



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 688 883
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKEDILLA AS
Forretningsadresse: Sneveien 15
8072 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Tore Handberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 476 109	3 387 734
Annen driftsinntekt		13 321	15 277
Sum inntekter		3 489 429	3 403 011
Kostnader			
Varekostnad		547 103	616 719
Lønnskostnad	2	1 202 068	1 145 487
Avskrivning på varige driftsmidler	1	345 241	363 298
Annen driftskostnad	2	1 705 052	1 512 988
Sum kostnader		3 799 464	3 638 492
Driftsresultat		-310 034	-235 481
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		51 988	80
Sum finansinntekter		51 988	80
Rentekostnad til foretak i samme konsern		12 517	
Annen rentekostnad		37 165	75 611
Annen finanskostnad		101	
Sum finanskostnader		49 784	75 611
Netto finans		2 204	-75 532
Ordinært resultat før skattekostnad		-307 830	-311 012
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-62 289	-43 719
Ordinært resultat etter skattekostnad		-245 541	-267 293
Årsresultat		-245 541	-267 293
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-245 541	-267 293
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-245 541	-267 293



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-245 541	-267 293



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	986 915	924 626
Sum immaterielle eiendeler		986 915	924 626
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	539 000	686 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	645 610	843 851
Sum varige driftsmidler		1 184 610	1 529 851
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	851 724	800 000
Sum finansielle anleggsmidler		851 724	800 000
Sum anleggsmidler		3 023 249	3 254 477
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		27 906	33 108
Sum varer		27 906	33 108
Fordringer			
Kundefordringer	4	6 672	9 265
Andre kortsiktige fordringer	4	82 644	36 703
Sum fordringer		89 316	45 968
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	140 770	208 347
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		140 770	208 347
Sum omløpsmidler		257 992	287 424
SUM EIENDELER		3 281 241	3 541 901



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	700 000	700 000
Overkurs	6	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		706 000	706 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6,10	178 187	423 728
Sum opptjent egenkapital		178 187	423 728
Sum egenkapital		884 187	1 129 728
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		583 318	1 083 322
Langsiktig konserngjeld	9	312 500	200 000
Sum annen langsiktig gjeld		895 818	1 283 322
Sum langsiktig gjeld		895 818	1 283 322
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 225 486	711 794
Skyldig offentlige avgifter		29 399	107 032
Kortsiktig konserngjeld	9	103 940	103 940
Annen kortsiktig gjeld		142 412	206 085
Sum kortsiktig gjeld		1 501 237	1 128 851
Sum gjeld		2 397 055	2 412 173
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 281 241	3 541 901



**Årsregnskap 2019
for
Lekedilla AS**

Organisasjonsnr. 911688883

Utarbeidet av:
Intunor Services AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 78
8001 BODØ
Organisasjonsnr. 981085892



Lekedilla AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 476 109	3 387 734
Annen driftsinntekt		13 321	15 277
Sum driftsinntekter		3 489 429	3 403 011
Driftskostnader			
Varekostnad		547 103	616 719
Lønnskostnad	2	1 202 068	1 145 487
Avskrivning på varige driftsmidler	1	345 241	363 298
Annen driftskostnad	2	1 705 052	1 512 988
Sum driftskostnader		3 799 464	3 638 492
DRIFTSRESULTAT		(310 034)	(235 481)
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		51 988	80
Sum finansinntekter		51 988	80
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		12 517	0
Annen rentekostnad		37 165	75 611
Annen finanskostnad		101	0
Sum finanskostnader		49 784	75 611
NETTO FINANSPOSTER		2 204	(75 532)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(307 830)	(311 012)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(62 289)	(43 719)
ORDINÆRT RESULTAT		(245 541)	(267 293)
ÅRSRESULTAT		(245 541)	(267 293)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(245 541)	(267 293)
SUM OVERF. OG DISP.		(245 541)	(267 293)

Årsregnskap for Lekedilla AS

Organisasjonsnr. 911688883



Lekedilla AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	986 915	924 626
Sum immaterielle eiendeler		986 915	924 626
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	539 000	686 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	645 610	843 851
Sum varige driftsmidler		1 184 610	1 529 851
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	851 724	800 000
Sum finansielle anleggsmidler		851 724	800 000
SUM ANLEGGSMIDLER		3 023 249	3 254 477
OMLØPSMIDLER			
Varer		27 907	33 108
Fordringer			
Kundefordringer	4	6 672	9 265
Andre kortsiktige fordringer	4	82 644	36 703
Sum fordringer		89 316	45 968
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	140 770	208 347
SUM OMLØPSMIDLER		257 992	287 424
SUM EIENDELER		3 281 241	3 541 901



Lekedilla AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	700 000	700 000
Overkurs	6	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		706 000	706 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6,10	178 187	423 728
Sum opptjent egenkapital		178 187	423 728
SUM EGENKAPITAL		884 187	1 129 728
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		583 318	1 083 322
Langsiktig gjeld til Dyntro AS	9	312 500	200 000
Sum annen langsiktig gjeld		895 818	1 283 322
SUM LANGSIKTIG GJELD		895 818	1 283 322
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 225 486	711 794
Skyldig offentlige avgifter		29 399	107 032
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	9	103 940	103 940
Annen kortsiktig gjeld		142 412	206 085
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 501 237	1 128 851
SUM GJELD		2 397 055	2 412 173
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 281 241	3 541 901

Bodø den 20.08.2020


Tore Handberg
Styrets leder


Hans Austad
Styremedlem



Lekedilla AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Opptjenings- og sammenstillingsprinsippet angir at inntekt skal resultatføres når den er opptjent og at kostnader skal resultatføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Kostnader

Opptjenings- og sammenstillingsprinsippet angir at inntekt skal resultatføres når den er opptjent og at kostnader skal resultatføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Driftsmidlene er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger /nedskrivninger. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22 % 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 nettført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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.



Lekedilla AS

Noter 2019

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Maskiner og Driftsløsøre, anlegginventar, verktøy, kontorm.		Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 470 000	2 172 449	3 642 449
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 470 000	2 172 449	3 642 449
Akk. av/nedskr. pr 1/1	784 000	1 328 598	2 112 598
+ Ordinære avskrivninger	147 000	198 241	345 241
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	931 000	1 526 839	2 457 839
Balanseført verdi pr 31/12	539 000	645 610	1 184 610
Prosentstørrelse for ord. avskr.	10-10	10-20	

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 093 921	1 045 380
Arbeidsgiveravgift	86 768	83 329
Andre lønnsrelaterte ytelser	21 380	16 778
Totalt	1 202 068	1 145 487

Ytelser til ledende personer

Daglig leder	443 702
--------------	---------

Det er ikke utbetalt lønn eller honorar til styrets leder eller styremedlem.

Selskapet har fravalgt revisor.

Selskapet har tenget lovpålagt pensjonsordning.



Lekedilla AS

Noter 2019**Note 3 - Skattnote**

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2019

Resultat før skattekostnader	-307 830
Permanente og andre forskjeller	24 699
Endring i midlertidige forskjeller	96 067
Inntekt	-187 064

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2019

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel	-62 289
= Ordinær skattekostnad	-62 289

Betalbar skatt i balansen består av:

= Betalbar skatt i balansen 0**Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt**

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	392 271	488 338
- Fremførbart skattemessig underskudd	4 878 252	4 691 188
Sum positive skatteøkende forskjeller	392 271	488 338
Sum negative skatteøkende forskjeller	4 878 252	4 691 188
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-4 485 982	-4 202 850
Balanseført utsatt skattefordel	986 915	924 626



Lekedilla AS

Noter 2019

Note 4 - Fordringer

Fordringer er vurdert til pålydende uten fradrag for påregnelig tap.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 22 556. Innskudd skattetrekk utgjorde per 31.12 i fjor kr 33 088.

Note 6 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	700 000	6 000	423 728	1 129 728
-Til årets resultat			-245 541	-245 541
Pr 31.12.	700 000	6 000	178 187	884 187

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 000 aksjer pålydende kr 7 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 700 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Dyntro AS	914 463 726	100 000	100,00 %

Styrets leder og styremedlem eier totalt 100 % av Dyntro AS via egne holdingselskaper.

Note 8 - Gjeld til kretittinstusjoner.

Selskapet har langsiktig lån kr 583 318 ved utgangen av 2019.

Tidligere personlige aksjonærer har kausjonert for lånet.



Lekedilla AS

Noter 2019

Note 9 - Fordringer og gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2019	2018
Fordringer		
Sum fordringer	0	0
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	103 940	103 940
Annen langsiktig gjeld	312 500	200 000
Sum gjeld	416 440	303 940

Langsiktig gjeld gjelder lån fra Dyntro AS og Dyntro Drift AS, lånene er ikke renteberegnet.

Note 10 - Hendelser etter balansedagen

Styret har vurdert de regnskapsmessige konsekvensene av koronapandemien. Det er knyttet en viss usikkerhet til den situasjonen man er inne i og hvilke effekter dette kan få på lengre sikt. Selskapet er pålagt og stenge, men mottar kontantstøtte fra staten. Planen er å åpne så snart myndighetene mener det er forsvarlig og gir tillatelse til det. Det hersker generell usikkerhet i markedet og man er usikker på hvordan tilbudet vil bli mottatt når lekelandet åpner igjen. Det er foretatt noen permitteringer og selskapet har iverksatt kostnadsbesparende tiltak. Styret vurderer at selskapet har kontroll på økonomi og likviditet og vil iverksette ytterligere tiltak ved behov. Styret legger ut fra dette forutsetning om fortsatt drift som grunnlag for regnskapsavleggelsen.