



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 266 883
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS
Forretningsadresse: Folke Bernadottes vei 52
5147 FYLLINGSDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Kenneth Kollsrud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.10.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 10.10.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 915 031	9 000 126
Sum inntekter		8 915 031	9 000 126
Kostnader			
Varekostnad		4 838 904	4 402 470
Lønnskostnad	1, 2	1 491 832	1 341 605
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	6 792	27 168
Annen driftskostnad		1 838 660	1 833 017
Sum kostnader		8 176 188	7 604 261
Driftsresultat		738 842	1 395 866
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			403
Sum finansinntekter			403
Annen rentekostnad		23 742	30 756
Annen finanskostnad		653	90
Sum finanskostnader		24 395	30 846
Netto finans		-24 395	-30 442
Ordinært resultat før skattekostnad		714 447	1 365 423
Skattekostnad	4, 5	157 256	306 072
Ordinært resultat etter skattekostnad		557 192	1 059 351
Årsresultat		557 191	1 059 351
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		557 191	1 059 351
Sum overføringer og disponeringer		557 191	1 059 351



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3		6 792
Sum varige driftsmidler			6 792
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		20 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	5 000
Sum anleggsmidler		20 000	11 792
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	2 034 000	2 070 228
Sum varer		2 034 000	2 070 228
Fordringer			
Kundefordringer	7	44 554	21 734
Andre fordringer	8	344 732	205 368
Konsernfordringer	9	1 313 684	1 489 985
Sum fordringer		1 702 970	1 717 087
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	1 668 177	2 650 016
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 668 177	2 650 016
Sum omløpsmidler		5 405 147	6 437 331
SUM EIENDELER		5 425 147	6 449 123

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	12	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	2 635 408	2 078 216
Sum opptjent egenkapital		2 635 408	2 078 216
Sum egenkapital	12	2 659 838	2 102 646
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	244 081	406 789
Sum annen langsiktig gjeld		244 081	406 789
Sum langsiktig gjeld		244 081	406 789
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 121 749	1 435 862
Betalbar skatt	4	157 256	306 751
Skyldige offentlige avgifter		379 674	408 043
Kortsiktig konserngjeld	9	442 152	1 342 152
Annen kortsiktig gjeld		420 398	446 880
Sum kortsiktig gjeld		2 521 229	3 939 688
Sum gjeld		2 765 310	4 346 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 425 147	6 449 123



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 735299

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 266 883
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS
Forretningsadresse: Folke Bernadottes vei 52
5147 FYLLINGSDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Kenneth Kollsrud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.10.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 23.10.2023

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: 922 266 883
LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 915 031	9 000 126
Sum inntekter		8 915 031	9 000 126
Kostnader			
Varekostnad		4 838 904	4 402 470
Lønnskostnad	1, 2	1 491 832	1 341 605
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	6 792	27 168
Annen driftskostnad		1 838 660	1 833 017
Sum kostnader		8 176 188	7 604 261
Driftsresultat		738 842	1 395 866
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			403
Sum finansinntekter			403
Annen rentekostnad		23 742	30 756
Annen finanskostnad		653	90
Sum finanskostnader		24 395	30 846
Netto finans		-24 395	-30 442
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4, 5	714 447	1 365 423
Ordinært resultat etter skattekostnad		157 256	306 072
Årsresultat		557 192	1 059 351
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		557 191	1 059 351
Sum overføringer og disponeringer		557 191	1 059 351



Organisasjonsnr: 922 266 883
LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

6 792

Sum varige driftsmidler

6 792

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

20 000

5 000

Sum finansielle
anleggsmidler

20 000

5 000

Sum anleggsmidler

20 000

11 792

Omløpsmidler

Varer

Varer

6

2 034 000

2 070 228

Sum varer

2 034 000

2 070 228

Fordringer

Kundefordringer

7

44 554

21 734

Andre fordringer

8

344 732

205 368

Konsernfordringer

9

1 313 684

1 489 985

Sum fordringer

1 702 970

1 717 087

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10

1 668 177

2 650 016

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

1 668 177

2 650 016

Sum omløpsmidler

5 405 147

6 437 331

SUM EIENDELER

5 425 147

6 449 123

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

11, 12

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

12

-5 570

-5 570



Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	2 635 408	2 078 216
Sum opptjent egenkapital		2 635 408	2 078 216
Sum egenkapital	12	2 659 838	2 102 646
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	244 081	406 789
Sum annen langsiktig gjeld		244 081	406 789
Sum langsiktig gjeld		244 081	406 789
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 121 749	1 435 862
Betalbar skatt	4	157 256	306 751
Skyldige offentlige avgifter		379 674	408 043
Kortsiktig konserngjeld	9	442 152	1 342 152
Annen kortsiktig gjeld		420 398	446 880
Sum kortsiktig gjeld		2 521 229	3 939 688
Sum gjeld		2 765 310	4 346 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 425 147	6 449 123



Organisasjonsnr: 922 266 883
LEKEHUSET FYLLINGSDALEN 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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. 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 2021 til 2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.50

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1254390.00	1134772.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	173251.00	160003.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	60624.00	44502.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3566.00	2328.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1491831.00	1341605.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap



Til generalforsamlingen i LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 557 191. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og 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 2022 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 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 avvirket.



Cathrine Lothe
Yngve Leikanger

Rune Nesse
Kenneth Vaule

Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap



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>

Andre forhold

Selskapet har ikke etablert avtale om obligatorisk pensjonsordning for de ansatte. Selskapet oppfylder kravene til etablering i Lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Regnskapet er avlagt etter årets frist

Bergen, 20.10.2023

Sigma Revisjon AS

Kenneth Vaule

Statsautorisert revisor



Noter 2022

LEKEHUSET FYLLINGSDALEN 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

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 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 254 390	1 134 772
Arbeidsgiveravgift	173 251	160 003
Pensjonskostnader	60 624	44 502
Andre ytelser	3 566	2 328
Sum	1 491 831	1 341 605

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	81 505
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	81 505
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(74 713)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(81 505)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	0
Årets avskrivninger	(6 792)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	714 447	1 365 423
+/- Permanente forskjeller	46	10 995
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	308	17 906
Årets skattegrunnlag	714 801	1 394 324
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	157 256	306 751
Sum	157 256	306 751
+/- Endring i utsatt skatt		(679)
Skattekostnad i resultatregnskapet	157 256	306 072
Betalbar skatt i skattekostnad	157 256	306 751
Betalbar skatt i balansen	157 256	306 751



Note 5 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(14 820)	(15 128)	308
Netto forskjeller	(14 820)	(15 128)	308
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	14 820	15 128	(308)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 6 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	244 081	406 789
Sum	244 081	406 789
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2 034 000	2 070 228
Sum	2 034 000	2 070 228

Av langsiktig gjeld på kr 244 081 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Banken har pant i varelager med inntil 2 000 000 kr.

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	44 554	21 734
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	44 554	21 734

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 9 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Type	2022	2021
Lekehuset Bergen AS	-367 682	-367 682
Arna Bokhandel AS	1 313 684	1 489 984
Kenko AS	-74 470	-977 470

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 30 965. Skyldig skattetrekk er kr 30 951.



Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
KENKO AS	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	(5 570)	2 078 216	2 102 646
Årets resultat			557 191	557 191
Egenkapital 31.12.2022	30 000	(5 570)	2 635 408	2 659 838