



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	999 065 422
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	YES VI LEKER HARSTAD AS
Forretningsadresse:	Amfi Kanebogen Skilleveien 5 9411 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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:	Malin Lokkert Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	18.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 23.02.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 557 889	3 658 535
Sum inntekter		3 557 889	3 658 535
Kostnader			
Varekostnad		1 803 842	1 787 692
Lønnskostnad	1	931 942	794 478
Avskrivning på varige driftsmidler	2	15 729	15 215
Annen driftskostnad		779 636	729 603
Sum kostnader		3 531 149	3 326 987
Driftsresultat		26 740	331 548
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 086	
Sum finansinntekter		1 086	
Annen rentekostnad		44 630	29 290
Annen finanskostnad		1 086	
Sum finanskostnader		45 716	29 290
Netto finans		-44 630	-29 290
Ordinært resultat før skattekostnad		-17 891	302 258
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-1 991	-202 860
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 900	505 118
Årsresultat		-15 900	505 118
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-15 900	505 118
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-15 900	505 118
Sum overføringer og disponeringer		-15 900	505 118



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	204 851	202 860
Sum immaterielle eiendeler		204 851	202 860
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	48 579	33 464
Sum varige driftsmidler		48 579	33 464
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		12 000	12 000
Sum finansielle anleggsmidler		12 000	12 000
Sum anleggsmidler		265 430	248 324
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	709 659	695 038
Sum varer		709 659	695 038
Fordringer			
Kundefordringer		3 905	915
Andre kortsiktige fordringer		94 780	69 602
Sum fordringer		98 685	70 517
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	485 225	526 171
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		485 225	526 171
Sum omløpsmidler		1 293 569	1 291 727
SUM EIENDELER		1 558 999	1 540 051

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	700 000	700 000
Overkurs		1 115	1 115
Sum innskutt egenkapital		701 115	701 115
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8,9	462 975	447 075
Sum opptjent egenkapital		-462 975	-447 075
Sum egenkapital		238 140	254 040
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	359 098	280 013
Sum annen langsiktig gjeld		359 098	280 013
Sum langsiktig gjeld		359 098	280 013
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		415 663	383 685
Skyldig offentlige avgifter		214 223	223 723
Annen kortsiktig gjeld		331 874	398 591
Sum kortsiktig gjeld		961 761	1 005 998
Sum gjeld		1 320 859	1 286 011
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 558 999	1 540 051



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 415206

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 065 422
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: YES VI LEKER HARSTAD AS
Forretningsadresse: Amfi Kanebogen
Skilleveien 5
9411 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Malin Lökkert Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 22.05.2023

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: 999 065 422
YES VI LEKER HARSTAD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 557 889	3 658 535
Sum inntekter		3 557 889	3 658 535
Kostnader			
Varekostnad		1 803 842	1 787 692
Lønnskostnad	1	931 942	794 478
Avskrivning på varige driftsmidler	2	15 729	15 215
Annen driftskostnad		779 636	729 603
Sum kostnader		3 531 149	3 326 987
Driftsresultat		26 740	331 548
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 086	
Sum finansinntekter		1 086	
Annen rentekostnad		44 630	29 290
Annen finanskostnad		1 086	
Sum finanskostnader		45 716	29 290
Netto finans		-44 630	-29 290
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3, 4	-1 991	-202 860
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 900	505 118
Årsresultat		-15 900	505 118
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-15 900	505 118
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-15 900	505 118
Sum overføringer og disponeringer		-15 900	505 118



Sum innskutt egenkapital		701 115	701 115
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8,9	462 975	447 075
Sum opptjent egenkapital		-462 975	-447 075
Sum egenkapital		238 140	254 040
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	359 098	280 013
Sum annen langsiktig gjeld		359 098	280 013
Sum langsiktig gjeld		359 098	280 013
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		415 663	383 685
Skyldig offentlige avgifter		214 223	223 723
Annen kortsiktig gjeld		331 874	398 591
Sum kortsiktig gjeld		961 761	1 005 998
Sum gjeld		1 320 859	1 286 011
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 558 999	1 540 051



Organisasjonsnr: 999 065 422
YES VI LEKER HARSTAD 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 2022
for**

Yes Vi Leker Harstad AS

Foretaksnr. 999065422



Yes Vi Leker Harstad AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 557 889	3 658 535
Sum driftsinntekter		3 557 889	3 658 535
Driftskostnader			
Varekostnad		1 803 842	1 787 692
Lønnskostnad	1	931 942	794 478
Avskrivning på varige driftsmidler	2	15 729	15 215
Annen driftskostnad		779 636	729 603
Sum driftskostnader		3 531 149	3 326 987
DRIFTSRESULTAT		26 740	331 548
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		1 086	0
Sum finansinntekter		1 086	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		44 630	29 290
Annen finanskostnad		1 086	0
Sum finanskostnader		45 716	29 290
NETTO FINANSPOSTER		(44 630)	(29 290)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(17 891)	302 258
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	(1 991)	(202 860)
ORDINÆRT RESULTAT		(15 900)	505 118
ÅRSRESULTAT		(15 900)	505 118
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(15 900)	505 118
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(15 900)	505 118

Årsregnskap for Yes Vi Leker Harstad AS

Organisasjonsnr. 999065422



Yes Vi Leker Harstad AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	204 851	202 860
Sum immaterielle eiendeler		204 851	202 860
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	48 579	33 464
Sum varige driftsmidler		48 579	33 464
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		12 000	12 000
Sum finansielle anleggsmidler		12 000	12 000
SUM ANLEGGSMIDLER		265 430	248 324
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer	5	709 659	695 038
Fordringer			
Kundefordringer		3 905	915
Andre kortsiktige fordringer		94 780	69 602
Sum fordringer		98 685	70 517
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	485 225	526 171
SUM OMLØPSMIDLER		1 293 569	1 291 727
SUM EIENDELER		1 558 999	1 540 051

Årsregnskap for Yes Vi Leker Harstad AS

Organisasjonsnr. 999065422



Yes Vi Leker Harstad AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	700 000	700 000
Overkurs		1 115	1 115
Sum innskutt egenkapital		701 115	701 115
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8,9	(462 975)	(447 075)
Sum opptjent egenkapital		(462 975)	(447 075)
SUM EGENKAPITAL		238 140	254 040
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	359 098	280 013
Sum annen langsiktig gjeld		359 098	280 013
SUM LANGSIKTIG GJELD		359 098	280 013
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		415 663	383 685
Skyldig offentlige avgifter		214 223	223 723
Annen kortsiktig gjeld		331 874	398 591
SUM KORTSIKTIG GJELD		961 761	1 005 998
SUM GJELD		1 320 859	1 286 011
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 558 999	1 540 051

Harstad, 18. mai 2023

Malin Lokkert Pettersen
Daglig leder/styreleder

Tom Pettersen
Styremedlem



Yes Vi Leker Harstad AS

Noter 2022

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 regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til anskaffelseskost. Dersom virkelig verdi av varen er lavere enn anskaffelseskost nedskrives varen til virkelig verdi.

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 skattermessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig (evt.) framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres dersom det er sannsynlig at den kan utnyttes fremover.

Noter for Yes Vi Leker Harstad AS

Organisasjonsnr. 999065422



Yes Vi Leker Harstad AS

Noter 2022

Note 1 - Antall ansatte

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	236 503
+ Tilgang	30 843
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	267 346
Akk. av/nedskr. pr 1/1	203 039
+ Ordinære avskrivninger	15 729
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	218 768
Balanseført verdi pr 31/12	48 579
Prosentstans for ord.avskr	14-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-1 991	-202 860
Samlede ordinære skattekostnader	-1 991	-202 860

Note 4 - Betalbar skatt

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-11 617	-10 938
- Fremførbart skattemessig underskudd	919 526	911 157
Sum negative skatteøkende forskjeller	931 144	922 095
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-931 144	-922 095
Balanseført utsatt skattefordel	204 851	202 860

Noter for Yes Vi Leker Harstad AS

Organisasjonsnr. 999065422



Yes Vi Leker Harstad AS

Noter 2022

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	359 098	280 013
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	709 659	695 038
Sum pantsatte eiendeler	709 659	695 038

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 39 991 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 42 340.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 700 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 700 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer med mer enn 5% av aksjene er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Malin Lokkert Pettersen, Daglig leder og styreleder	350
Tom Pettersen, styremedlem	350

Note 8 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Fond for vurderingsforskjeller	Annen EK / udekket tap
Pr 1.1.	700 000	1 115	0	-447 075
-Til årets resultat			0	-15 900
=Pr 31.12.	700 000	1 115	0	-462 975

Note 9 - Selskapets økonomiske utvikling

Selskapet hadde en betydelig resultatforbedring i 2021 (forrige år) dels som følge av aktivering av utsatt skattefordel. I 2022 er resultatet noe svakere men styret ser positivt på fremtiden og butikken flyttet rundt årsskiftet ned en etasje noe som forventes å gi økt omsetning i 2023 og bedret resultat. Likviditet og arbeidskapital er stabil / forbedret. Regnskapet er avlagt etter forutsetningen om fortsatt drift.

Noter for Yes Vi Leker Harstad AS

Organisasjonsnr. 999065422



Elektronisk signatur

Signert av

Pettersen, Tom

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

18.05.2023 09.39.26

Pettersen, Malin Lökkert

Norwegian BankID

18.05.2023 09.59.26

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.