



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 878 220  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EXTRA LEKER HOLDING AS  
Forretningsadresse: Prinsens vei 5  
4315 SANDNES

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Erik O. Samuelsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.06.2021

### 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, 03.07.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	6	35 121 602	34 964 190
<b>Sum inntekter</b>		<b>35 121 602</b>	<b>34 964 190</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		28 707	4 171 204
Lønnskostnad	7	7 314 630	6 069 804
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	102 653	25 692
Annen driftskostnad	7	25 056 205	23 509 631
<b>Sum kostnader</b>		<b>32 502 195</b>	<b>33 776 331</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 619 407</b>	<b>1 187 859</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	1, 6	17 668 980	15 736 070
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		246 712	345 074
Annen renteinntekt		23	51
Annen finansinntekt		1 949	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>17 917 664</b>	<b>16 081 195</b>
Verdiendring finansielle anleggsmidler	5	-20 095 352	6 544 740
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 416 884	1 980 244
Annen rentekostnad		1 004	
Annen finanskostnad		8 458	10 112
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-18 669 006</b>	<b>8 535 097</b>
<b>Netto finans</b>		<b>36 586 670</b>	<b>7 546 098</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>39 206 077</b>	<b>8 733 958</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	4 207 328	3 361 313
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>34 998 749</b>	<b>5 372 645</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>34 998 749</b>	<b>5 372 645</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>34 998 749</b>	<b>5 372 645</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>34 998 749</b>	<b>5 372 645</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		14 554 812	5 372 645
Avsatt til annen egenkapital		20 443 938	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>4</b>	<b>34 998 749</b>	<b>5 372 645</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	8		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Datautstyr, software o.l.	2	1 328 048	52 830
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 328 048</b>	<b>52 830</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	55 321 229	24 685 216
Lån til foretak i samme konsern	6	5 339 944	8 223 732
Investeringer i tilknyttet selskap	5		1 572 620
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>60 661 173</b>	<b>34 481 568</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>61 989 221</b>	<b>34 534 398</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		8 695 894	4 088 245
Andre kortsiktige fordringer		407 225	321 594
Konsernfordringer	6, 6	39 508 371	42 379 257
<b>Sum fordringer</b>		<b>48 611 490</b>	<b>46 789 097</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	444 645	401 981
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>444 645</b>	<b>401 981</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>49 056 135</b>	<b>47 191 078</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>111 045 356</b>	<b>81 725 476</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	5 500 000	5 500 000
Beholdning av egne aksjer	3		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 500 000</b>	<b>5 500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		20 443 938	
Udekket tap			14 554 812
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>20 443 938</b>	<b>-14 554 812</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>25 943 938</b>	<b>-9 054 812</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	8	71 658	624
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>71 658</b>	<b>624</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	6		
Øvrig langsiktig gjeld	11	3 500 000	3 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 500 000</b>	<b>3 500 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 571 658</b>	<b>3 500 624</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 551 733	2 495 984
Betalbar skatt	8	2 489 803	832
Skyldig offentlige avgifter		3 408 910	3 325 923
Kortsiktig konserngjeld	6, 10	69 645 826	80 082 488
Annen kortsiktig gjeld		1 433 489	1 374 437
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>81 529 761</b>	<b>87 279 663</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>85 101 419</b>	<b>90 780 287</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>111 045 356</b>	<b>81 725 476</b>



Til generalforsamlingen i Extra Leker Holding AS

## *Uavhengig revisors beretning*

### *Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet*

---

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Extra Leker Holding AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

---

#### *Grunnlag for konklusjonen*

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

---

#### *Øvrig informasjon*

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

---

#### *Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

---

PricewaterhouseCoopers AS, Kanalsletta 8, Postboks 8017, NO-4068 Stavanger

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, [www.pwc.no](http://www.pwc.no)

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Extra Leker Holding AS



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

---

### *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

---

### *Uttalelse om andre lovmessige krav*

---

#### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til resultatdisponering er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

---

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Stavanger, 4. juni 2021  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Gunstein Hadland  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Hadland, Gunstein	BANKID_MOBILE	2021-06-09 15:39

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.



# Årsregnskap

**2020**

Extra Leker Holding AS

Org.nr.:994 878 220



## Resultatregnskap

### Extra Leker Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt	6	35 121 602	34 964 190
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>35 121 602</b>	<b>34 964 190</b>
Varekostnad		28 707	4 171 204
Lønnskostnad	7	7 314 630	6 069 804
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	102 653	25 692
Annen driftskostnad	7	25 056 205	23 509 631
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>32 502 195</b>	<b>33 776 331</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 619 407</b>	<b>1 187 859</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	1, 6	17 668 980	15 736 070
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		246 712	345 074
Annen renteinntekt		23	51
Annen finansinntekt		1 949	0
Verdiendring finansielle anleggsmidler	5	20 095 352	-6 544 740
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 416 884	1 980 244
Annen rentekostnad		1 004	0
Annen finanskostnad		8 458	10 112
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>36 586 670</b>	<b>7 546 098</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		39 206 077	8 733 958
Skattekostnad på ordinært resultat	8	4 207 328	3 361 313
<b>Årsresultat</b>		<b>34 998 749</b>	<b>5 372 645</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		20 443 938	0
Overført til dekning av udekket tap		14 554 812	5 372 645
<b>Sum overføringer</b>	4	<b>34 998 749</b>	<b>5 372 645</b>
Avgitt konsernbidrag etter skatt ført mot investering i datterselskap.		6 851 540	30 553 200



## Balanse

### Extra Leker Holding AS

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Datautstyr, software o.l.	2	1 328 048	52 830
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 328 048</b>	<b>52 830</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	5	55 321 229	24 685 216
Lån til foretak i samme konsern	6	5 339 944	8 223 732
Investeringer i tilknyttet selskap	5	0	1 572 620
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>60 661 173</b>	<b>34 481 568</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>61 989 221</b>	<b>34 534 398</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		8 695 894	4 088 245
Kundefordringer konsern	6	18 755 668	20 194 615
Andre kortsiktige fordringer		407 225	321 594
Fordring på selskap i samme konsern	6	20 752 703	22 184 642
<b>Sum fordringer</b>		<b>48 611 490</b>	<b>46 789 097</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	444 645	401 981
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>49 056 135</b>	<b>47 191 078</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>111 045 356</b>	<b>81 725 476</b>



## Balanse

### Extra Leker Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3	5 500 000	5 500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 500 000</b>	<b>5 500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		20 443 938	0
Udekket tap		0	-14 554 812
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>20 443 938</b>	<b>-14 554 812</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>25 943 938</b>	<b>-9 054 812</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	8	71 658	624
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>71 658</b>	<b>624</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	11	3 500 000	3 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 500 000</b>	<b>3 500 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 551 733	2 495 984
Leverandørgjeld konsern		2 848 119	980 002
Betalbar skatt	8	2 489 803	832
Skyldig offentlige avgifter		3 408 910	3 325 923
Gjeld til selskap i samme konsern	6, 10	66 797 707	79 102 486
Annen kortsiktig gjeld		1 433 489	1 374 437
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>81 529 761</b>	<b>87 279 663</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>85 101 419</b>	<b>90 780 287</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>111 045 356</b>	<b>81 725 476</b>

Stavanger, 04.06.2021  
Styret i Extra Leker Holding AS

Erik O. Samuelsen  
styremedlem

Tom I. Samuelsen  
styreleder/daglig leder



## Noter til regnskapet 2020

### Extra Leker Holding AS

#### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med norsk regnskapslov og utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### Inntekter

Inntekter ved salg av varer vurderes til virkelig verdi av vederlaget. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

#### Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres til anskaffelseskost og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

#### Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskap

Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskap føres etter kostmetoden. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når det er vedtatt.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter eventuelt fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

#### Skatt

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som kan reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



## Noter til regnskapet 2020

### Extra Leker Holding AS

#### Note 2 Anleggsmidler

	Datautstyr, software ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	99 546	99 546
Tilgang	1 377 871	1 377 871
<b>= Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>1 477 417</b>	<b>1 477 417</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	149 369	149 369
<b>= Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>1 328 048</b>	<b>1 328 048</b>
Årets ordinære avskrivninger	102 653	102 653
Økonomisk levetid	3-5 år	

#### Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Extra Leker Holding AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	5 500,0	5 500 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>5 500 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Extra Leker AS	750	75%	75%
Tis Holding AS	250	25%	25%
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1 000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

#### Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.20	5 500 000	-14 554 812	-9 054 812
+/- Årets resultat	0	34 998 749	34 998 749
<b>Egenkapital 31.12.20</b>	<b>5 500 000</b>	<b>20 443 938</b>	<b>25 943 938</b>



## Noter til regnskapet 2020

### Extra Leker Holding AS

#### Note 5 Investeringer i datterselskaper m.v.

Extra Leker Holding AS har eierandeler i følgende datterselskaper og tilknyttede selskaper:

Datterselskap	Forretnings- kontor	Eierandel/ stemmeandel	Egenkapital 31.12.	Årets resultat
Extra Leker Bergen AS	Bergen	100 %	13 028 127	5 036 294
Extra Leker Butikker AS	Sandnes	100 %	23 799 463	17 285 546
Extra Leker Trondheim AS	Trondheim	100 %	2 500 000	3 597 502
Extra Leker Tromsø AS	Tromsø	100 %	1 704 288	-2 837 165
Extra Leker Krokstad AS	Nedre Eiker	100 %	1 000 001	2 923 076
Extra Leker Haugesund AS	Haugesund	100 %	1 002 656	3 117 644
Extra Leker Skien AS	Skien	100 %	1 000 000	2 295 648
Extra Leker Larvik AS	Larvik	100 %	1 922 596	1 624 888
Extra Leker Moss AS	Moss	100 %	1 000 000	950 349
Extra Leker Lørenskog AS	Lørenskog	100 %	1 595 255	308 338
Extra Leker Vestby AS	Vestby	100 %	2 160 862	2 730 716
Extra Leker Mo i Rana	Rana	100 %	518 327	582 818
Extra Toys Eda AB (SEK)	Eda	100 %	1 927 244	-3 602 450
Extra-Nett AS	Sandnes	100 %	1 151 296	1 848 343
Tilknyttet selskap				
Norwegian Toy Import AS	Larvik	40 %	3 408 772	-11 317 472

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet Extra Leker Holding AS. Investering i datterselskaper er vurdert etter kostmetoden. Selskapene er konsolidert i morselskapet Extra Leker AS.

#### Note 6 Konsernmellomværende

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

Fordring	2020	2019
<b>Langsiktig fordring på konsernselskap</b>	<b>5 339 944</b>	<b>8 223 732</b>
Kundefordring konsern	18 755 668	20 194 615
Andre kortsiktige fordringer	1 783 723	1 792 800
Mottatt konsernbidrag	18 968 980	20 391 842
<b>Sum fordringer</b>	<b>39 508 371</b>	<b>42 379 257</b>
<b>Gjeld</b>		
Leverandørgjeld konsern	2 848 119	980 002
Kassekreditt konsernkonto	57 872 681	41 686 020
Avgitt konsernbidrag	8 784 026	34 940 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	141 000	2 476 466
<b>Sum gjeld</b>	<b>69 645 826</b>	<b>80 082 488</b>



## Noter til regnskapet 2020

### Extra Leker Holding AS

**Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.**

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lønninger	6 123 056	5 191 658
Arbeidsgiveravgift	731 640	627 842
Pensjonskostnader	266 765	176 168
Andre ytelser	193 168	74 135
<b>Sum</b>	<b>7 314 630</b>	<b>6 069 804</b>
Gjennomsnittlig antall årsverk:	6	4
<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styrets leder</b>
Lønn	0	0

**Obligatorisk tjenestepensjon**

Selskapet er pliktig å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillt kravene i denne loven.

**Revisor**

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 147 100 eks. mva, hvorav kr 56 300 er revisjon, kr 39 900 er teknisk bistand ved utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer og kr 50 900 er andre tjenester.



## Noter til regnskapet 2020

### Extra Leker Holding AS

#### Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	4 136 294	3 363 362
Endring i utsatt skatt	71 034	-2 049
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>4 207 328</b>	<b>3 361 313</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	39 206 077	8 733 958
Permanente forskjeller	-20 081 884	6 544 740
Endring i midlertidige forskjeller	-322 880	9 314
Mottatt konsernbidrag	1 300 000	4 655 772
Avgitt konsernbidrag	-8 784 026	-19 940 000
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>11 317 288</b>	<b>3 784</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	249 113	-98 573
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-1 932 486	-4 386 800
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	4 173 176	4 486 205
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>2 489 803</b>	<b>832</b>

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	325 717	2 837	-322 880
<b>Sum</b>	<b>325 717</b>	<b>2 837</b>	<b>-322 880</b>
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>325 717</b>	<b>2 837</b>	<b>-322 880</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>71 658</b>	<b>624</b>	<b>-71 034</b>

#### Note 9 Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 444 645.



## Noter til regnskapet 2020

### Extra Leker Holding AS

#### Note 10 Konsernkontoavtale

Konsernet har etablert konsernkontoavtale i Danske Bank der Extra Leker AS er kontoinnehaver. De enkelte datter selskapene har stillet sikkerhet for konsernets samlede trekkrettighet med kundefordringer, driftsmidler og varelager (krysspant), samt stillet solidarisk kausjon for kontoinnehaver Extra Leker AS sitt mellomværende med banken.

Følgende selskaper inngår i ordningen:

- Extra Leker AS
- Extra Leker Bergen AS
- Extra Leker Butikker AS
- Extra Leker Engros Tønsberg AS
- Extra Leker Haugesund AS
- Extra Leker Holding AS
- Extra Leker Krokstad AS
- Extra Leker Larvik AS
- Extra Leker Lørenskog AS
- Extra Leker Moss AS
- Extra Leker Skien AS
- Extra Leker Tromsø AS
- Extra Leker Trondheim AS
- Extra Leker Vestby AS
- Extra Leker Mo i Rana AS
- Extra Toys Eda AB
- Extra Toys Nordby AB
- Extra-Nett AS
- Norwegian Toy Import AS

Konsernet Extra Leker AS har et samlet trekk per 31.12.2019 på kr - 17 539 441.

Konsernet Extra Leker AS hadde et samlet innskudd per 31.12.2020 på kr 7 883 227.

I datterselskapene er innestående på konsernkonto presentert som fordringer på selskap i samme konsern, og trekk på konsernkonto er presentert som gjeld til selskap i samme konsern.

#### Note 11 Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld er et lån ytet av aksjonær. Lånet utgjør kr 3 500 000.



## Noter til regnskapet 2020

### Extra Leker Holding AS

#### **Note 12 Covid-19**

I 2021 har pandemien ført til flere stengte butikker i forbindelse med myndighetenes nedstengning av varehus, samtidig har den også ført til økte fraktrater og en noe mer anstrengt kapasitet hos våre leverandører. På den annen side har den fremdeles reduserte reiseaktiviteten i samfunnet og det at folk i større grad er hjemme, medført en omsetningsvekst for deler av våre produktsortiment i perioder hvor det ikke har vært nedstengninger.

Koronautbruddet har på nåværende tidspunkt ikke påvirket driften og selskapets økonomiske stilling i særlig grad.



## Kontantstrømoppstilling Extra Leker Holding AS

	2020	2019
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Resultat før skattekostnad	39 206 077	8 733 958
Periodens betalte skatt	-832	0
Avskrivninger	102 653	25 692
Inntekt på investering i datterselskap	-17 668 980	-15 736 070
Nedskrivning av andre finansielle eiendeler / reversering	-20 095 352	6 544 740
Endring i kundefordringer	-3 168 702	-6 690 364
Endring i leverandørgjeld	3 923 866	-699 507
Endring i andre tidsavgrensingsposter	56 420	1 570 788
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>2 355 150</b>	<b>-6 250 763</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-1 377 871	0
Utbetaling ved kjøp aksjer i datterselskaper	0	-389 000
Tilbakebetalt kapital fra datterselskaper	0	0
Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak	0	0
Innbetalinger på andre lånefordringer (korts./langs.)	0	0
Utbetalinger på andre lånefordringer (korts./langs.)	-246 712	-345 074
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>	<b>-1 624 583</b>	<b>-734 074</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld konsern	0	0
Utbetalinger ved reduksjon kortsiktig gjeld konsern	-16 874 564	-338 114
Innbetalt ny aksjekapital	0	0
Netto endring i konsernkonto	16 186 661	3 875 840
Opptak lån fra minoritetsaksjonær	0	3 500 000
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>-687 903</b>	<b>7 037 726</b>
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	42 664	52 889
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnelse	401 981	349 092
<b>Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt</b>	<b>444 645</b>	<b>401 981</b>



## Årsberetning for 2020

### Extra Leker Holding AS

#### Virksomhetens art og lokalisering

Selskapet Extra Leker Holding AS er morselskap i underkonsernet Extra Leker Holding AS som består av morselskapet og totalt 14 datterselskaper som driver med salg av leketøy i hovedsak i Norge men også i Sverige. Kontorkommune for morselskapet Extra Leker Holding AS er i Sandnes.

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap med bakgrunn i regnskapslovens unntaksregel for utarbeidelse av konsernregnskap for underkonsern. Extra Leker Holding AS er en del av Extra Leker konsernet.

#### Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er tilstede. Selskapet er ett administrasjonsselskap for underliggende butikker i Extra Leker konsernet og blir finansiert av utdelinger fra disse og via konsernkonto. Selskapet og konsernet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling. Selskapene i konsernet har opplevd en betydelig økning i omsetning og har oppnådd gode resultater for 2020.

#### Redegjørelse for årsregnskapet

Selskapet har ingen ordinær omsetning, men viderefakturer administrasjonskostnader og andre driftskostnader til de ulike butikkene i konsernet. Det har vært en økning i andre driftsinntekter fra kr 34,9 mill i 2019 til kr 35,1 mill i 2020. Årets resultat viser et overskudd på kr 34,9 mill mot 5,3 mill i 2019. Tidligere års nedskrivninger er reversert med netto kr 20 mill i 2020. Totalkapitalen pr. 31.12.20 er kr 111,0 mill mot kr 81,7 mill i 2019, hvorav egenkapitalandelen er positivt og utgjør hhv. 23,4 % mot -11,0 % i 2019. Selskapet har en likviditetsbeholdning på kr 0,4 mill, men har i tillegg gjeld til konsernselskap på kr 57,9 mill knyttet til bruk av konsernkontoordning.

Selskapet har ikke hatt kostnader knyttet til forskning og utvikling.

Styret bekrefter at resultatregnskap og balanse gir et rettviseende bilde av selskapets resultatutvikling gjennom året og stillingen ved årsskiftet.

#### Fremtidig utvikling

I 2021 har Covid-19 ført til flere stengte butikker i forbindelse med myndighetenes nedstengning av varehus, samtidig har den også ført til økte fraktrater og en noe mer anstrengt kapasitet hos våre leverandører. På den annen side har den fremdeles reduserte reiseaktiviteten i samfunnet og det at folk i større grad er hjemme, medført en fin omsetningsutvikling i 2021.

#### Finansiell risiko

Selskapet er eksponert for finansiell risiko på ulike områder, spesielt valutarisiko knyttet til utviklingen mellom norske kroner og EUR/USD, da alle varene konsernet selger er importert. Målsettingen er å avdempe den finansielle risikoen i størst mulig grad. Selskapets nåværende strategi innebærer ikke bruk av finansielle instrumenter, men dette er gjenstand for løpende vurdering fra styret.

Selskapets rentebærende gjeld har flytende rente (NOK) og selskapet er således utsatt for renterisiko, men styret og ledelsen anser ikke en eventuell endring i rentenivået som problematisk for virksomheten.

Selskapet har kreditt risiko da tilnærmet alt salg er salg på kreditt til selskapets datterselskaper. Den finansielle og likviditetsmessige stillingen til datterselskapene blir imidlertid løpende overvåket og vurdert.



Selskapet vurderer markedsrisikoen fortløpende, og ser en stabil utvikling på omsetningen i butikkene mens det er en positiv utvikling i omsetningen for nettbutikken. Selskapet har økt sin markedsandel.

#### Arbeidsmiljø, likestilling og diskriminering

Det er 9 ansatte i Extra Leker Holding AS ved utgangen av året.

Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året, som har resultert i store materielle skader eller personskader.

Det arbeider 6 menn og 3 kvinner i selskapet. Ledelsen er ikke kjent med at det foreligger forhold i selskapet som vil kunne være i strid med lov om likestilling mellom kjønnene.

#### Miljørapportering

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø. Selskapets ledelse er opptatt av de leker som tilbys ikke skader miljø eller inneholder gift stoffer som kan være til skade for barn eller andre.

#### Hendelser etter balansedagen

Koronautbruddet har på nåværende tidspunkt ikke påvirket driften og selskapets økonomiske stilling i særlig grad.

#### Årsresultat og disponeringer

Styret foreslår at årets resultat på kr 34 998 749 disponeres som følger;

Overført til dekning av udekket tap	14 554 812
Overført til annen egen kapital	20 443 938
Sum disponert	34 998 749

Avgitt konsernbidrag etter skatt ført mot investering i datterselskap kr 6 851 540.

Stavanger 4. juni 2021

-----  
Erik O.Samuelsen  
Styreleder

-----  
Tom I.Samuelsen  
Styremedlem/Daglig leder



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Samuelsen, Erik Osjord	BANKID	2021-06-09 09:46
Samuelsen, Tom Ingjald	BANKID	2021-06-05 12:42

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.