



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 603 299  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LEIKEBUTIKKEN ULSTEINVIK AS  
Forretningsadresse: Vikemyra 1  
6065 ULSTEINVIK

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Ingvild Evjen Myklebust  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 02.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 153 059	4 205 136
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 153 059</b>	<b>4 205 136</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	1	2 275 939	2 265 892
Lønnskostnad	2	921 344	936 246
Avskrivning på varige driftsmidler	3	31 500	66 400
Annen driftskostnad		1 004 808	957 909
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 233 591</b>	<b>4 226 447</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-80 531</b>	<b>-21 311</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Anna renteinntekt		61	21
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>61</b>	<b>21</b>
Annan rentekostnad		55 265	55 799
Annen finanskostnad		1 600	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>56 865</b>	<b>55 799</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-56 804</b>	<b>-55 778</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-137 335</b>	<b>-77 089</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-29 767	-17 116
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-107 568</b>	<b>-59 973</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-107 568</b>	<b>-59 973</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-107 568</b>	<b>-59 973</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			
Overføringer annen egenkapital		-107 568	-59 973
<b>Sum overføringer og disponeringar</b>		<b>-107 568</b>	<b>-59 973</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIGEDELAR</b>			
<b>Anleggsmiddel</b>			
<b>Immaterielle egedelar</b>			
Utsett skattefordel	4	59 690	29 923
<b>Sum immaterielle egedelar</b>		<b>59 690</b>	<b>29 923</b>
<b>Varige driftsmiddel</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3		31 500
<b>Sum varige driftsmiddel</b>			<b>31 500</b>
<b>Finansielle anleggsmiddel</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 000	5 000
<b>Sum finansielle anleggsmiddel</b>		<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>Sum anleggsmiddel</b>		<b>64 690</b>	<b>66 423</b>
<b>Omløpsmiddel</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1	1 092 750	1 174 200
<b>Sum varer</b>		<b>1 092 750</b>	<b>1 174 200</b>
<b>Krav</b>			
Kundefordringer	6	29 831	12 405
Andre fordringer		153 443	232 846
<b>Sum krav</b>		<b>183 274</b>	<b>245 251</b>
<b>Bankinnskot, kontantar og liknande</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	317 961	212 987
<b>Sum bankinnskot, kontantar og liknande</b>		<b>317 961</b>	<b>212 987</b>
<b>Sum omløpsmiddel</b>		<b>1 593 985</b>	<b>1 632 438</b>
<b>SUM EIGEDELAR</b>		<b>1 658 675</b>	<b>1 698 861</b>

## BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Innskoten eigenkapital</b>			
Selskapskapital	8	200 000	200 000
<b>Sum innskoten eigenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptent eigenkapital</b>			
Annen egenkapital		275 229	382 796
<b>Sum opptent eigenkapital</b>		<b>275 229</b>	<b>382 796</b>
<b>Sum eigenkapital</b>		<b>475 229</b>	<b>582 796</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Anna langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjonar	10	50 000	125 000
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<b>50 000</b>	<b>125 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>50 000</b>	<b>125 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		757 629	653 213
Skyldig offentlige avgifter		272 683	230 299
Annen kortsiktig gjeld		103 135	107 553
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 133 446</b>	<b>991 065</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 183 446</b>	<b>1 116 065</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 658 675</b>	<b>1 698 861</b>



**Årsregnskap 2017  
for  
Leikebutikken Ulsteinvik AS**

Foretaksnr. 989603299

**Utarbeidet av:**

Sparebank 1 Regnskapshuset Volda AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Storgata 8  
6100 VOLDA



## Leikebutikken Ulsteinvik AS

## Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		4 153 059	4 205 136
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 153 059</b>	<b>4 205 136</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad	1	2 275 939	2 265 892
Lønnskostnad	2	921 344	936 246
Avskrivning på varige driftsmidler	3	31 500	66 400
Annen driftskostnad		1 004 808	957 909
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>4 233 591</b>	<b>4 226 447</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(80 531)</b>	<b>(21 311)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		61	21
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>61</b>	<b>21</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		55 265	55 799
Annen finanskostnad		1 600	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>56 865</b>	<b>55 799</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(56 804)</b>	<b>(55 778)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(137 335)</b>	<b>(77 089)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(29 767)	(17 116)
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(107 568)</b>	<b>(59 973)</b>
<b>OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		(107 568)	(59 973)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>(107 568)</b>	<b>(59 973)</b>



Leikebutikken Ulsteinvik AS

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	59 690	29 923
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>59 690</b>	<b>29 923</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	0	31 500
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>0</b>	<b>31 500</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 000	5 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>64 690</b>	<b>66 423</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	1	1 092 750	1 174 200
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	29 831	12 405
Andre fordringer		153 443	232 846
<b>Sum fordringer</b>		<b>183 274</b>	<b>245 251</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	317 961	212 987
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 593 985</b>	<b>1 632 438</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 658 675</b>	<b>1 698 861</b>



## Leikebutikken Ulsteinvik AS

## Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	275 229	382 796
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>275 229</b>	<b>382 796</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>475 229</b>	<b>582 796</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	50 000	125 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>50 000</b>	<b>125 000</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>50 000</b>	<b>125 000</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		757 629	653 213
Skyldig offentlige avgifter		272 683	230 299
Annen kortsiktig gjeld		103 135	107 553
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 133 446</b>	<b>991 065</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 183 446</b>	<b>1 116 065</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 658 675</b>	<b>1 698 861</b>

Ulsteinvik, 31.05.2018



Robert Eksund  
Styreleder



Solgunn Tora Eiken  
Styremedlem



Gry Ragna Eiken Eksund  
Styremedlem



Ingvild Evjen Myklebust  
Daglig leder



Leikebutikken Ulsteinvik AS

## Noter 2017

### 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 unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

### 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 (23%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Leikebutikken Ulsteinvik AS

## Noter 2017

### Note 1 - Varekostnad

Varelageret består av innkjøpte handelsvarer for videresalg.  
Varebeholdningen er vurdert til lavaste verdi av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	790 738	801 084
Arbeidsgiveravgift	112 574	114 030
Pensjonskostnader	7 661	7 639
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 371	13 493
<b>Totalt</b>	<b>921 344</b>	<b>936 246</b>

### Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder 352 489

Revisjonshonorar (eks.mva)

Revisjon 32 500

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte, jfr. Lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjon som tilfredsstiller kravene i denne loven. Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

### Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	673 974
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>673 974</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	642 474
+ Ordinære avskrivninger	31 500
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>673 974</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>0</b>
Prosentstøt for ord. avskr.	20-20



Leikebutikken Ulsteinvik AS

## Noter 2017

### Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	<b>2017</b>	
Resultat før skattekostnader	-137 335	
Permanente og andre forskjeller	2 493	
Endring i midlertidige forskjeller	-3 773	
<b>Inntekt</b>	<b>-138 615</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-29 767	-17 116
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>-29 767</b>	<b>-17 116</b>

### Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-51 091	-54 864
- Fremførbart skattemessig underskudd	208 433	69 818
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>259 524</b>	<b>124 682</b>
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-259 524	-124 682
<b>Balanseført utsatt skattefordel</b>	<b>59 690</b>	<b>29 923</b>

### Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskap	Antall aksjer	Bokført verdi	Ligningsverdi
Leiketøykjeden Ringo	1	5 000	170.205

### Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringene er vurdert til pålydende. Det er ikke satt av for fremtidige tap.  
Ingen skattemessig sjablongavsetning.

### Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 35.808 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 26.097.



Leikebutikken Ulsteinvik AS

## Noter 2017

### Note 8 - Selskapskapital

Selskapets aksjekapital er kr. 200.000,- fordelt på 200 aksjer à kr 1.000,-

Selskapets aksjonærer pr 31.12:

Aksjonærer	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Gry Ragna Eiken	Styreleder	80	40,00 %
Gerd Marie Ertesvåg	Styremedlem	50	25,00 %
Solgunn Tora Eiken	Styremedlem	35	17,50 %
Frode Rødven	Styremedlem	35	17,50 %
Sum		200	100,00 %

### Note 9 - Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede. Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan beskrives som god.

### Note 10 - Øvrig langsiktig gjeld

Bokført gjeld sikra ved pant	50.000
	-----
Bokført verdi pantsatte eiendeler:	
Varelager	1.092.750
Inventar og utstyr	0
	-----
Sum	1.142.750
	-----