 703 928,- om mer enn 5 år.



## REVICOM

Til generalforsamlingen i  
X-Tra Service AS

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING

#### Konklusjon

Vi har revidert X-Tra Service AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 825 453. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 avviklet.

Revicom AS  
Org.nr. 931 282 506 MVA  
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:  
Pb. 264  
8401 Sortland

Telefon  
459 00500

E-post  
post@revicom.no

Web:  
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



## REVICOM

### 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 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>

Sortland, 21. juni 2022

### REVICOM AS

Knut-Wiggo Johansen  
statsautorisert revisor/siviløkonom

Revicom AS  
Org.nr. 931 282 506 MVA  
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:  
Pb. 264  
8401 Sortland

Telefon  
459 00500

E-post  
[post@revicom.no](mailto:post@revicom.no)

Web:  
[www.revicom.no](http://www.revicom.no)

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø