



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 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: Per Frøbjerg Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 18.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 858 285	8 893 044
Annen driftsinntekt		142 233	138 782
Sum inntekter		11 000 518	9 031 826
Kostnader			
Varekostnad		5 765 091	4 652 088
Lønnskostnad	5, 6	1 735 552	1 376 733
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	45 300	32 283
Annen driftskostnad	6	1 927 761	1 702 322
Sum kostnader		9 473 704	7 763 426
Driftsresultat		1 526 814	1 268 400
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119	317
Annen finansinntekt		2 765	1 585
Sum finansinntekter		2 884	1 902
Annen rentekostnad		5 500	7 874
Sum finanskostnader		5 500	7 874
Netto finans		-2 616	-5 972
Ordinært resultat før skattekostnad		1 524 198	1 262 428
Skattekostnad på ordinært resultat	7	325 902	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 198 296	1 262 428
Årsresultat		1 198 296	1 262 428
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 198 296	1 262 428
Totalresultat		1 198 296	1 262 428
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital	8	1 198 296	1 262 428
Sum overføringer og disponeringer		1 198 296	1 262 428



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	10		45 300
Sum varige driftsmidler			45 300
Sum anleggsmidler		0	45 300
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 604 000	1 962 000
Fordringer			
Kundefordringer		41 836	21 693
Andre kortsiktige fordringer		120 086	72 507
Sum fordringer		161 923	94 200
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	2 945 451	1 677 227
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 945 451	1 677 227
Sum omløpsmidler		5 711 374	3 733 427
SUM EIENDELER		5 711 374	3 778 727
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 8	980 000	980 000
Overkurs		2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		982 000	982 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	2 302 286	1 288 990
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		2 302 286	1 288 990
Sum egenkapital		3 284 286	2 270 990
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 392 332	975 000
Betalbar skatt	7	325 902	
Skyldig offentlige avgifter		518 986	375 121
Annen kortsiktig gjeld	9	189 869	157 616
Sum kortsiktig gjeld		2 427 088	1 507 737
Sum gjeld		2 427 088	1 507 737
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 711 374	3 778 727



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 821552

Enheten

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

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: Per Frøbjerg Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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 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, 09.08.2022



Organisasjonsnr: 989 840 258
RØA BOK OG LEKER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 858 285	8 893 044
Annen driftsinntekt		142 233	138 782
Sum inntekter		11 000 518	9 031 826
Kostnader			
Varekostnad		5 765 091	4 652 088
Lønnskostnad	5, 6	1 735 552	1 376 733
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	45 300	32 283
Annen driftskostnad	6	1 927 761	1 702 322
Sum kostnader		9 473 704	7 763 426
Driftsresultat		1 526 814	1 268 400
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119	317
Annen finansinntekt		2 765	1 585
Sum finansinntekter		2 884	1 902
Annen rentekostnad		5 500	7 874
Sum finanskostnader		5 500	7 874
Netto finans		-2 616	-5 972
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	325 902	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 198 296	1 262 428
Årsresultat		1 198 296	1 262 428
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 198 296	1 262 428
Totalresultat		1 198 296	1 262 428
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	8	1 198 296	1 262 428
Sum overføringer og disponeringer		1 198 296	1 262 428



Organisasjonsnr: 989 840 258
RØA BOK OG LEKER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	10		45 300
Sum varige driftsmidler			45 300
Sum anleggsmidler		0	45 300
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 604 000	1 962 000
Fordringer			
Kundefordringer		41 836	21 693
Andre kortsiktige fordringer		120 086	72 507
Sum fordringer		161 923	94 200
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	2 945 451	1 677 227
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 945 451	1 677 227
Sum omløpsmidler		5 711 374	3 733 427
SUM EIENDELER		5 711 374	3 778 727
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 8	980 000	980 000
Overkurs		2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		982 000	982 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	2 302 286	1 288 990
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		2 302 286	1 288 990
Sum egenkapital		3 284 286	2 270 990



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 392 332	975 000
Betalbar skatt	7	325 902	
Skyldig offentlige avgifter		518 986	375 121
Annen kortsiktig gjeld	9	189 869	157 616
Sum kortsiktig gjeld		2 427 088	1 507 737
Sum gjeld		2 427 088	1 507 737
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 711 374	3 778 727



Organisasjonsnr: 989 840 258
RØA BOK OG LEKER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.50

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



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	2021
Bundne skattetrekkmidler	37.904	68.079

Note 3 Fordringer, gjeld, garantiforpliktelser og pant mv

	2021
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	2021	2020
Lønn	1.494.851	1.193.529
Arbeidsgiveravgift	216.442	158.605
Pensjonskostnader	20.842	16.829
Andre lønsrelaterte ytelser	3.417	7.770
Sum	1.735.552	1.376.733

Gjennomsnittlig antall årsverk har i løpet av 2021 har 4.

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



Noter

Nye Røa Bokhandel AS

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

Personer	2021
Daglig leder	456.000
Styre	0
Revisor, revisjon	21.600
Revisor, bistand	12.050

Note 7 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	2021
Betalbar skatt	325.902
Endring utsatt skatt	0
Skattekostnad på ordinært resultat	325.902

	31.12.20	31.12.21	Endring
Skatteøkende- og skattereduserende midlertidig forskjeller driftsmidler	-9.663	38.474	
Underskudd til fremføring	79.665	0	
Grunnlag for utsatt skattefordel	89.328	38.474	
22%hera	19.652	8.464	

Av forsiktighetshensyn velger vi ikke å balanseføre utsatt skattefordel.

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2020	980.000	2.000	1.288.990	2.270.990
Tilleggsuybytte			-185.000	-185.000
Årets overskudd			1.198.296	1.198.296
Sum 31.12.2021	980.000	2.000	2.302.286	3.284.286

Note 9 Innlån fra aksjonærer

Av beløpet «annen kortsiktig gjeld» utgjør innlån fra aksjonærer til sammen kr. 29.706. Beløpet er ikke renteberegnet.



Noter

Nye Røa Bokhandel AS

Note 10 Driftsmidler

Saldo inventar 1.1. 2021	45.300
Tilgang i 2021	0
Avskrivninger i 2021	- 45.300
Saldo 31.12. 2021	= 0



STATSAUTORISERT REVISOR
THORE WILHELMSSEN AS

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Til generalforsamlingen i

Røa Bok og Leker AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Røa Bok og Leker AS som viser et overskudd på kr.1.198.296. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 avvirket.

POSTADRESSE	BESØKSADRESSE	TELEFON	E-POST	BANKGIRO	ORG. NR.
Boks 1005 Hoff 0218 Oslo	Engebrets vei 3 0275 Oslo	91320496	thorew@wilhelmsenas.no	6034.05.52744	989 663 364 MVA



Side 2

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 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.

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

Oslo, 29. juni 2022

Statsautorisert revisor Thore Wilhelmsen AS

Thore Wilhelmsen
statsautorisert revisor