



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 449 107  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LEKETØYVÅGEN AS  
Forretningsadresse: c/o Amfi Vågen  
Vågsgata 33  
4306 SANDNES

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Grete Hassel Lien  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 07.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 232 993	
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 232 993</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 145 068	
Lønnskostnad	2	497 370	
Avskrivning	3	36 959	
Annen driftskostnad	2	542 836	
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 222 233</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>10 760</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		29	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>29</b>	
Annen finanskostnad		17 944	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>17 944</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-17 915</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-7 155</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-7 155</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-7 155</b>	<b>0</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	7	-7 155	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-7 155</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	308 376	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>308 376</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	8	5 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>313 376</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	9	<b>483 900</b>	
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10	62 593	
Andre fordringer		63 675	
<b>Sum fordringer</b>		<b>126 268</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	5	<b>88 900</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>699 068</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 012 444</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	30 000	



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Overkurs	7	120 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>150 000</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	-12 725	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-12 725</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>137 275</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	10	289 074	
Skyldige offentlige avgifter		153 238	
Annen kortsiktig gjeld	10	432 857	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>875 169</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>875 169</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 012 444</b>	<b>0</b>



Leketøyvågen AS

---

## Årsrapport for 2018

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



**Leketøyvågen AS**

---

**Resultatregnskap**

	Note	2018
<b>Driftsinntekter</b>		
Salgsinntekt		<u>2 232 993</u>
<b>Driftskostnader</b>		
Varekostnad		1 145 068
Lønnskostnad	2	497 370
Avskrivning	3	36 959
Annen driftskostnad	2	<u>542 836</u>
Sum driftskostnader		<u>2 222 233</u>
Driftsresultat		<u>10 760</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
Annen finansinntekt		29
Annen finanskostnad		<u>17 944</u>
Netto finansposter		<u>-17 915</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-7 155</u>
<b>Årsresultat</b>		<u>-7 155</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>		
Overføringer annen egenkapital	7	<u>-7 155</u>



## Leketøyvågen AS

---

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2018
<b>Anleggsmidler</b>		
<i>Varige driftsmidler</i>		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	<u>308 376</u>
Sum varige driftsmidler		<u>308 376</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>		
Investeringer i aksjer og andeler	8	<u>5 000</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>5 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>313 376</u>
<b>Omløpsmidler</b>		
Varer	9	<u>483 900</u>
<i>Fordringer</i>		
Kundefordringer	10	62 593
Andre fordringer		<u>63 675</u>
Sum fordringer		<u>126 268</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>88 900</u>
Sum omløpsmidler		<u>699 068</u>
Sum eiendeler		<u>1 012 444</u>




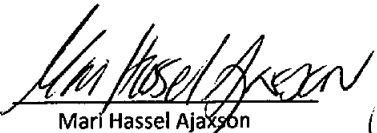
**Leketøyvågen AS**


**Balanse pr. 31. desember**

	Note	2018
<b>Egenkapital</b>		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	6, 7	30 000
Overkurs	7	120 000
Sum innskutt egenkapital		<u>150 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Annen egenkapital	7	<u>-12 725</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-12 725</u>
Sum egenkapital		<u>137 275</u>
<b>Gjeld</b>		
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Leverandørgjeld	10	289 074
Skyldige offentlige avgifter		153 238
Annen kortsiktig gjeld	10	<u>432 857</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>875 169</u>
Sum gjeld		<u>875 169</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 012 444</u>

31. desember 2018  
Sandnes, 28. juni 2019

  
Lise Mathisen  
Styremedlem

  
Mari Hassel Ajaxson  
Daglig leder

  
Grete Hassel Lien  
Styreleder



## Leketøvvågen AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Leketøvvågen AS har forretningsadresse i Vågsgata, Sandnes kommune. Selskapets virksomhet er å selge spill, leker og hobbyartikler av alle slag. Selskapet ble stiftet i 2018.

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 og etter FIFO-prinsippet 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.

#### *Skatter*

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



## Leketøylvågen AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	<b>2018</b>
Lønninger	419 755
Arbeidsgiveravgift	60 159
Pensjonskostnader	17 455
Sum	<u>497 369</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1,2 årsverk.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillt kravene i denne loven.

Selskapet oppfyller kravene for fravalg av revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

#### Note 3 - Varige driftsmidler

	<b>Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.</b>
Tilgang kjøpte driftsmidler	345 335
Anskaffelseskost 31.12.18	<u>345 335</u>
Akk.avskrivning 31.12.18	-36 959
Balanseført pr. 31.12.18	<u>308 376</u>
Årets avskrivninger	36 959



## Leketøyvågen AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2018</b>
Endring utsatt skatt	-1 507
Årets totale skattekostnad	<u>-1 507</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2018</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-7 155
Permanente forskjeller	305
Endring i midlertidige forskjeller	-35 123
Årets skattegrunnlag	<u>-41 973</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2018</b>
Driftsmidler inkl goodwill	35 123
Sum	<u>35 123</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-41 973</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-6 850</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år, 23% for i fjor)	-1 507
 <i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 23% av resultat før skatt</i>	<b>2018</b>
23% skatt av resultat før skatt	-1 646
Permanente forskjeller (23%)	70
Årets skatteeffekt av endret skattesats	69
Beregnet skattekostnad	<u>-1 507</u>

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

#### Note 5 - Bankinnskudd

	<b>2018</b>
Bundne skattetrekksmidler utgjør	11 739



## Leketøyvågen AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	300 kr	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Leketøyboksen AS	100	100 %	100 %

#### Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Stiftelse ved kontantinnskudd 12.02	30 000	120 000	0	-5 570	144 430
Årsresultat	0	0	0	-7 155	-7 155
<b>Egenkapital 31.12.18</b>	<b>30 000</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>-12 725</b>	<b>137 275</b>

#### Note 8 - Kortsiktige Investeringer

Selskap	Anskaff.kost	Markedsverdi
Aksjer i tilknyttet selskap	5 000	5 000

#### Note 9 - Varer

	2018
Ferdigvarer	483 900

#### Note 10 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	2018
<i>Fordringer</i>	
Kundefordringer	59 096
<i>Gjeld</i>	
Leverandørgjeld	-47 484
Annen kortsiktig gjeld	-384 384
Sum	<u>-431 868</u>