



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 922 243 069  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LEKETØYTUNET AS  
Forretningsadresse: Tasta Senter  
Tastatunet 1  
4027 STAVANGER

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: 10.09.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 04.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 745 925	
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 745 925</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 953 115	
Lønnskostnad	2	828 329	
Avskrivning	3	13 892	
Annen driftskostnad	2	837 837	
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 633 173</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>112 752</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		71	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>71</b>	
Annen finanskostnad		15 651	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>15 651</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-15 580</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>97 172</b>	<b>0</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	21 974	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>75 198</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>75 198</b>	<b>0</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	7	75 198	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>75 198</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	42 020	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>42 020</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>47 020</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	9	<b>884 500</b>	
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		81 689	
Andre fordringer		25 163	
<b>Sum fordringer</b>		<b>106 852</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	5	<b>43 588</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 034 940</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 081 960</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>2019</b>	<b>2018</b>
Overkurs	7	470 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>500 000</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	-8 280	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-8 280</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>491 720</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	10	231 575	
Skyldige offentlige avgifter		140 110	
Annen kortsiktig gjeld	10, 11	218 555	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>590 240</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>590 240</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 081 960</b>	<b>0</b>



Leketøytunet AS

---

## Årsrapport for 2019

- Årsregnskap**  
- Resultatregnskap  
- Balanse  
- Noter

**Revisjonsberetning**



**Leketøytunet AS**

---

**Resultatregnskap**

	Note	2019
<b>Driftsinntekter</b>		
Salgsinntekt		<u>3 745 925</u>
<b>Driftskostnader</b>		
Varekostnad		1 953 115
Lønnskostnad	2	828 329
Avskrivning	3	13 892
Annen driftskostnad	2	<u>837 837</u>
Sum driftskostnader		<u>3 633 173</u>
Driftsresultat		<u>112 752</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
Annen finansinntekt		71
Annen finanskostnad		<u>15 651</u>
Netto finansposter		<u>-15 580</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>97 172</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>21 974</u>
<b>Årsresultat</b>		<u>75 198</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>		
Overføringer annen egenkapital	7	<u>75 198</u>



**Leketøytunet AS**

---


**Balanse pr. 31. desember**

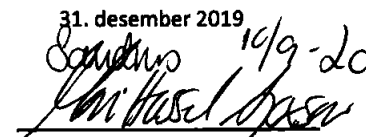
	Note	2019
<b>Anleggsmidler</b>		
<i>Varige driftsmidler</i>		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	42 020
Sum varige driftsmidler		42 020
<i>Finansielle anleggsmidler</i>		
Investeringer i aksjer og andeler	8	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000
Sum anleggsmidler		47 020
<b>Omløpsmidler</b>		
Varer	9	884 500
<i>Fordringer</i>		
Kundefordringer		81 689
Andre fordringer		25 163
Sum fordringer		106 852
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	43 588
Sum omløpsmidler		1 034 940
Sum eiendeler		1 081 960

**Leketøytunet AS****Balanse pr. 31. desember**

	Note	2019
<b>Egenkapital</b>		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	6, 7	30 000
Overkurs	7	470 000
Sum innskutt egenkapital		<u>500 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Annen egenkapital	7	<u>-8 280</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-8 280</u>
Sum egenkapital		<u>491 720</u>
<b>Gjeld</b>		
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Leverandørgjeld	10	231 575
Skyldige offentlige avgifter		140 110
Annen kortsiktig gjeld	10, 11	<u>218 555</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>590 240</u>
Sum gjeld		<u>590 240</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 081 960</u>

31. desember 2019

  
Lise Mathisen  
Styremedlem

  
Mari Hassel Ajaxson  
Daglig leder

  
Grete Hassel Lien  
Styrets leder



## Leketøytunet AS

---

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Leketøytunet AS har forretningsadresse i Tastatunet, Stavanger kommune. Selskapets virksomhet er åselge spill, leker og hobbyartikler av alle slag. Selskapet ble stiftet i 2019.

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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### *Varebeholdninger*

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full 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 nettogrunnlaget.



## Leketøytunet AS

---

### Noter til regnskapet for 2019

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

<i>Lønnskostnader</i>	<b>2019</b>
Lønninger	706 658
Arbeidsgiveravgift	95 209
Pensjonskostnader	8 667
Andre ytelser	17 795
Sum	<u>828 329</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1,9 årsverk.

#### *Ytelser til ledende personer*

Degling leder og styret har ikke mottatt lønn fra selskapet i 2019. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller 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>Inventar</b>
Tilgang kjøpte driftsmidler	55 912
Anskaffelseskost 31.12.19	<u>55 912</u>
Akk.avskrivning 31.12.19	-13 892
Balanseført pr. 31.12.19	<u>42 020</u>
Årets avskrivninger	13 892

#### Note 4 - Skatt

##### *Årets skattekostnad fordeler seg på:*

Betalbar skatt	21 974
Årets totale skattekostnad	<u>21 974</u>

##### *Beregning av årets skattegrunnlag:*

Ordinært resultat før skattekostnad	97 172
Endring i midlertidige forskjeller	2 710
Alminnelig inntekt	99 882
Ytet konsernbidrag	-99 882

---



## Leketøytunet AS

### Noter til regnskapet for 2019

Årets skattegrunnlag	0
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2019</b>
Driftsmidler inkl goodwill	-2 710
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-2 710
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-596

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

### Note 5 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler utgjør	<b>2019</b> 18 702
---------------------------------	-----------------------

### Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	300	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Leketøyboksen AS	100	100 %	100 %

### Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Stiftelse ved kontantinnskudd 07.02	30 000	470 000	0	-5 570	494 430
Årsresultat	0	0	0	75 198	75 198
Avgitt konsernbidrag	0	0	0	-77 908	-77 908
<b>Egenkapital 31.12.19</b>	<b>30 000</b>	<b>470 000</b>	<b>0</b>	<b>-8 280</b>	<b>491 720</b>

### Note 8 - Kortsiktige Investeringer

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

### Note 9 - Varer



## Leketøytunet AS

---

### Noter til regnskapet for 2019

	2019	2018
Innkjøpte varer for videresalg	884 500	0

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

<i>Fordringer</i>	2019
Kundefordringer	79 343
Andre fordringer	17 212
Sum	<u>96 555</u>
<i>Gjeld</i>	2019
Leverandørgjeld	-100 637
Konsernbidrag	-99 882
Sum	<u>-200 519</u>

#### Note 11 - Kortsiktig gjeld

	2019	2018
Kassekreditt	46 635	0

Det er tatt pant i varelager, kundefordringer og anleggsmidler som garanti for kassekreditt.

#### Note 12 - Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Som følge av Covid-19, ble det innført permitteringsvarsler til samtlige ansatte. Alle ble også permittert noe da det ble utarbeidet nye vaktlistene ihht. kjøpesentrene nye åpningstider samt fall i omsetningen. Et av tiltakene som ble tilbudt var å kjøre hjem varer til kunder, det var en del av aksjonærdugnaden.

Likviditetssituasjonen har vært litt stram, men med økt omsetning i juni og juli har vi klart oss bra. I tillegg fikk vi rabatt på markedsføring kostnaden fra senteret, samt kompensasjonsstøtte med kr 17 515 fra staten i forbindelse med Covid-19.

Ifølge prognose så ser det ut til at det vil gå bra ut året.

Driftsresultat hittil pr juli viser et negativt resultat på ca kr 45 000

Fra september og ut året er vår høysesong og prognosen for året viser et positivt resultat på ca kr 300 000.

På bakgrunn av dette bekrefter styret at regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift