



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 603 299
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEIKEBUTIKKEN ULSTEINVIK AS
Forretningsadresse: Vikemyra 1
6065 ULSTEINVIK

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: Ingvild Evjen Myklebust
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2019

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 813 828	4 153 059
Sum inntekter		3 813 828	4 153 059
Kostnader			
Varekostnad	1	1 898 606	2 275 939
Lønnskostnad	2	872 290	921 344
Avskrivning på varige driftsmidler	3		31 500
Annen driftskostnad		984 964	1 004 808
Sum kostnader		3 755 859	4 233 591
Driftsresultat		57 969	-80 531
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		10	61
Annen finansinntekt		941	
Sum finansinntekter		951	61
Annan rentekostnad		53 223	55 265
Annen finanskostnad			1 600
Sum finanskostnader		53 223	56 865
Netto finans		-52 271	-56 804
Ordinært resultat før skattekostnad		5 697	-137 335
Skattekostnad på ordinært resultat	4	3 849	-29 767
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 848	-107 568
Årsresultat		1 848	-107 568
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 848	-107 568
Overføringer og disponeringar			
Overføringer annen egenkapital		1 848	-107 568
Sum overføringer og disponeringar		1 848	-107 568



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	4	55 841	59 690
Sum immaterielle egedelar		55 841	59 690
Finansielle anleggsmiddel			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmiddel		5 000	5 000
Sum anleggsmiddel		60 841	64 690
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer	1	1 099 850	1 092 750
Sum varer		1 099 850	1 092 750
Krav			
Kundefordringer	6	9 523	29 831
Andre fordringer		150 579	153 443
Sum krav		160 102	183 274
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	223 432	317 961
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		223 432	317 961
Sum omløpsmiddel		1 483 383	1 593 985
SUM EIGEDELAR		1 544 224	1 658 675
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	8	200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskoten egenkapital		200 000	200 000
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital		277 077	275 229
Sum opptent egenkapital		277 077	275 229
Sum egenkapital		477 077	475 229
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	10		50 000
Sum anna langsiktig gjeld			50 000
Sum langsiktig gjeld		0	50 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		713 015	757 629
Skyldig offentlige avgifter		249 518	272 683
Annen kortsiktig gjeld		104 614	103 135
Sum kortsiktig gjeld		1 067 147	1 133 446
Sum gjeld		1 067 147	1 183 446
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 544 224	1 658 675



**Årsregnskap 2018
for
Leikebutikken Ulsteinvik AS**

Foretaksnr. 989603299

Utarbeidet av:



Avdeling Volda
Gymnasvegen 2, 6100 Volda
Sentralbord: 70 07 55 00
volda@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no



Leikebutikken Ulsteinvik AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 813 828	4 153 059
Sum driftsinntekter		3 813 828	4 153 059
Driftskostnader			
Varekostnad	1	1 898 606	2 275 939
Lønnskostnad	2	872 290	921 344
Avskrivning på varige driftsmidler	3	0	31 500
Annen driftskostnad		984 964	1 004 808
Sum driftskostnader		3 755 859	4 233 591
DRIFTSRESULTAT		57 969	(80 531)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		10	61
Annen finansinntekt		941	0
Sum finansinntekter		951	61
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		53 223	55 265
Annen finanskostnad		0	1 600
Sum finanskostnader		53 223	56 865
NETTO FINANSPOSTER		(52 271)	(56 804)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		5 697	(137 335)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	3 849	(29 767)
ÅRSRESULTAT		1 848	(107 568)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		1 849	(107 568)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		1 849	(107 568)



Leikebutikken Ulsteinvik AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	55 841	59 690
Sum immaterielle eiendeler		55 841	59 690
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
SUM ANLEGGSMIDLER		60 841	64 690
OMLØPSMIDLER			
Varer	1	1 099 850	1 092 750
Fordringer			
Kundefordringer	6	9 523	29 831
Andre fordringer		150 579	153 443
Sum fordringer		160 102	183 274
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	223 432	317 961
SUM OMLØPSMIDLER		1 483 383	1 593 985
SUM EIENDELER		1 544 224	1 658 675

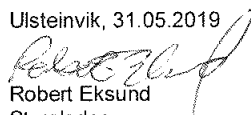



Leikebutikken Ulsteinvik AS


Balanse pr. 31.12.2018

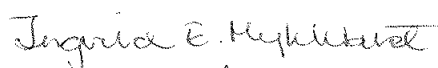
	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		277 077	275 229
Sum Annen egenkapital		277 077	275 229
Sum opptjent egenkapital		277 077	275 229
SUM EGENKAPITAL		477 077	475 229
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	0	50 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	50 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	50 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		713 015	757 629
Skyldig offentlige avgifter		249 518	272 683
Annen kortsiktig gjeld		104 614	103 135
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 067 147	1 133 446
SUM GJELD		1 067 147	1 183 446
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 544 224	1 658 675

Ulsteinvik, 31.05.2019


Robert Eksund
Styreleder


Solgunn Tora Eiken
Styremedlem


Gry Ragna Eiken Eksund
Styremedlem


INGVILD MYKLEBUST
DAGLIG LEDER

Årsregnskap for Leikebutikken Ulsteinvik AS

Organisasjonsnr. 989603299



Leikebutikken Ulsteinvik AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Varekostnad

Varelageret består av innkjøpte handelsvarer for videresalg.

Varebeholdningen er vurdert til laveste verdi av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.



Leikebutikken Ulsteinvik AS

Noter 2018

Note 2 - Lønnskostnad

Seiskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	748 476	790 738
Arbeidsgiveravgift	106 599	112 574
Pensjonskostnader	7 548	7 661
Andre lønnsrelaterte ytelser	9 666	10 371
Totalt	872 290	921 344

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder 347 477

Fravalgt revisjon 2018

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte, jfr. Lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjon som tilfredsstiller kravene i denne loven. Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verktøy, kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	673 974
Anskaffelseskost pr. 31/12	673 974
Akk. av/nedskr. pr 1/1	673 974
+ Ordinære avskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	673 974
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentstans for ord. avskr.	20-20



Leikebutikken Ulsteinvik AS

Noter 2018

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018	
Resultat før skattekostnader	5 697	
Endring i midlertidige forskjeller	-10 218	
Inntekt	-4 521	
	2018	2017
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	3 849	-29 767
Samlede ordinære skattekostnader	3 849	-29 767

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-40 873	-51 091
- Fremførbart skattemessig underskudd	212 954	208 433
Sum negative skatteøkende forskjeller	253 827	259 524
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-253 827	-259 524
Balanseført utsatt skattefordel	55 841	59 690

Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskap	Antall aksjer	Bokført verdi	Ligningsverdi
Leiketøykjeden Ringo	1	5 000	161.453

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringene er vurdert til pålydende. Det er ikke satt av for fremtidige tap.
Ingen skattemessig sjablongavsetning.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 31.778 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 35.808.



Leikebutikken Ulsteinvik AS

Noter 2018

Note 8 - Selskapskapital

Selskapets aksjekapital er kr. 200.000,- fordelt på 200 aksjer à kr 1.000,-

Selskapets aksjonærer pr 31.12:

Aksjonærer	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Gry Ragna Eiken	Styreleder	80	40,00 %
Gerd Marie Ertesvåg	Styremedlem	50	25,00 %
Solgunn Tora Eiken	Styremedlem	35	17,50 %
Frode Rødven	Styremedlem	35	17,50 %
Sum		200	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 000	0	275 229	475 229
+Fra årets resultat			1 849	1 849
Pr 31.12.	200 000	0	277 077	477 077

Note 9 – Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede. Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan beskrives som god.

Note 10 - Øvrig langsiktig gjeld

Bokført gjeld sikra ved pant	0
Bokført verdi pantsatte eiendeler:	
Varelager	1.099.850
Inventar og utstyr	0
Sum	1.099.850