



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 159 080
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: XCIMA OCEANS AS
Forretningsadresse: Skjærnesveien 189
3159 MELSOMVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Per-Børre Melvin Kiserud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 05.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		685 130	561 070
Annen driftsinntekt			192 540
Sum inntekter		685 130	753 610
Kostnader			
Varekostnad		185 135	161 197
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	212 000	207 000
Annen driftskostnad		265 173	409 045
Sum kostnader		662 309	777 243
Driftsresultat		22 821	-23 633
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26	16
Sum finansinntekter		26	16
Annen rentekostnad		5 699	19
Sum finanskostnader		5 699	19
Netto finans		-5 673	-3
Ordinært resultat før skattekostnad		17 148	-23 636
Skattekostnad på ordinært resultat	7	4 171	-7 174
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 977	-16 462
Årsresultat	6	12 977	-16 462
Årsresultat etter minoritetsinteresser		12 977	-16 462
Totalresultat		12 977	-16 462
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		12 977	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overført fra annen egenkapital			-16 462
Sum overføringer og disponeringer		12 977	-16 462



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2	1 173 350	1 377 550
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	52 990	26 000
Sum varige driftsmidler	2	1 226 340	1 403 550
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum anleggsmidler		1 226 340	1 403 550
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		75 885
Andre kortsiktige fordringer	4	2 312	103 441
Sum fordringer	4	2 312	179 325
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29 535	798 646
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 535	798 646
Sum omløpsmidler		31 848	977 971
SUM EIENDELER		1 258 188	2 381 521

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		-8 666	-8 666
Sum innskutt egenkapital		21 334	21 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		248 510	235 533
Sum opptjent egenkapital		248 510	235 533
Sum egenkapital	6	269 844	256 867
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	49 160	58 082
Sum avsetninger for forpliktelser		49 160	58 082
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		49 160	58 082
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 906	36 703
Betalbar skatt	7	9 332	
Skyldig offentlige avgifter		16 893	52 566
Annen kortsiktig gjeld	8	880 053	1 977 304
Sum kortsiktig gjeld		939 184	2 066 573
Sum gjeld		988 344	2 124 655
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 258 188	2 381 521



Årsregnskap 2019

Xcima Oceans AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 916 159 080



RESULTATREGNSKAP

XCIMA OCEANS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		685 130	561 070
Annen driftsinntekt		0	192 540
Sum driftsinntekter		685 130	753 610
Varekostnad		185 135	161 197
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	212 000	207 000
Annen driftskostnad		265 173	409 045
Sum driftskostnader		662 309	777 243
Driftsresultat		22 821	-23 633
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		26	16
Annen rentekostnad		5 699	19
Resultat av finansposter		-5 673	-3
Ordinært resultat før skattekostnad		17 148	-23 636
Skattekostnad på ordinært resultat	7	4 171	-7 174
Ordinært resultat		12 977	-16 462
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	12 977	-16 462
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		12 977	0
Overført fra annen egenkapital		0	16 462
Sum overføringer		12 977	-16 462



BALANSE

XCIMA OCEANS AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Skip og flytende installasjoner	2	1 173 350	1 377 550
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	52 990	26 000
Sum varige driftsmidler	2	1 226 340	1 403 550
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		1 226 340	1 403 550
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	3	0	75 885
Andre kortsiktige fordringer	4	2 312	103 441
Sum fordringer	4	2 312	179 325
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29 535	798 646
Sum omløpsmidler		31 848	977 971
Sum eiendeler		1 258 188	2 381 521



BALANSE

XCIMA OCEANS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 666	-8 666
Sum innskutt egenkapital		21 334	21 334
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		248 510	235 533
Sum opptjent egenkapital		248 510	235 533
Sum egenkapital	6	269 844	256 867
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	7	49 160	58 082
Sum avsetning for forpliktelser		49 160	58 082
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		32 906	36 703
Betalbar skatt	7	9 332	0
Skyldig offentlige avgifter		16 893	52 566
Annen kortsiktig gjeld	8	880 053	1 977 304
Sum kortsiktig gjeld		939 184	2 066 573
Sum gjeld		988 344	2 124 655
Sum egenkapital og gjeld		1 258 188	2 381 521

03.05.2020
Styret i Xcima Oceans AS

Per-Børre Melvin Kiserud
styreleder/daglig leder



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.

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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

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.

Note 1 Lønnskostnader

Xcima Oceans AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	2 070 000	2 070 000
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	34 790	34 790
= Anskaffelseskost 31.12.19	2 104 790	2 104 790
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	878 450	878 450
= Bokført verdi 31.12.19	1 226 340	1 226 340
Årets ordinære avskrivninger	212 000	212 000
Økonomisk levetid	4-10 år	



Note 3 Kundefordringer

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	0	75 885
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	0	75 885
Sum resultatførte tap på krav	0	0

Note 4 Fordringer og gjeld

	2019	2018
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Sum	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Sum	0	0
Sum	0	0

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I XCIMA OCEANS AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Per-Børre Melvin Kiserud	30	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Per-Børre Melvin Kiserud	styreleder/daglig leder	30



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	0	-8 666	235 533	256 867
Pr 01.01.2019	30 000	0	-8 666	235 533	256 867
Årets resultat				12 977	12 977
Pr 31.12.2019	30 000	0	-8 666	248 510	269 844



Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	13 093	0
Endring i utsatt skatt	-8 922	-7 174
Skattekostnad ordinært resultat	4 171	-7 174
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	17 148	-23 636
Permanente forskjeller	1 814	3 919
Endring i midlertidige forskjeller	40 704	19 564
Anvendelse av fremførbart underskudd	-153	0
Skattepliktig inntekt	59 514	-153
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	9 332	0
Sum betalbar skatt i balansen	9 332	0

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	223 455	264 160	40 704
Sum	223 455	264 160	40 704
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-153	-153
Grunnlag for utsatt skatt	223 455	264 007	40 552
Utsatt skatt (22 %)	49 160	58 082	8 921

Note 8 Gjeld til eier

Gjeld til eier er kr 1.790.549 pr 31.12.2018 og kr 880.053 i 2019
Det beregnes ikke renter