



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 178 551
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKESENTERET AS
Forretningsadresse: Markavegen 2
2920 LEIRA I VALDRES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Tonje Hålien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 27.10.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 706 180	4 214 920
Sum inntekter		6 706 180	4 214 920
Kostnader			
Varekostnad		3 397 892	2 303 244
Lønnskostnad	1	1 405 746	692 384
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 200	23 333
Annen driftskostnad		1 008 669	451 626
Sum kostnader		5 854 508	3 470 587
Driftsresultat		851 673	744 334
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 101	39
Annen finansinntekt			66
Sum finansinntekter		3 101	105
Annen rentekostnad		50 847	27 294
Annen finanskostnad		80	
Sum finanskostnader		50 927	27 294
Netto finans		-47 826	-27 189
Ordinært resultat før skattekostnad		803 847	717 145
Skattekostnad på ordinært resultat	3	176 847	155 446
Ordinært resultat etter skattekostnad		627 000	561 699
Årsresultat		627 000	561 699
Årsresultat etter minoritetsinteresser		627 000	561 699
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	627 000	561 699
Sum overføringer og disponeringer		627 000	561 699



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	34 167	44 167
Sum immaterielle eiendeler		34 167	44 167
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	179 500	132 500
Sum varige driftsmidler		179 500	132 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 000	5 000
Andre langsiktige fordringer		200 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		205 000	205 000
Sum anleggsmidler		418 667	381 667
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 101 118	1 306 321
Sum varer		2 101 118	1 306 321
Fordringer			
Kundefordringer		4 020	1 109
Andre kortsiktige fordringer		118 905	111 337
Sum fordringer		122 925	112 446
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 192 329	2 100 245
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 192 329	2 100 245
Sum omløpsmidler		4 416 373	3 519 011
SUM EIENDELER		4 835 039	3 900 678



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		800 000	800 000
Annen innskutt egenkapital		-10 570	-10 570
Sum innskutt egenkapital		789 430	789 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 188 698	561 699
Sum opptjent egenkapital		1 188 698	561 699
Sum egenkapital		1 978 128	1 351 129
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	4 925	3 671
Sum avsetninger for forpliktelser		4 925	3 671
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 210 985	1 405 370
Sum annen langsiktig gjeld		1 210 985	1 405 370
Sum langsiktig gjeld		1 215 910	1 409 041
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		983 712	555 649
Betalbar skatt	3	175 593	151 775
Skyldig offentlige avgifter		220 873	254 584
Annen kortsiktig gjeld		260 823	178 499
Sum kortsiktig gjeld		1 641 001	1 140 508
Sum gjeld		2 856 911	2 549 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 835 039	3 900 678



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 716030

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 178 551
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKESENTERET AS
Forretningsadresse: Markavegen 2
2920 LEIRA I VALDRES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Tonje Hålien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 16.07.2022

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: 925 178 551
LEKESENTERET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 706 180	4 214 920
Sum inntekter		6 706 180	4 214 920
Kostnader			
Varekostnad		3 397 892	2 303 244
Lønnskostnad	1	1 405 746	692 384
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 200	23 333
Annen driftskostnad		1 008 669	451 626
Sum kostnader		5 854 508	3 470 587
Driftsresultat		851 673	744 334
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 101	39
Annen finansinntekt			66
Sum finansinntekter		3 101	105
Annen rentekostnad		50 847	27 294
Annen finanskostnad		80	
Sum finanskostnader		50 927	27 294
Netto finans		-47 826	-27 189
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	176 847	155 446
Ordinært resultat etter skattekostnad		627 000	561 699
Årsresultat		627 000	561 699
Årsresultat etter minoritetsinteresser		627 000	561 699
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	627 000	561 699
Sum overføringer og disponeringer		627 000	561 699



Organisasjonsnr: 925 178 551
LEKESENTERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	34 167	44 167
Sum immaterielle eiendeler		34 167	44 167
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	179 500	132 500
Sum varige driftsmidler		179 500	132 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 000	5 000
Andre langsiktige fordringer		200 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		205 000	205 000
Sum anleggsmidler		418 667	381 667
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 101 118	1 306 321
Sum varer		2 101 118	1 306 321
Fordringer			
Kundefordringer		4 020	1 109
Andre kortsiktige fordringer		118 905	111 337
Sum fordringer		122 925	112 446
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 192 329	2 100 245
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 192 329	2 100 245
Sum omløpsmidler		4 416 373	3 519 011
SUM EIENDELER		4 835 039	3 900 678

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital		800 000	800 000
Annen innskutt egenkapital		-10 570	-10 570
Sum innskutt egenkapital		789 430	789 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 188 698	561 699
Sum opptjent egenkapital		1 188 698	561 699
Sum egenkapital		1 978 128	1 351 129
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	4 925	3 671
Sum avsetninger for forpliktelseser		4 925	3 671
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 210 985	1 405 370
Sum annen langsiktig gjeld		1 210 985	1 405 370
Sum langsiktig gjeld		1 215 910	1 409 041
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		983 712	555 649
Betalbar skatt	3	175 593	151 775
Skyldig offentlige avgifter		220 873	254 584
Annen kortsiktig gjeld		260 823	178 499
Sum kortsiktig gjeld		1 641 001	1 140 508
Sum gjeld		2 856 911	2 549 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 835 039	3 900 678



Organisasjonsnr: 925 178 551
LEKESENTERET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Årsregnskap 2021 for

Lekesenteret AS

Org.nr. 925178551

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET

Org.nr. 980289648



Lekesenteret AS

Resultatregnskap

	Note	2021	jun-des 2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 706 180	4 214 920
Sum driftsinntekter		6 706 180	4 214 920
Driftskostnader			
Varekostnad		3 397 892	2 303 244
Lønnskostnad	1	1 405 746	692 384
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 200	23 333
Annen driftskostnad		1 008 669	451 626
Sum driftskostnader		5 854 508	3 470 587
DRIFTSRESULTAT		851 673	744 334
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 101	39
Annen finansinntekt		0	66
Sum finansinntekter		3 101	105
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		50 847	27 294
Annen finanskostnad		80	0
Sum finanskostnader		50 927	27 294
NETTO FINANSPOSTER		(47 826)	(27 189)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		803 847	717 145
Skattekostnad på ordinært resultat	3	176 847	155 446
ORDINÆRT RESULTAT		627 000	561 699
ÅRSRESULTAT		627 000	561 699
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	627 000	561 699
SUM OVERF. OG DISP.		627 000	561 699



Lekesenteret AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	34 167	44 167
Sum immaterielle eiendeler		34 167	44 167
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	179 500	132 500
Sum varige driftsmidler		179 500	132 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 000	5 000
Andre langsiktige fordringer		200 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		205 000	205 000
SUM ANLEGGSMIDLER		418 667	381 667
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		2 101 118	1 306 321
Sum varer		2 101 118	1 306 321
Fordringer			
Kundefordringer		4 020	1 109
Andre kortsiktige fordringer		118 905	111 337
Sum fordringer		122 925	112 446
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 192 329	2 100 245
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		2 192 329	2 100 245
SUM OMLØPSMIDLER		4 416 373	3 519 011
SUM EIENDELER		4 835 039	3 900 678



Lekesenteret AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		800 000	800 000
Annen innskutt egenkapital		(10 570)	(10 570)
Sum innskutt egenkapital		789 430	789 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 188 698	561 699
Sum opptjent egenkapital		1 188 698	561 699
SUM EGENKAPITAL		1 978 128	1 351 129
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	4 925	3 671
Sum avsetning for forpliktelser		4 925	3 671
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 210 985	1 405 370
Sum annen langsiktig gjeld		1 210 985	1 405 370
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 215 910	1 409 041
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		983 712	555 649
Betalbar skatt	3	175 593	151 775
Skyldig offentlige avgifter		220 873	254 584
Annen kortsiktig gjeld		260 823	178 499
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 641 001	1 140 508
SUM GJELD		2 856 911	2 549 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 835 039	3 900 678

Leira i Valdres, den _____

Styret for Lekesenteret AS

Tonje Hålien
Daglig leder

Stein Rønjus Hålien
Styrets leder



Lekesenteret AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av 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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Lekesenteret AS

Organisasjonsnr. 925178551



Lekesenteret AS

Noter 2021

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	1 295 330	648 531
Arbeidsgiveravgift	84 369	34 209
Pensjonskostnader	15 617	4 592
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 430	5 051
Totalt	1 405 746	692 384

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	50 000	150 000	200 000
+ Tilgang	0	79 200	79 200
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	50 000	229 200	279 200
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 833	17 500	23 333
+ Ordinære avskrivninger	10 000	32 200	42 200
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	15 833	49 700	65 533
Balanseført verdi pr 31/12	34 167	179 500	213 667
Prosentstatts for ord.avskr	20-20	20-33	



Lekesenteret AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	803 847
Endring i midlertidige forskjeller	-5 698
Inntekt	798 149

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	175 593
= Sum betalbar skatt	175 593
+ endring i utsatt skatt	1 254
= Ordinær skattekostnad	176 847

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	175 593
= Betalbar skatt i balansen	175 593

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	22 307	16 667
+ Utestående fordringer	80	22
Sum positive skatteøkende forskjeller	22 387	16 689
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	22 387	16 689
Balanseført utsatt skatt	4 925	3 671



Lekesenteret AS

Noter 2021

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	800 000	0	551 129	1 351 129
+Fra årets resultat			627 000	627 000
Pr 31.12.	800 000	0	1 178 128	1 978 128

Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har følgende aksjer:

	Antall aksjer	Formues- verdi
Nordic Toy Team AS	1	23 475
Sum		23 475



Årsregnskap 2021
for

Lekesenteret AS

Org.nr. 925178551

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET

Org.nr. 980289648



Lekesenteret AS

Resultatregnskap

	Note	2021	jun-des 2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 706 180	4 214 920
Sum driftsinntekter		6 706 180	4 214 920
Driftskostnader			
Varekostnad		3 397 892	2 303 244
Lønnskostnad	1	1 405 746	692 384
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 200	23 333
Annen driftskostnad		1 008 669	451 626
Sum driftskostnader		5 854 508	3 470 587
DRIFTSRESULTAT		851 673	744 334
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 101	39
Annen finansinntekt		0	66
Sum finansinntekter		3 101	105
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		50 847	27 294
Annen finanskostnad		80	0
Sum finanskostnader		50 927	27 294
NETTO FINANSPOSTER		(47 826)	(27 189)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		803 847	717 145
Skattekostnad på ordinært resultat	3	176 847	155 446
ORDINÆRT RESULTAT		627 000	561 699
ÅRSRESULTAT		627 000	561 699
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	627 000	561 699
SUM OVERF. OG DISP.		627 000	561 699

Årsregnskap for Lekesenteret AS

Organisasjonsnr. 925178551



Lekesenteret AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	34 167	44 167
Sum immaterielle eiendeler		34 167	44 167
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	179 500	132 500
Sum varige driftsmidler		179 500	132 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 000	5 000
Andre langsiktige fordringer		200 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		205 000	205 000
SUM ANLEGGSMIDLER		418 667	381 667
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		2 101 118	1 306 321
Sum varer		2 101 118	1 306 321
Fordringer			
Kundefordringer		4 020	1 109
Andre kortsiktige fordringer		118 905	111 337
Sum fordringer		122 925	112 446
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 192 329	2 100 245
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		2 192 329	2 100 245
SUM OMLØPSMIDLER		4 416 373	3 519 011
SUM EIENDELER		4 835 039	3 900 678



Lekesenteret AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		800 000	800 000
Annen innskutt egenkapital		(10 570)	(10 570)
Sum innskutt egenkapital		789 430	789 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 188 698	561 699
Sum opptjent egenkapital		1 188 698	561 699
SUM EGENKAPITAL		1 978 128	1 351 129
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	4 925	3 671
Sum avsetning for forpliktelser		4 925	3 671
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 210 985	1 405 370
Sum annen langsiktig gjeld		1 210 985	1 405 370
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 215 910	1 409 041
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		983 712	555 649
Betalbar skatt	3	175 593	151 775
Skyldig offentlige avgifter		220 873	254 584
Annen kortsiktig gjeld		260 823	178 499
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 641 001	1 140 508
SUM GJELD		2 856 911	2 549 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 835 039	3 900 678

Leira i Valdres, den 29/6-22

Styret for Lekesenteret AS


Tonje Hålien
Daglig leder


Stein Rønjd's Hålien
Styrets leder



Lekesenteret AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapspraksis for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Varer

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

Forordringer

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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Noter for Lekesenteret AS

Organisasjonsnr: 925178551



Lekesenteret AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	1 295 330	648 531
Arbeidsgiveravgift	84 369	34 209
Pensjonskostnader	15 617	4 592
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 430	5 051
Totalt	1 405 746	692 384

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsøse, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	50 000	150 000	200 000
+ Tilgang	0	79 200	79 200
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	50 000	229 200	279 200
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 833	17 500	23 333
+ Ordinære avskrivninger	10 000	32 200	42 200
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	15 833	49 700	65 533
Balansført verdi pr 31/12	34 167	179 500	213 667
Prosentstøt for ord.avskr	20-20	20-33	



Lekesenteret AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	803 847
Endring i midlertidige forskjeller	-5 698
Inntekt	798 149

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	175 593
= Sum betalbar skatt	175 593
+ endring i utsatt skatt	1 254
= Ordinær skattekostnad	176 847

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	175 593
= Betalbar skatt i balansen	175 593

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	22 307	18 667
+ Utestående fordringer	80	22
Sum positive skatteøkende forskjeller	22 387	16 689
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	22 387	16 689
Balanseført utsatt skatt	4 926	3 671

Noter for Lekesenteret AS

Organisasjonsnr. 925178551



Lekesenteret AS

Noter 2021

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	800 000	0	551 129	1 351 129
+Fra årets resultat			627 000	627 000
Pr 31.12.	800 000	0	1 178 128	1 978 128

Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har følgende aksjer:

	Antall aksjer	Formues- verdi
Nordic Toy Team AS	1	23 475
Sum		23 475