



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 618 621
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKEBAMSEN AS
Forretningsadresse: c/o All In AS
Tordenskiolds gate 9E
1606 FREDRIKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Alex Hammerstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 11.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 558 916	3 016 107
Sum inntekter		1 558 916	3 016 107
Kostnader			
Varekostnad		4 072 481	2 292 426
Lønnskostnad	1	429 578	341 667
Annen driftskostnad		672 142	391 240
Sum kostnader		5 174 201	3 025 332
Driftsresultat		-3 615 286	-9 225
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	
Annen finansinntekt		51 073	186
Sum finansinntekter		51 091	186
Annen rentekostnad		1 774	137
Annen finanskostnad		20 000	2 277
Sum finanskostnader		21 774	2 414
Netto finans		29 316	-2 229
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 585 969	-11 454
Skattekostnad på resultat	2	-238 513	113 302
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 347 456	-124 756
Årsresultat	3	-3 347 456	-124 756
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 347 456	-124 756
Totalresultat		-3 347 456	-124 756
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 501 819	-124 756



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra annen egenkapital		-845 637	
Sum overføringer og disponeringer	3	-3 347 456	-124 756



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	1	859 815	432 815
Sum finansielle anleggsmidler		859 815	432 815
Sum anleggsmidler		859 815	432 815
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	4	500 000	3 501 176
Sum varer		500 000	3 501 176
Fordringer			
Kundefordringer			645 115
Andre kortsiktige fordringer		11 204	128 573
Konsernfordringer	5	1 084 150	
Sum fordringer		1 095 354	773 688
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29 285	131 639
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 285	131 639
Sum omløpsmidler		1 624 639	4 406 503
SUM EIENDELER		2 484 454	4 839 318
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 630 464	128 645
Sum opptjent egenkapital		-2 630 464	-128 645
Sum egenkapital	3	-2 606 034	-104 215
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	5 030 000	665 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 030 000	665 000
Sum langsiktig gjeld		5 030 000	665 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	4 375	4 102 134
Betalbar skatt	2		113 302
Skyldig offentlige avgifter			26 676
Annen kortsiktig gjeld		56 112	36 421
Sum kortsiktig gjeld		60 488	4 278 533
Sum gjeld		5 090 488	4 943 533
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 484 454	4 839 318



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 477622

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 618 621
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKEBAMSEN AS
Forretningsadresse: c/o All In AS
Tordenskiolds gate 9E
1606 FREDRIKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Alex Hammerstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 03.06.2024



Organisasjonsnr: 927 618 621
LEKEBAMSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 558 916	3 016 107
Sum inntekter		1 558 916	3 016 107
Kostnader			
Varekostnad		4 072 481	2 292 426
Lønnskostnad	1	429 578	341 667
Annen driftskostnad		672 142	391 240
Sum kostnader		5 174 201	3 025 332
Driftsresultat		-3 615 286	-9 225
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	
Annen finansinntekt		51 073	186
Sum finansinntekter		51 091	186
Annen rentekostnad		1 774	137
Annen finanskostnad		20 000	2 277
Sum finanskostnader		21 774	2 414
Netto finans		29 316	-2 229
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 585 969	-11 454
Skattekostnad på resultat	2	-238 513	113 302
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 347 456	-124 756
Årsresultat	3	-3 347 456	-124 756
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 347 456	-124 756
Totalresultat		-3 347 456	-124 756
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 501 819	-124 756
Overført fra annen egenkapital		-845 637	
Sum overføringer og disponeringer	3	-3 347 456	-124 756



Organisasjonsnr: 927 618 621
LEKEBAMSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	1	859 815	432 815
Sum finansielle anleggsmidler		859 815	432 815
Sum anleggsmidler		859 815	432 815
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	4	500 000	3 501 176
Sum varer		500 000	3 501 176
Fordringer			
Kundefordringer			645 115
Andre kortsiktige fordringer		11 204	128 573
Konsernfordringer	5	1 084 150	
Sum fordringer		1 095 354	773 688
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		29 285	131 639
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 285	131 639
Sum omløpsmidler		1 624 639	4 406 503
SUM EIENDELER		2 484 454	4 839 318
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			



Udekket tap		2 630 464	128 645
Sum opptjent egenkapital		-2 630 464	-128 645
Sum egenkapital	3	-2 606 034	-104 215
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	5 030 000	665 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 030 000	665 000
Sum langsiktig gjeld		5 030 000	665 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	4 375	4 102 134
Betalbar skatt	2		113 302
Skyldig offentlige avgifter			26 676
Annen kortsiktig gjeld		56 112	36 421
Sum kortsiktig gjeld		60 488	4 278 533
Sum gjeld		5 090 488	4 943 533
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 484 454	4 839 318



Organisasjonsnr: 927 618 621
LEKEBAMSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023 Lekebamsen AS

Organisasjonsnr: 927 618 621



Resultatregnskap Lekebamsen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 558 916	3 016 107
Sum driftsinntekter		1 558 916	3 016 107
Varekostnad		4 072 481	2 292 426
Lønnskostnad	1	429 578	341 667
Annen driftskostnad		672 142	391 240
Sum driftskostnader		5 174 201	3 025 332
Driftsresultat		-3 615 286	-9 225
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	0
Annen finansinntekt		51 073	186
Annen rentekostnad		1 774	137
Annen finanskostnad		20 000	2 277
Resultat av finansposter		29 316	-2 229
Resultat før skattekostnad		-3 585 969	-11 454
Skattekostnad på resultat	2	-238 513	113 302
Årsresultat	3	-3 347 456	-124 756
Overføringer			
Overført til udekket tap		2 501 819	124 756
Overført fra annen egenkapital		845 637	0
Sum overføringer	3	-3 347 456	-124 756



Balanse
Lekebamsen AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Andre langsiktige fordringer	1	859 815	432 815
Sum finansielle anleggsmidler		859 815	432 815
Sum anleggsmidler		859 815	432 815
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	4	500 000	3 501 176
Sum varer		500 000	3 501 176
Kundefordringer		0	645 115
Andre kortsiktige fordringer		11 204	128 573
Konsernfordringer	5	1 084 150	0
Sum fordringer		1 095 354	773 688
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29 285	131 639
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		29 285	131 639
Sum omløpsmidler		1 624 639	4 406 503
Sum eiendeler		2 484 454	4 839 318




Balanse
Lekebamsen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		<u>24 430</u>	<u>24 430</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-2 630 464	-128 645
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 630 464</u>	<u>-128 645</u>
Sum egenkapital	3	<u>-2 606 034</u>	<u>-104 215</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	5 030 000	665 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>5 030 000</u>	<u>665 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	4 375	4 102 134
Betalbar skatt	2	0	113 302
Skyldig offentlige avgifter		0	26 676
Annen kortsiktig gjeld		56 112	36 421
Sum kortsiktig gjeld		<u>60 488</u>	<u>4 278 533</u>
Sum gjeld		<u>5 090 488</u>	<u>4 943 533</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 484 454</u>	<u>4 839 318</u>

Fredrikstad, 31.05.2024
Styret i Lekebamsen AS


Alex Hammerstad
styreleder


Lene M. Bro Matland
styremedlem



Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet den 09.06.2021, og driften startet opp i juni 2022. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringsstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Noter til regnskapet 2023

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	382 180	302 421
Arbeidsgiveravgift	47 398	37 506
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	1 740
Sum	429 578	341 667

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 1 1

Det er ytet lån til ansatt som pr 31.12.2023 har en saldo på kr 609 815.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	113 302
Endring i utsatt skattefordel	-238 513	0
Skattekostnad ordinært resultat	-238 513	113 302

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-3 585 969	-11 454
Permanente forskjeller	1 361	0
Endring i midlertidige forskjeller	-535 922	535 922
Mottatt konsernbidrag	1 084 150	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-9 459
Skattepliktig inntekt	-3 036 380	515 009

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-238 513	113 302
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	238 513	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	113 302

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varebeholdning	0	-548 824	-548 824
Fordringer	0	12 902	12 902
Sum	0	-535 922	-535 922
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 036 380	0	3 036 380
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 036 380	535 922	-2 500 458
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Noter til regnskapet 2023

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	-5 570	-128 645	-104 215
Årets resultat				-3 347 456	-3 347 456
Konsernbidrag mottatt			845 637		845 637
Pr 31.12.2023	30 000	0	840 067	-3 476 101	-2 606 034

Fortsatt drift:

Styret er klar over at selskapets aksjekapital er tapt og sitt ansvar i så måte. Driften er redusert i løpet av 2023 og en stor del av lageret er solgt samlet. Gjenstående lager anses realiserbart med fortjeneste i 2024. Leieavtalen til lageret er sagt opp fom 01.01.2024, og administrasjon av selskapet er flyttet til hovedkontoret for konsernet. Det er ingen ansatt fom 2024. Det meste av selskapets gjeld er til nærstående konsernselskaper, øvrige kreditorer gjøres opp ved forfall. Konsernet som helhet har god egenkapital og likviditet. Styret vurderer eventuell omorganisering i konsernet i løpet av 2024

Note 4 Varer

	2023	2022
Varebeholdning vurdert til anskaffelseskost	500 000	4 050 000
Varebeholdning vurdert til virkelig verdi	500 000	3 501 176
Ukuransnedskrivning	0	548 824

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern, TKS osv.

Andre fordringer	1 084 150	0
Gjeld	2023	2022
Langsiktig gjeld Hammerstad Maskin AS	-1 410 000	-600 000
Langsiktig gjeld, Holdem AS (100% aksjonær i selskap)	0	-65 000
Leverandørgjeld	0	-4 000 000
Langsiktig gjeld, All In AS	-3 620 000	0

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Lekebamsen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Holdem AS	30	100,0	100,0

Lekebamsen AS er datterselskap av Holdem AS som utarbeider konsernregnskap der Lekebamsen AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan fås utlevert fra kontorene til Holdem AS i Tordenskjoldsgate 9E,



Noter til regnskapet 2023

1606 Fredrikstad.