



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 769 367
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: YES VI LEKER DOWNTOWN AS
Forretningsadresse: Kulltangvegen 70
3921 PORSGRUNN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 03.07.2023 - 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: Erik Koritzinsky
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2024

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, 11.05.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|----------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 878 238 | |
| Sum inntekter | | 1 878 238 | |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 941 463 | |
| Lønnskostnad | 1 | 275 847 | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | | |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | | |
| Annen driftskostnad | | 329 839 | |
| Sum kostnader | | 1 547 148 | |
| Driftsresultat | | 331 090 | |
| Annen rentekostnad | | 14 087 | |
| Sum finanskostnader | | 14 087 | |
| Netto finans | | -14 087 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 317 003 | 0 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 69 741 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 247 262 | 0 |
| Årsresultat | | 247 262 | 0 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 247 262 | |
| Totalresultat | | 247 262 | |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 228 112 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 19 150 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 247 262 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|----------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | | |
| Sum varige driftsmidler | 2 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | | 100 000 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 100 000 | |
| Sum anleggsmidler | | 100 000 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 702 184 | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 233 618 | |
| Sum fordringer | | 233 618 | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 1 278 732 | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 278 732 | |
| Sum omløpsmidler | | 2 214 534 | 0 |
| SUM EIENDELER | | 2 314 534 | 0 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|-------------|
| Aksjekapital | 5, 6 | | |
| Beholdning av egne aksjer | 5, 6 | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 19 150 | |
| Sum opptjent egenkapital | | 19 150 | |
| Sum egenkapital | | 19 150 | 0 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 475 001 | |
| Langsiktig konserngjeld | | 292 452 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 767 453 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 767 453 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 265 211 | |
| Betalbar skatt | 3 | 5 401 | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 137 475 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 119 844 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 527 931 | |
| Sum gjeld | | 2 295 384 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 314 534 | 0 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 613985

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 769 367
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: YES VI LEKER DOWNTOWN AS
Forretningsadresse: Kulltangvegen 70
3921 PORSGRUNN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 03.07.2023 - 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: Erik Koritzinsky
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 08.07.2024



Organisasjonsnr: 931 769 367
YES VI LEKER DOWNTOWN AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|------------------|-------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 878 238 | |
| Sum inntekter | | 1 878 238 | |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 941 463 | |
| Lønnskostnad | 1 | 275 847 | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | | |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | | |
| Annen driftskostnad | | 329 839 | |
| Sum kostnader | | 1 547 148 | |
| Driftsresultat | | 331 090 | |
| Annen rentekostnad | | 14 087 | |
| Sum finanskostnader | | 14 087 | |
| Netto finans | | -14 087 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 317 003 | 0 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 69 741 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 247 262 | 0 |
| Årsresultat | | 247 262 | 0 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 247 262 | |
| Totalresultat | | 247 262 | |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 228 112 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 19 150 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 247 262 | |



Organisasjonsnr: 931 769 367
YES VI LEKER DOWNTOWN AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|---------------------|---|--|--|
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
|---------------------|---|--|--|

Varige driftsmidler

| | | | |
|---------------------------|--|--|--|
| Driftsløsøre, inventar o. | | | |
|---------------------------|--|--|--|

| | | | |
|-----------|---|--|--|
| a. utstyr | 2 | | |
|-----------|---|--|--|

| | | | |
|-------------------------|---|--|--|
| Sum varige driftsmidler | 2 | | |
|-------------------------|---|--|--|

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|-------------------------|--|--|--|
| Lån til foretak i samme | | | |
|-------------------------|--|--|--|

| | | | |
|---------|--|---------|--|
| konsern | | 100 000 | |
|---------|--|---------|--|

| | | | |
|-----------------|--|--|--|
| Sum finansielle | | | |
|-----------------|--|--|--|

| | | | |
|---------------|--|---------|--|
| anleggsmidler | | 100 000 | |
|---------------|--|---------|--|

| | | | |
|-------------------|--|---------|---|
| Sum anleggsmidler | | 100 000 | 0 |
|-------------------|--|---------|---|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|-----------|--|---------|--|
| Sum varer | | 702 184 | |
|-----------|--|---------|--|

Fordringer

| | | | |
|-------------------|--|--|--|
| Andre kortsiktige | | | |
|-------------------|--|--|--|

| | | | |
|------------|--|---------|--|
| fordringer | | 233 618 | |
|------------|--|---------|--|

| | | | |
|----------------|--|---------|--|
| Sum fordringer | | 233 618 | |
|----------------|--|---------|--|

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|----------------------------|--|--|--|
| Bankinnskudd, kontanter o. | | | |
|----------------------------|--|--|--|

| | | | |
|----|---|-----------|--|
| l. | 4 | 1 278 732 | |
|----|---|-----------|--|

| | | | |
|-------------------|--|--|--|
| Sum bankinnskudd, | | | |
|-------------------|--|--|--|

| | | | |
|-----------------------|--|-----------|--|
| kontanter og lignende | | 1 278 732 | |
|-----------------------|--|-----------|--|

| | | | |
|------------------|--|-----------|---|
| Sum omløpsmidler | | 2 214 534 | 0 |
|------------------|--|-----------|---|

| | | | |
|---------------|--|-----------|---|
| SUM EIENDELER | | 2 314 534 | 0 |
|---------------|--|-----------|---|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------|------|--|--|
| Aksjekapital | 5, 6 | | |
|--------------|------|--|--|

| | | | |
|---------------------------|------|--|--|
| Beholdning av egne aksjer | 5, 6 | | |
|---------------------------|------|--|--|

Opptjent egenkapital

| | | | |
|-------------------|--|--------|--|
| Annen egenkapital | | 19 150 | |
|-------------------|--|--------|--|



| | | |
|-----------------------------------|------------------|----------|
| Sum opptjent egenkapital | 19 150 | |
| Sum egenkapital | 19 150 | 0 |
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Utsatt skatt | 3 | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Gjeld til | | |
| kredittinstitusjoner | 475 001 | |
| Langsiktig konserngjeld | 292 452 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | 767 453 | |
| Sum langsiktig gjeld | 767 453 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 1 265 211 | |
| Betalbar skatt | 3 | 5 401 |
| Skyldig offentlige avgifter | 137 475 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 119 844 | |
| Sum kortsiktig gjeld | 1 527 931 | |
| Sum gjeld | 2 295 384 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 2 314 534 | 0 |



Organisasjonsnr: 931 769 367
YES VI LEKER DOWNTOWN 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

| <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> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Årsregnskap 2023

Yes Vi Leker Downtown AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 931 769 367



RESULTATREGNSKAP

YES VI LEKER DOWNTOWN AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|----------|
| Salgsinntekt | | 1 878 238 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 1 878 238 | 0 |
| Varekostnad | | 941 463 | 0 |
| Lønnskostnad | 1 | 275 847 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 329 839 | 0 |
| Sum driftskostnader | | 1 547 148 | 0 |
| Driftsresultat | | 331 090 | 0 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen rentekostnad | | 14 087 | 0 |
| Resultat av finansposter | | -14 087 | 0 |
| Resultat før skattekostnad | | 317 003 | 0 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 69 741 | 0 |
| Årsresultat | | 247 262 | 0 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt konsernbidrag | | 228 112 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 19 150 | 0 |
| Sum overføringer | | 247 262 | 0 |



BALANSE

YES VI LEKER DOWNTOWN AS

| EIENDELER | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------|------------------|----------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | | 100 000 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 100 000 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 100 000 | 0 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | 702 184 | 0 |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 233 618 | 0 |
| Sum fordringer | | 233 618 | 0 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 1 278 732 | 0 |
| Sum omløpsmidler | | 2 214 534 | 0 |
| Sum eiendeler | | 2 314 534 | 0 |




BALANSE

YES VI LEKER DOWNTOWN AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|-------------|------------------|-------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 19 150 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | 19 150 | 0 |
| Sum egenkapital | | 19 150 | 0 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 475 001 | 0 |
| Langsiktig konserngjeld | | 292 452 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 767 453 | 0 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 265 211 | 0 |
| Betalbar skatt | 3 | 5 401 | 0 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 137 475 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 119 844 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 527 931 | 0 |
| Sum gjeld | | 2 295 384 | 0 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 314 534 | 0 |

Larvik, 01.06.2024
Styret i Yes Vi Leker Downtown AS


Janet Himberg
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

| | 2023 | 2022 |
|--------------------|----------------|----------|
| Lønninger | 241 198 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 22 080 | 0 |
| Andre ytelser | 12 569 | 0 |
| Sum | 275 847 | 0 |

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

| | Driftsløsure, inventar ol. |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 31.12.2023 | 0 |
| Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2023 | 0 |
| Bokført verdi 31.12.2023 | 0 |
| Økonomisk levetid | 0-5 år |



Note 3 Skatt

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|---------------|-------------|
| Årets skattekostnad | | |
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 5 401 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 64 340 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 69 741 | 0 |
| | | |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 317 003 | 0 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Avgitt konsernbidrag | -292 452 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 24 551 | 0 |
| | | |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 69 740 | 0 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | -64 339 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 5 401 | 0 |

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

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> | Endring |
|---------------------|-------------|-------------|---------|
| Utsatt skatt (22 %) | 0 | 0 | 0 |

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 8 646.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I YES VI LEKER DOWNTOWN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,0 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | <u>Ordinære</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Stemmeandel</u> |
|-----------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| lek og lær holding as | 100 | 100,0 | 100,0 |



Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I YES VI LEKER DOWNTOWN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført</u> |
|-----------------|---------------|------------------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,0 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | <u>Ordinære</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Stemmeandel</u> |
|-----------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| lek og lær holding as | 100 | 100,0 | 100,0 |





Årsregnskap 2023

Yes Vi Leker Downtown AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 931 769 367



RESULTATREGNSKAP

YES VI LEKER DOWNTOWN AS

| DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|----------|
| Salgsinntekt | | 1 878 238 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 1 878 238 | 0 |
| Varekostnad | | 941 463 | 0 |
| Lønnskostnad | 1 | 275 847 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 329 839 | 0 |
| Sum driftskostnader | | 1 547 148 | 0 |
| Driftsresultat | | 331 090 | 0 |
| FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen rentekostnad | | 14 087 | 0 |
| Resultat av finansposter | | -14 087 | 0 |
| Resultat før skattekostnad | | 317 003 | 0 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 69 741 | 0 |
| Årsresultat | | 247 262 | 0 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt konsernbidrag | | 228 112 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 19 150 | 0 |
| Sum overføringer | | 247 262 | 0 |



BALANSE

YES VI LEKER DOWNTOWN AS

| EIENDELER | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------|------------------|----------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | | 100 000 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 100 000 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 100 000 | 0 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | 702 184 | 0 |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 233 618 | 0 |
| Sum fordringer | | 233 618 | 0 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 1 278 732 | 0 |
| Sum omløpsmidler | | 2 214 534 | 0 |
| Sum eiendeler | | 2 314 534 | 0 |



BALANSE

YES VI LEKER DOWNTOWN AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|------|------------------|----------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 19 150 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | 19 150 | 0 |
| Sum egenkapital | | 19 150 | 0 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 475 001 | 0 |
| Langsiktig konserngjeld | | 292 452 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 767 453 | 0 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 265 211 | 0 |
| Betalbar skatt | 3 | 5 401 | 0 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 137 475 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 119 844 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 527 931 | 0 |
| Sum gjeld | | 2 295 384 | 0 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 314 534 | 0 |

Larvik, 01.06.2024
Styret i Yes Vi Leker Downtown AS

Janet Himberg
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

| | 2023 | 2022 |
|--------------------|----------------|----------|
| Lønninger | 241 198 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 22 080 | 0 |
| Andre ytelser | 12 569 | 0 |
| Sum | 275 847 | 0 |

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

| | Driftsløsure, inventar ol. |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 31.12.2023 | 0 |
| Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2023 | 0 |
| Bokført verdi 31.12.2023 | 0 |
| Økonomisk levetid | 0-5 år |



Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|---------------|-------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 5 401 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 64 340 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 69 741 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 317 003 | 0 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Avgitt konsernbidrag | -292 452 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 24 551 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 69 740 | 0 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | -64 339 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 5 401 | 0 |

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

| | 2023 | 2022 | Endring |
|----------------------------|-------------|-------------|----------------|
| Utsatt skatt (22 %) | 0 | 0 | 0 |

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 8 646.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I YES VI LEKER DOWNTOWN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|---------------|------------------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,0 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| lek og lær holding as | 100 | 100,0 | 100,0 |



Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I YES VI LEKER DOWNTOWN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|---------------|------------------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,0 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| lek og lær holding as | 100 | 100,0 | 100,0 |