



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 840 258
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RØA BOK OG LEKER AS
Forretningsadresse: Vækerøveien 193A
0751 OSLO

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: Per Frøbjerg Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 10.08.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 8 893 044 | 6 100 201 |
| Annen driftsinntekt | | 138 782 | |
| Sum inntekter | | 9 031 826 | 6 100 201 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 4 652 088 | 3 229 073 |
| Lønnskostnad | 5, 6 | 1 376 733 | 1 467 597 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 10 | 32 283 | 53 063 |
| Annen driftskostnad | 6 | 1 702 322 | 1 671 986 |
| Sum kostnader | | 7 763 426 | 6 421 719 |
| Driftsresultat | | 1 268 400 | -321 517 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 317 | 577 |
| Annen finansinntekt | | 1 585 | 323 |
| Sum finansinntekter | | 1 902 | 900 |
| Annen rentekostnad | | 7 874 | 38 809 |
| Sum finanskostnader | | 7 874 | 38 809 |
| Netto finans | | -5 972 | -37 909 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 262 428 | -359 426 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 262 428 | -359 426 |
| Årsresultat | | 1 262 428 | -359 426 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 262 428 | -359 426 |
| Totalresultat | | 1 262 428 | -359 426 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|-----------------|
| Avsatt til annen egenkapital | 8 | 1 262 428 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -359 426 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 262 428 | -359 426 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 10 | 45 300 | 77 583 |
| Sum varige driftsmidler | | 45 300 | 77 583 |
| Sum anleggsmidler | | 45 300 | 77 583 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 1 962 000 | 1 725 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 21 693 | 19 559 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 72 507 | 13 533 |
| Sum fordringer | | 94 200 | 33 093 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 2 | 1 677 227 | 437 920 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 677 227 | 437 920 |
| Sum omløpsmidler | | 3 733 427 | 2 196 013 |
| SUM EIENDELER | | 3 778 727 | 2 273 596 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4, 8 | 980 000 | 200 000 |
| Overkurs | | 2 000 | 2 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 982 000 | 202 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 1 288 990 | 26 562 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 288 990 | 26 562 |
| Sum egenkapital | | 2 270 990 | 228 562 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 975 000 | 874 790 |
| Betalbar skatt | 7 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 375 121 | 206 135 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 157 616 | 964 109 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 507 737 | 2 045 034 |
| Sum gjeld | | 1 507 737 | 2 045 034 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 778 727 | 2 273 596 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 737457

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 840 258
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RØA BOK OG LEKER AS
Forretningsadresse: Vækerøveien 193A
0751 OSLO

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: Per Frøbjerg Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 25.09.2021

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: 989 840 258
RØA BOK OG LEKER AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 8 893 044 | 6 100 201 |
| Annen driftsinntekt | | 138 782 | |
| Sum inntekter | | 9 031 826 | 6 100 201 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 4 652 088 | 3 229 073 |
| Lønnskostnad | 5, 6 | 1 376 733 | 1 467 597 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 10 | 32 283 | 53 063 |
| Annen driftskostnad | 6 | 1 702 322 | 1 671 986 |
| Sum kostnader | | 7 763 426 | 6 421 719 |
| Driftsresultat | | 1 268 400 | -321 517 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 317 | 577 |
| Annen finansinntekt | | 1 585 | 323 |
| Sum finansinntekter | | 1 902 | 900 |
| Annen rentekostnad | | 7 874 | 38 809 |
| Sum finanskostnader | | 7 874 | 38 809 |
| Netto finans | | -5 972 | -37 909 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 262 428 | -359 426 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 262 428 | -359 426 |
| Årsresultat | | 1 262 428 | -359 426 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 262 428 | -359 426 |
| Totalresultat | | 1 262 428 | -359 426 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | 8 | 1 262 428 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -359 426 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 262 428 | -359 426 |





Organisasjonsnr: 989 840 258
RØA BOK OG LEKER AS

BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2020 | 2019 |
|------|------|------|
|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|----|--------|--------|
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 10 | 45 300 | 77 583 |
| Sum varige driftsmidler | | 45 300 | 77 583 |
| Sum anleggsmidler | | 45 300 | 77 583 |

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|-----------|--|-----------|-----------|
| Sum varer | | 1 962 000 | 1 725 000 |
|-----------|--|-----------|-----------|

Fordringer

| | | | |
|---------------------------------|--|--------|--------|
| Kundefordringer | | 21 693 | 19 559 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 72 507 | 13 533 |
| Sum fordringer | | 94 200 | 33 093 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|---|-----------|---------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 2 | 1 677 227 | 437 920 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 677 227 | 437 920 |

Sum omløpsmidler

| | | | |
|------------------|--|-----------|-----------|
| Sum omløpsmidler | | 3 733 427 | 2 196 013 |
| SUM EIENDELER | | 3 778 727 | 2 273 596 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------------------|------|---------|---------|
| Aksjekapital | 4, 8 | 980 000 | 200 000 |
| Overkurs | | 2 000 | 2 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 982 000 | 202 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|--------------------------|---|-----------|--------|
| Annen egenkapital | 8 | 1 288 990 | 26 562 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 288 990 | 26 562 |

Sum egenkapital

| | | | |
|-----------------|--|-----------|---------|
| Sum egenkapital | | 2 270 990 | 228 562 |
|-----------------|--|-----------|---------|

Gjeld



| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 975 000 | 874 790 |
| Betalbar skatt | 7 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 375 121 | 206 135 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 157 616 | 964 109 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 507 737 | 2 045 034 |
| Sum gjeld | | 1 507 737 | 2 045 034 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 778 727 | 2 273 596 |



Organisasjonsnr: 989 840 258
RØA BOK OG LEKER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.50



STATSAUTORISERT REVISOR

THORE WILHELMSEN AS

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Til generalforsamlingen i Røa Bok og Leker AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Røa Bok og Leker AS som viser et overskudd på kr. 1.262.428. Årsregnskapet 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 (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 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 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.

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 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.

POSTADRESSE
Boks 1005 Hoff
0218 Oslo

BESØKSADRESSE
Engebrets vei 3
0275 Oslo

TELEFON
91320496

E-POST
thorew@wilhelmsenas.no

BANKGIRO
6034.05.52744

ORG. NR.
989 663 364 MVA



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 31. august 2021

Statsautorisert revisor Thore Wilhelmsen AS

Thore Wilhelmsen
Statsautorisert revisor



Noter

Nye Røa Bokhandel AS

Note 1 Regnskapsprinsipper m.v.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og i tråd med norske regnskapsstandarder. Regnskapsreglene for små foretak er benyttet

Note 2 Bundet bankinnskudd

| | 2020 | 2019 |
|--------------------------|--------|--------|
| Bundne skattetreksmidler | 37.904 | 28.965 |

Note 3 Fordringer, gjeld, garantiforpliktelser og pant mv

| | 2020 |
|------------------------------------|------|
| Fordringer med forfall > 1 år | 0 |
| Langsiktig gjeld med forfall >5 år | 0 |

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

| Aksjekapital | Antall | Pålydende | Bokført |
|------------------|----------|-----------|-----------------------------|
| A-aksjer | 300 | 1.000 | 300.000 |
| B-aksjer | 680 | 1.000 | 680.000 |
| Navn | A-aksjer | B-aksjer | Annet |
| Per Frøbjerg Moe | 138 | 680 | |
| Ole Moe | 81 | 0 | Styrets leder, daglig leder |
| Magnus Moe | 81 | 0 | |
| Sum | 300 | 680 | |

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte med mer

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| Lønn | 1.193.529 | 1.271.633 |
| Arbeidsgiveravgift | 158.605 | 182.096 |
| Pensjonskostnader | 16.829 | 12.453 |
| Andre lønsrelaterte ytelser | 7.770 | 1.418 |
| Sum | 1.376.733 | 1.467.597 |

Gjennomsnittlig antall årsverk har i løpet av 2020 har 3,5 årsverk.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet oppfylder kravene etter denne lov.



Noter

Nye Røa Bokhandel AS

Note 6 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor m.v.

| Personer | 2020 |
|-------------------|---------|
| Daglig leder | 456.000 |
| Styre | 0 |
| Revisor, revisjon | 21.600 |
| Revisor, bistand | 12.050 |

Note 7 Skattekostnad

| Årets skattekostnad består av: | 2020 |
|------------------------------------|------|
| Betalbar skatt | 0 |
| Endring utsatt skatt | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 0 |

| | 31.12.20 | 31.12.19 | Endring |
|---|----------|-----------|---------|
| Skatteøkende- og skattereduserende midlertidig forskjeller driftsmidler | -9.663 | -936 | |
| Underskudd til fremføring | 79.665 | 1.362.288 | |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | 89.328 | 1.363.224 | |
| 22%herav | 19.652 | 299.909 | |

Av forsiktighetshensyn velger vi ikke å balanseføre utsatt skattefordel med kr. 19.652

Note 8 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkursfond | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|
| Egenkapital 31.12.2019 | 200.000 | 2.000 | 26.562 | 228.562 |
| Økning av aksjekapital | 780.000 | | | 780.000 |
| Årets overskudd | | | 1.262.428 | 1.262.428 |
| Sum 31.12.2020 | 980.000 | 2.000 | 1.288.990 | 2.270.990 |

Note 9 Innlån fra aksjonærer

Av beløpet «annen kortsiktig gjeld» utgjør innlån fra aksjonærer til sammen kr. 29.706. Beløpet er ikke renteberegnet. I 2020 har 780.000 av innlånet fra tidligere blitt konvertert til egenkapital, jfr notene 4 og 8.



Noter

Nye Røa Bokhandel AS

Note 10 Driftsmidler

| | |
|--------------------------|----------|
| Saldo inventar 1.1. 2020 | 77.583 |
| Tilgang i 2020 | 0 |
| Avskrivninger i 2020 | - 32.283 |
| Saldo 31.12. 2020 | = 45.300 |