



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 449 107
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKETØYVÅGEN AS
Forretningsadresse: c/o Amfi Vågen
Vågsgata 33
4306 SANDNES

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: Grete Hassel Lien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.09.2020

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, 28.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 647 890	2 232 993
Sum inntekter		2 647 890	2 232 993
Kostnader			
Varekostnad		1 403 301	1 145 068
Lønnskostnad	2	852 515	497 370
Avskrivning	3	78 374	36 959
Annen driftskostnad	2	653 832	542 836
Sum kostnader		2 988 022	2 222 233
Driftsresultat		-340 132	10 760
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7	29
Sum finansinntekter		7	29
Annen finanskostnad		34 407	17 944
Sum finanskostnader		34 407	17 944
Netto finans		-34 400	-17 915
Ordinært resultat før skattekostnad		-374 532	-7 155
Ordinært resultat etter skattekostnad		-374 532	-7 155
Årsresultat		-374 532	-7 155
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-374 532	-7 155
Sum overføringer og disponeringer		-374 532	-7 155



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	230 003	308 376
Sum varige driftsmidler		230 003	308 376
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		235 003	313 376
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9	550 900	483 900
Fordringer			
Kundefordringer	10	13 004	62 593
Andre fordringer		139 503	63 675
Sum fordringer		152 507	126 268
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	37 780	88 900
Sum omløpsmidler		741 187	699 068
SUM EIENDELER		976 190	1 012 444
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overkurs	7	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-387 258	-12 725
Sum opptjent egenkapital		-387 258	-12 725
Sum egenkapital		-237 258	137 275
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	333 156	289 074
Skyldige offentlige avgifter		137 382	153 238
Annen kortsiktig gjeld	10, 11	742 910	432 857
Sum kortsiktig gjeld		1 213 448	875 169
Sum gjeld		1 213 448	875 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		976 190	1 012 444



Leketøyvågen AS

Årsrapport for 2019

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Leketøyvågen AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		<u>2 647 890</u>	<u>2 232 993</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		1 403 301	1 145 068
Lønnskostnad	2	852 515	497 370
Avskrivning	3	78 374	36 959
Annen driftskostnad	2	<u>653 832</u>	<u>542 836</u>
Sum driftskostnader		<u>2 988 022</u>	<u>2 222 233</u>
Driftsresultat		<u>-340 132</u>	<u>10 760</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7	29
Annen finanskostnad		<u>34 407</u>	<u>17 944</u>
Netto finansposter		<u>-34 400</u>	<u>-17 915</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-374 532</u>	<u>-7 155</u>
Årsresultat		<u>-374 532</u>	<u>-7 155</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>-374 532</u>	<u>-7 155</u>



Leketøyvågen AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	230 003	308 376
Sum varige driftsmidler		230 003	308 376
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	8	5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		235 003	313 376
Omløpsmidler			
Varer	9	550 900	483 900
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	10	13 004	62 593
Andre fordringer		139 503	63 675
Sum fordringer		152 507	126 268
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	37 780	88 900
Sum omløpsmidler		741 187	699 068
Sum eiendeler		976 190	1 012 444

**Leketøyvågen AS****Balanse pr. 31. desember**

	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Overkurs	7	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		<u>150 000</u>	<u>150 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	-387 258	-12 725
Sum opptjent egenkapital		<u>-387 258</u>	<u>-12 725</u>
Sum egenkapital		<u>-237 258</u>	<u>137 275</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	10	333 156	289 074
Skyldige offentlige avgifter		137 382	153 238
Annen kortsiktig gjeld	10, 11	742 910	432 857
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 213 448</u>	<u>875 169</u>
Sum gjeld		<u>1 213 448</u>	<u>875 169</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>976 190</u>	<u>1 012 444</u>

31. desember 2019

Sandnes, 10/12-20

Lise Mathisen
StyremedlemMari Hassel Ajaxson
Daglig lederGrete Hassel Lien
Styreleder



Leketøyvågen AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Leketøyvågen AS har forretningsadresse i Vågsgata, Sandnes kommune. Selskapets virksomhet er å selge spill, leker og hobbyartikler av alle slag. Selskapet ble stiftet i 2018.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15,000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte



Leketøylvågen AS

Noter til regnskapet for 2019

<i>Lønnskostnader</i>	2019	2018
Lønninger	721 373	419 755
Arbeidsgiveravgift	104 163	60 159
Pensjonskostnader	26 979	17 455
Sum	<u>852 515</u>	<u>497 369</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2,2 årsverk.

Daglig leder og styret har ikke mottatt lønn fra selskapet i 2019. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet oppfyller kravene for fravalg av revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.19	345 335
Anskaffelseskost 31.12.19	345 335
Akk.avskrivning 31.12.19	-115 332
Balanseført pr. 31.12.19	230 003
Årets avskrivninger	78 374

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2019	2018
Endring utsatt skatt		-1 507
Årets totale skattekostnad	<u>0</u>	<u>-1 507</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-374 532	-7 155
Permanente forskjeller	0	305
Endring i midlertidige forskjeller	21 612	-35 123
Årets skattegrunnlag	<u>-352 920</u>	<u>-41 973</u>



Leketøylvågen AS

Noter til regnskapet for 2019

Oversikt over midlertidige forskjeller	2019	2018
Driftsmidler inkl goodwill	13 511	35 123
Sum	13 511	35 123
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-394 893	-41 973
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-381 382	-6 850
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-83 904	-1 507

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 5 - Bankinnskudd

	2019
Bundne skattetrekksmidler utgjør	18 808

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	300	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Leketøyboksen AS	100	100 %	100 %

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.19	30 000	120 000	-12 726	137 274
Årsresultat	0	0	-374 532	-374 532
Egenkapital 31.12.19	30 000	120 000	-387 258	-237 258

Note 8 - Kortsiktige Investeringer

Selskap	Anskaff.kost	Markedsverdi
Aksjer i tilknyttet selskap	5 000	5 000



Leketøylvågen AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 9 - Varer

	2019	2018
Ferdigvarer	550 900	483 900

Note 10 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2019	2018
Kundefordringer	11 268	59 096
<i>Gjeld</i>	2019	2018
Leverandørgjeld	-93 629	-47 484
Annen kortsiktig gjeld	-307 561	-384 384
Sum	<u>-401 190</u>	<u>-431 868</u>

Note 11 - Kortsiktig gjeld

	2019	2018
Kassekredit	303 008	0

Kassekreditt er tatt opp med pant i varelager og driftsløsøre.

Note 12 - Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Selskapet hadde fra 2019 en negativ egenkapital og i tillegg ble butikken stengt under Covid-19. Iht prognose for 2020 viste det seg at det ikke var mulighet for videre drift. Butikken ble stengt i juni 2020. Varelageret ble solgt til søsterselskapet Leketøykvadraten og inventer og kasse ble solgt til morselskapet som skal leie dette ut til henholdsvis Leketøykilden og Leketøytunet. Kasse kreditten på kr 300 000 har vi bedt banken om å gjøre om til nedbetalingslån i morselskapet.