



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 047 077
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKETØYKILDEN AS
Forretningsadresse: Gartnerveien 15
4016 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 15.09.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 17.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 636 747	4 473 428
Annen driftsinntekt		9 487	
Sum inntekter		4 646 234	4 473 428
Kostnader			
Varekostnad		2 260 047	2 242 580
Lønnskostnad	2	824 900	983 219
Avskrivning	3	15 986	15 986
Annen driftskostnad	2	1 352 687	1 385 324
Sum kostnader		4 453 620	4 627 109
Driftsresultat		192 614	-153 681
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	10
Sum finansinntekter		8	10
Annen rentekostnad		31 837	23 843
Sum finanskostnader		31 837	23 843
Netto finans		-31 829	-23 833
Ordinært resultat før skattekostnad		160 785	-177 514
Ordinært resultat etter skattekostnad		160 785	-177 514
Årsresultat		160 785	-177 514
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	160 785	-177 514
Sum overføringer og disponeringer		160 785	-177 514



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	14 654	30 640
Sum varige driftsmidler		14 654	30 640
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		19 654	35 640
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9	610 600	819 600
Fordringer			
Kundefordringer	10	19 496	31 559
Andre fordringer		436 053	328 310
Sum fordringer		455 549	359 869
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	117 437	48 936
Sum omløpsmidler		1 183 586	1 228 405
SUM EIENDELER		1 203 240	1 264 045
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overkurs	7	70 200	70 200
Sum innskutt egenkapital		100 200	100 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	123 211	-37 574
Sum opptjent egenkapital		123 211	-37 574
Sum egenkapital		223 411	62 626
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	332 055	325 121
Skyldige offentlige avgifter		284 070	243 848
Annen kortsiktig gjeld	11	363 704	632 450
Sum kortsiktig gjeld		979 829	1 201 419
Sum gjeld		979 829	1 201 419
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 203 240	1 264 045



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 809475

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 047 077
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKETØYKILDEN AS
Forretningsadresse: Gartnerveien 15
4016 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 15.09.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 27.09.2021

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: 918 047 077
LEKETØYKILDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 636 747	4 473 428
Annen driftsinntekt		9 487	
Sum inntekter		4 646 234	4 473 428
Kostnader			
Varekostnad		2 260 047	2 242 580
Lønnskostnad	2	824 900	983 219
Avskrivning	3	15 986	15 986
Annen driftskostnad	2	1 352 687	1 385 324
Sum kostnader		4 453 620	4 627 109
Driftsresultat		192 614	-153 681
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	10
Sum finansinntekter		8	10
Annen rentekostnad		31 837	23 843
Sum finanskostnader		31 837	23 843
Netto finans		-31 829	-23 833
Ordinært resultat før skattekostnad		160 785	-177 514
Ordinært resultat etter skattekostnad		160 785	-177 514
Årsresultat		160 785	-177 514
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	160 785	-177 514
Sum overføringer og disponeringer		160 785	-177 514



Organisasjonsnr: 918 047 077
LEKETØYKILDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner ol 3 14 654 30 640
Sum varige driftsmidler 14 654 30 640

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i
tilknyttet selskap 5 000 5 000
Sum finansielle
anleggsmidler 5 000 5 000

Sum anleggsmidler 19 654 35 640

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 9 610 600 819 600

Fordringer

Kundefordringer 10 19 496 31 559
Andre fordringer 436 053 328 310
Sum fordringer 455 549 359 869

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 5 117 437 48 936

Sum omløpsmidler 1 183 586 1 228 405

SUM EIENDELER 1 203 240 1 264 045

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6, 7 30 000 30 000
Overkurs 7 70 200 70 200
Sum innskutt egenkapital 100 200 100 200

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 7 123 211 -37 574
Sum opptjent egenkapital 123 211 -37 574



Sum egenkapital		223 411	62 626
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	332 055	325 121
Skyldige offentlige avgifter		284 070	243 848
Annen kortsiktig gjeld	11	363 704	632 450
Sum kortsiktig gjeld		979 829	1 201 419
Sum gjeld		979 829	1 201 419
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 203 240	1 264 045



Organisasjonsnr: 918 047 077
LEKETØYKILDEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Leketøyboksen AS	600.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	600.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	698197.00	822938.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	95147.00	119602.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31556.00	40679.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	824900.00	983219.00

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller styremedlemmer i 2020. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.10



Leketøykilden AS

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Leketøykilden AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 636 747	4 473 428
Annen driftsinntekt		9 487	0
Sum driftsinntekter		<u>4 646 234</u>	<u>4 473 428</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		2 260 047	2 242 580
Lønnskostnad	2	824 900	983 219
Avskrivning	3	15 986	15 986
Annen driftskostnad	2	1 352 687	1 385 324
Sum driftskostnader		<u>4 453 620</u>	<u>4 627 109</u>
Driftsresultat		<u>192 614</u>	<u>-153 681</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	10
Annen rentekostnad		31 837	23 843
Netto finansposter		<u>-31 829</u>	<u>-23 833</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>160 785</u>	<u>-177 514</u>
Årsresultat		<u>160 785</u>	<u>-177 514</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>160 785</u>	<u>-177 514</u>



Leketøykilden AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	14 654	30 640
Sum varige driftsmidler		14 654	30 640
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i tilknyttet selskap		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		19 654	35 640
Omløpsmidler			
Varer	9	610 600	819 600
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	10	19 496	31 559
Andre fordringer		436 053	328 310
Sum fordringer		455 549	359 869
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	117 437	48 936
Sum omløpsmidler		1 183 586	1 228 405
Sum eiendeler		1 203 240	1 264 045

**Leketøykilden AS****Balanse pr. 31. desember**

	Nota	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	30 000	90 000
Overkurs	7	70 200	70 200
Sum innskutt egenkapital		<u>100 200</u>	<u>100 200</u>
<i>Oppjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	123 211	-37 574
Sum oppjent egenkapital		<u>123 211</u>	<u>-37 574</u>
Sum egenkapital		<u>223 411</u>	<u>62 626</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	10	332 055	325 121
Skyldige offentlige avgifter		284 070	243 848
Annen kortsiktig gjeld	11	363 704	632 450
Sum kortsiktig gjeld		<u>979 829</u>	<u>1 201 419</u>
Sum gjeld		<u>979 829</u>	<u>1 201 419</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 203 240</u>	<u>1 264 645</u>

31. desember 2020
Stavanger, .

15/9-21

Lise Mathisen
Lise Mathisen
styremedlem

Mari Hassel Lien
Mari Hassel Lien
daglig leder

Greta Hassel Lien
Greta Hassel Lien
styreleder



Leketøykilden AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Leketøykilden AS har forretningsadresse i Gartnerveien 1, Stavanger kommune. Selskapets virksomhet er å drive salg av spill, leker og hobbyartikler av alle slags materialer. Selskapet ble stiftet i 2016.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens 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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Leketøykilden AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	698 197	822 938
Arbeidsgiveravgift	95 147	119 602
Pensjonskostnader	31 556	40 679
Sum	<u>824 900</u>	<u>983 219</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3,1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller styremedlemmer i 2020. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet er ikke revisjonspliktig og har valgt fravalg av revisor.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.20	81 444
Anskaffelseskost 31.12.20	81 444
Akk.avskrivning 31.12.20	-66 790
Balanseført pr. 31.12.20	14 654
Årets avskrivninger	15 986



Leketøykilden AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	160 785	-177 514
Endring i midlertidige forskjeller	10 120	7 603
Alminnelig inntekt	170 905	-169 911
Anvendt fremførbart underskudd	-170 905	0
Mottatt konsernbidrag	0	99 882
Årets skattegrunnlag	0	-70 029

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	966	11 086
Sum	966	11 086
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-106 009	-276 914
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-105 043	-265 828
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-105 043	-265 828
Sum	0	0

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

Note 5 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	20 344

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet her 600 aksjer pålydende kr 50 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Leketøyboksen AS	600	100 %	100 %



Leketøykilden AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.20	30 000	70 200	-37 574	62 626
Årsresultat	0	0	160 785	160 785
Egenkapital 31.12.20	30 000	70 200	123 211	223 411

Note 8 - Kortsiktige Investeringer

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

Note 9 - Varer

	2020	2019
Ferdigvarer	610 600	819 600

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

Mellomværende med selskaper i samme konsern utgjør 9 369 kr av totale kundefordringer, 128 249 av annen fordring og 109 094 kr av total leverandørgjeld.

Note 11 - Kortsiktig gjeld

<i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i>	2020	2019
Kassekredit	0	344 012

Kassekreditten er tatt opp med pant i varelager.

Note 12 - Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Covid -19 har fortsatt satt sitt preg på vår drift. Flere har vært smittet og sykemeldt og noen i karantene. Resultatet i 2020 ble med de tiltakene vi gjorde et plussresultat og egenkapitalen ble styrket.

Omsetning og likviditetssituasjonen har til tider vært vanskelig. Siden juni 2021 har selskapet hatt en økende omsetning og det har hjulpet på likviditetssituasjonen. Ifølge prognose ser det ut til at trenden vil fortsette ut året. Driftsresultat hittil pr august viser et positivt resultat. Fra september og ut året er vår høysesong og prognosen for året er et positivt resultat på ca kr 250 000.

På bakgrunn av dette bekrefter styret at regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.