



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 181 522
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EXTRA LEKER MO I RANA AS
Forretningsadresse: Søndre gate 2
8624 MO I RANA

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: Erik O. Samuelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2021

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, 17.06.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 12 033 913 | 10 151 119 |
| Annen driftsinntekt | 6 | | |
| Sum inntekter | | 12 033 913 | 10 151 119 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 5, 6 | 6 839 661 | 5 641 829 |
| Lønnskostnad | 2 | 1 773 590 | 1 887 668 |
| Avskrivning av driftsmidler | 3 | 2 426 | 13 844 |
| Annen driftskostnad | 2, 6 | 2 466 388 | 2 582 691 |
| Sum kostnader | | 11 082 065 | 10 126 032 |
| Driftsresultat | | 951 848 | 25 088 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 | 36 |
| Sum finansinntekter | | 4 | 36 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 159 621 | 236 444 |
| Annen rentekostnad | | 45 028 | |
| Sum finanskostnader | | 204 649 | 236 444 |
| Netto finans | | -204 645 | -236 407 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 747 203 | -211 320 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 164 385 | -46 490 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 582 818 | -164 830 |
| Årsresultat | | 582 818 | -164 830 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 582 818 | -164 830 |
| Totalresultat | | 582 818 | -164 830 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|----------------|-----------------|
| Konsernbidrag | 9 | 317 874 | |
| Udekket tap | 9 | 246 617 | -164 830 |
| Overført fra/til annen egenkapital | | 18 327 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 582 818 | -164 830 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 53 712 | 128 440 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 53 712 | 128 440 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 202 | 2 628 |
| Sum varige driftsmidler | | 202 | 2 628 |
| Sum anleggsmidler | | 53 914 | 131 068 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 5 | 5 142 903 | 5 404 809 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 15 950 | 16 963 |
| Kundefordringer konsern | 6 | | 358 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 24 837 | 61 835 |
| Konsernfordringer | 6 | 127 356 | 127 356 |
| Sum fordringer | | 168 143 | 206 513 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 165 525 | 141 284 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 165 525 | 141 284 |
| Sum omløpsmidler | | 5 476 571 | 5 752 606 |
| SUM EIENDELER | | 5 530 485 | 5 883 674 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8, 9 | 500 000 | 500 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 9 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 18 327 | |
| Udekket tap | 9 | | 246 617 |
| Sum opptjent egenkapital | | 18 327 | -246 617 |
| Sum egenkapital | | 518 327 | 253 383 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 222 858 | 303 774 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 620 962 | 477 716 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6, 6, 10 | 3 986 270 | 4 684 854 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 182 067 | 163 947 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 012 158 | 5 630 290 |
| Sum gjeld | | 5 012 158 | 5 630 290 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 530 485 | 5 883 674 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 675958

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 181 522
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EXTRA LEKER MO I RANA AS
Forretningsadresse: Søndre gate 2
8624 MO I RANA

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: Erik O. Samuelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2021

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 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, 06.09.2021

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: 997 181 522
EXTRA LEKER MO I RANA AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 12 033 913 | 10 151 119 |
| Annen driftsinntekt | 6 | | |
| Sum inntekter | | 12 033 913 | 10 151 119 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 5, 6 | 6 839 661 | 5 641 829 |
| Lønnskostnad | 2 | 1 773 590 | 1 887 668 |
| Avskrivning av driftsmidler | 3 | 2 426 | 13 844 |
| Annen driftskostnad | 2, 6 | 2 466 388 | 2 582 691 |
| Sum kostnader | | 11 082 065 | 10 126 032 |
| Driftsresultat | | 951 848 | 25 088 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 | 36 |
| Sum finansinntekter | | 4 | 36 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 159 621 | 236 444 |
| Annen rentekostnad | | 45 028 | |
| Sum finanskostnader | | 204 649 | 236 444 |
| Netto finans | | -204 645 | -236 407 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 164 385 | -46 490 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 582 818 | -164 830 |
| Årsresultat | | 582 818 | -164 830 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 582 818 | -164 830 |
| Totalresultat | | 582 818 | -164 830 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | 9 | 317 874 | |
| Udekket tap | 9 | 246 617 | -164 830 |
| Overført fra/til annen egenkapital | | 18 327 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 582 818 | -164 830 |





Organisasjonsnr: 997 181 522
EXTRA LEKER MO I RANA AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 53 712 | 128 440 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 53 712 | 128 440 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 3 | 202 | 2 628 |
| Sum varige driftsmidler | | 202 | 2 628 |
| Sum anleggsmidler | | 53 914 | 131 068 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 5 | 5 142 903 | 5 404 809 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 15 950 | 16 963 |
| Kundefordringer konsern | 6 | | 358 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 24 837 | 61 835 |
| Konsernfordringer | 6 | 127 356 | 127 356 |
| Sum fordringer | | 168 143 | 206 513 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 7 | 165 525 | 141 284 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 165 525 | 141 284 |
| Sum omløpsmidler | | 5 476 571 | 5 752 606 |
| SUM EIENDELER | | 5 530 485 | 5 883 674 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8, 9 | 500 000 | 500 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 9 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 18 327 | |



| | | | |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Udekket tap | 9 | | 246 617 |
| Sum opptjent egenkapital | | 18 327 | -246 617 |
| Sum egenkapital | | 518 327 | 253 383 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 222 858 | 303 774 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 620 962 | 477 716 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6, 6, 10 | 3 986 270 | 4 684 854 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 182 067 | 163 947 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 012 158 | 5 630 290 |
| Sum gjeld | | 5 012 158 | 5 630 290 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 530 485 | 5 883 674 |



Organisasjonsnr: 997 181 522
EXTRA LEKER MO I RANA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00



Til generalforsamlingen i Extra Leker Mo i Rana AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Extra Leker Mo i Rana AS' årsregnskap som 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 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.

Styrets 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 rettviseende 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Kanalsletta 8, Postboks 8017, NO-4068 Stavanger

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Extra Leker Mo i Rana AS



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.

Stavanger, 12. mai 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Gunstein Hadland
Statsautorisert revisor

(2)



Revisjonsberetning

Signers:

| Name | Method | Date |
|-------------------|---------------|------------------|
| Hadland, Gunstein | BANKID_MOBILE | 2021-05-18 15:48 |

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsregnskap

2020

Extra Leker Mo i Rana AS

Org.nr.:997 181 522



Resultatregnskap

Extra Leker Mo i Rana AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Salgsinntekt | | 12 033 913 | 10 151 119 |
| Sum driftsinntekter | | 12 033 913 | 10 151 119 |
| Varekostnad | 5, 6 | 6 839 661 | 5 641 829 |
| Lønnskostnad | 2 | 1 773 590 | 1 887 668 |
| Avskrivning av driftsmidler | 3 | 2 426 | 13 844 |
| Annen driftskostnad | 2, 6 | 2 466 388 | 2 582 691 |
| Sum driftskostnader | | 11 082 065 | 10 126 032 |
| Driftsresultat | | 951 848 | 25 088 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 | 36 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 159 621 | 236 444 |
| Annen rentekostnad | | 45 028 | 0 |
| Resultat av finansposter | | -204 645 | -236 407 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 747 203 | -211 320 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 164 385 | -46 490 |
| Årsresultat | | 582 818 | -164 830 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til dekning av tidligere udekket tap | | 246 617 | 0 |
| Avsatt konsernbidrag | 9 | 317 874 | 0 |
| Overført til udekket tap | 9 | 0 | -164 830 |
| Overført fra/til annen egenkapital | | 18 327 | 0 |
| Sum overføringer | | 582 818 | -164 830 |



Balanse

Extra Leker Mo i Rana AS

| Eiendeler | Note | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | <u>53 712</u> | <u>128 440</u> |
| Sum immaterielle eiendeler | | <u>53 712</u> | <u>128 440</u> |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | <u>202</u> | <u>2 628</u> |
| Sum varige driftsmidler | | <u>202</u> | <u>2 628</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>53 914</u> | <u>131 068</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 5 | 5 142 903 | 5 404 809 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 15 950 | 16 963 |
| Kundefordringer konsern | 6 | 0 | 358 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 24 837 | 61 835 |
| Fordring på selskap i samme konsern | 6 | <u>127 356</u> | <u>127 356</u> |
| Sum fordringer | | <u>168 143</u> | <u>206 513</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 165 525 | 141 284 |
| Sum omløpsmidler | | <u>5 476 571</u> | <u>5 752 606</u> |
| Sum eiendeler | | <u>5 530 485</u> | <u>5 883 674</u> |



Balanse

Extra Leker Mo i Rana AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8, 9 | 500 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 18 327 | 0 |
| Udekket tap | 9 | 0 | -246 617 |
| Sum opptjent egenkapital | | 18 327 | -246 617 |
| Sum egenkapital | | 518 327 | 253 383 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 222 858 | 303 774 |
| Leverandørgjeld konsern | 6 | 553 654 | 558 824 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 620 962 | 477 716 |
| Gjeld til selskap i samme konsern | 6, 10 | 3 432 616 | 4 126 031 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 182 067 | 163 947 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 012 158 | 5 630 290 |
| Sum gjeld | | 5 012 158 | 5 630 290 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 5 530 485 | 5 883 674 |

Mo i Rana, 12.05.2021
Styret i Extra Leker Mo i Rana AS

Erik O. Samuelsen
Styreleder/ daglig leder



Noter til regnskapet 2020

Extra Leker Mo i Rana AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med norsk regnskapslov og utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Inntekter

Inntekter ved salg av varer vurderes til virkelig verdi av vederlaget. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres til anskaffelseskost og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Varer

Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter eventuelt fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

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 kan reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Noter til regnskapet 2020

Extra Leker Mo i Rana AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 1 627 808 | 1 727 123 |
| Arbeidsgiveravgift | 71 905 | 89 571 |
| Pensjonskostnader | 47 203 | 29 164 |
| Andre ytelser | 26 674 | 41 809 |
| Sum | 1 773 590 | 1 887 668 |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4 5

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 43 200 eks. mva, hvorav kr 28 800 er revisjon og kr 14 400 er teknisk bistand ved utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer.

Note 3 Anleggsmidler

| | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.20 | 307 425 | 307 425 |
| = Anskaffelseskost 31.12.20 | 307 425 | 307 425 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.20 | 307 223 | 307 223 |
| = Bokført verdi 31.12.20 | 202 | 202 |
| Årets ordinære avskrivninger | 2 426 | 2 426 |
| Økonomisk levetid | 3-7 år | |
| Avskrivningsplan | Lineær | |



Noter til regnskapet 2020

Extra Leker Mo i Rana AS

Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|----------------|-----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 89 657 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 74 728 | -46 490 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 164 385 | -46 490 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 747 203 | -211 320 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -30 279 | 12 626 |
| Avgitt konsernbidrag | -407 531 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -309 393 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -198 694 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 89 657 | 0 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | -89 657 | 0 |
| 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 | -51 997 | -64 880 | -12 883 |
| Varebeholdning | -192 151 | -209 547 | -17 396 |
| Sum | -244 148 | -274 427 | -30 279 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | 0 | -309 393 | -309 393 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -244 148 | -583 819 | -339 672 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -53 712 | -128 440 | -74 728 |

Note 5 Varer

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Lager av innkjøpte handelsvarer | 5 142 903 | 5 404 809 |
| Sum | 5 142 903 | 5 404 809 |
| Ukuransnedskrivning | -192 151 | -209 547 |



Noter til regnskapet 2020

Extra Leker Mo i Rana AS

Note 6 Konsernmellomværende

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

| Fordring | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Mottatt konsernbidrag | 0 | 0 |
| Kundefordringer konsern | 0 | 358 |
| Fordring på selskap i samme konsern | 127 356 | 127 356 |
| Sum fordringer | 127 356 | 127 714 |
| Gjeld | | |
| Kassekreditt, konsernkonto | 3 025 085 | 4 126 031 |
| Leverandørgjeld konsern | 553 654 | 558 466 |
| Avgitt konsernbidrag | 407 531 | 0 |
| Gjeld til konsernselskap | 0 | 10 097 |
| Sum gjeld | 3 986 270 | 4 694 593 |

Note 7 Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 43 561.



Noter til regnskapet 2020

Extra Leker Mo i Rana AS

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Extra Leker Mo i Rana AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|--------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 500 | 1 000 | 500 000 |
| Sum | | | 500 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|------------|--------------|--------------|
| Extra Leker Holding AS | 500 | 100,0 | 100,0 |
| Totalt antall aksjer | 500 | 100,0 | 100,0 |

Aksjer eiet indirekte av medlemmer i styret og daglig leder:

| Navn | Verv | Ordinære aksjer | Totalt antall aksjer |
|-----------------------------|---------------|-----------------|----------------------|
| Erik O. Samuelsen | Styrets leder | 375 | 375 |
| Totalt antall aksjer | | 375 | 375 |

Note 9 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Udekket tap | Sum |
|---------------------------|----------------|----------------------------|-------------------|-------------|----------------|
| Egenkapital 1.1. | 500 000 | 0 | 0 | -246 617 | 253 383 |
| +/- Årets resultat | 0 | 317 874 | 18 327 | 246 617 | 582 818 |
| Avgitt konsernbidrag | 0 | -317 874 | 0 | 0 | -317 874 |
| Egenkapital 31.12. | 500 000 | 0 | 18 327 | 0 | 518 327 |



Noter til regnskapet 2020

Extra Leker Mo i Rana AS

Note 10 Konsernkontoavtale

Konsernet har etablert konsernkontoavtale i Danske Bank der Extra Leker AS er kontoinnehaver. De enkelte datter selskapene har stillet sikkerhet for konsernets samlede trekkrettighet med kundefordringer, driftsmidler og varelager (krysspant), samt stillet solidarisk kausjon for kontoinnehaver Extra Leker AS sitt mellomværende med banken.

Følgende selskaper inngår i ordningen:

- Extra Leker AS
- Extra Leker Bergen AS
- Extra Leker Butikker AS
- Extra Leker Engros Tønsberg AS
- Extra Leker Haugesund AS
- Extra Leker Holding AS
- Extra Leker Krokstad AS
- Extra Leker Larvik AS
- Extra Leker Lørenskog AS
- Extra Leker Moss AS
- Extra Leker Skien AS
- Extra Leker Tromsø AS
- Extra Leker Trondheim AS
- Extra Leker Vestby AS
- Extra Leker Mo i Rana AS
- Extra Toys Eda AB
- Extra Toys Nordby AB
- Extra-Nett AS
- Norwegian Toy Import AS

Konsernet Extra Leker AS hadde et samlet trekk per 31.12.2019 på kr -17 539 441.
Konsernet Extra Leker AS hadde et samlet innskudd per 31.12.2020 på kr 7 883 227.

I datterselskapene er innestående på konsernkonto presentert som fordringer på selskap i samme konsern, og trekk på konsernkonto er presentert som gjeld til selskap i samme konsern.

Note 11 Covid 19

I 2021 har pandemien ført til flere stengte butikker i forbindelse med myndighetenes nedstengning av varehus, samtidig har den også ført til økte fraktrater og en noe mer anstrengt kapasitet hos våre leverandører. På den annen side har den fremdeles reduserte reiseaktiviteten i samfunnet og det at folk i større grad er hjemme, medført en omsetningsvekst for deler av våre produktsortiment i perioder hvor det ikke har vært nedstengninger.

Koronautbruddet har på nåværende tidspunkt ikke påvirket driften og selskapets økonomiske stilling i særlig grad.



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

| Name | Method | Date |
|------------------------|---------------|------------------|
| Samuelsen, Erik Osjord | BANKID | 2021-05-14 14:32 |

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.