



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 133 335  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EXTRA-NETT AS  
Forretningsadresse: Prinsens vei 5  
4315 SANDNES

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Erik Osjord Samuelsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 31.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		43 329 859	52 280 047
Annen driftsinntekt		6 416 529	91 005
<b>Sum inntekter</b>		<b>49 746 389</b>	<b>52 371 052</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	2	30 870 307	35 939 758
Lønnskostnad	3	7 248 111	6 734 098
Avskrivning av driftsmidler	4	566 720	143 735
Annen driftskostnad		11 525 558	9 044 764
<b>Sum kostnader</b>		<b>50 210 697</b>	<b>51 862 355</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-464 308</b>	<b>508 697</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		610	104
Annen finansinntekt			3 037
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>610</b>	<b>3 141</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 599 164	435 468
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 599 164</b>	<b>435 468</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 598 554</b>	<b>-432 327</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 062 862</b>	<b>76 370</b>
Skattekostnad på resultat	5	-453 829	16 802
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 609 033</b>	<b>59 568</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 609 033</b>	<b>59 568</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 609 033</b>	<b>59 568</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 609 033</b>	<b>59 568</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Avsatt til annen egenkapital			59 568
Overført fra annen egenkapital		-210 864	
Overført fra annen innskutt kapital		-1 398 169	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>6</b>	<b>-1 609 033</b>	<b>59 568</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	147 471	124 875
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>147 471</b>	<b>124 875</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	1 784 774	509 826
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 784 774</b>	<b>509 826</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 932 245</b>	<b>634 701</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	2	<b>29 171 770</b>	<b>19 595 489</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		939 571	781 006
Andre kortsiktige fordringer		227 080	100 413
Konsernfordringer	7, 7	10 560 333	2 798 014
<b>Sum fordringer</b>		<b>11 726 984</b>	<b>3 679 432</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	276 933	296 396
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>276 933</b>	<b>296 396</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>41 175 687</b>	<b>23 571 317</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>43 107 932</b>	<b>24 206 019</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Aksjekapital	9	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		130 750	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 130 750</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			210 864
<b>Sum opptjent egenkapital</b>			<b>210 864</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>1 130 750</b>	<b>1 210 864</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 536 017	3 306 173
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		5 186 773	3 525 334
Kortsiktig konserngjeld	7, 7, 10	31 135 909	15 559 268
Annen kortsiktig gjeld		1 118 482	604 379
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>41 977 182</b>	<b>22 995 154</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>41 977 182</b>	<b>22 995 154</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>43 107 932</b>	<b>24 206 019</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 601003

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 133 335  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EXTRA-NETT AS  
Forretningsadresse: Prinsens vei 5  
4315 SANDNES

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Erik Osjord Samuelsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2023

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 22.07.2023



Organisasjonsnr: 914 133 335  
EXTRA-NETT AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		43 329 859	52 280 047
Annen driftsinntekt		6 416 529	91 005
<b>Sum inntekter</b>		<b>49 746 389</b>	<b>52 371 052</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	2	30 870 307	35 939 758
Lønnskostnad	3	7 248 111	6 734 098
Avskrivning av driftsmidler	4	566 720	143 735
Annen driftskostnad		11 525 558	9 044 764
<b>Sum kostnader</b>		<b>50 210 697</b>	<b>51 862 355</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-464 308</b>	<b>508 697</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		610	104
Annen finansinntekt			3 037
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>610</b>	<b>3 141</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 599 164	435 468
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 599 164</b>	<b>435 468</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 598 554</b>	<b>-432 327</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	5	-2 062 862	76 370
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-453 829</b>	<b>16 802</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 609 033</b>	<b>59 568</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 609 033</b>	<b>59 568</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 609 033</b>	<b>59 568</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital			59 568
Overført fra annen egenkapital		-210 864	
Overført fra annen innskutt kapital		-1 398 169	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	6	<b>-1 609 033</b>	<b>59 568</b>





Organisasjonsnr: 914 133 335  
EXTRA-NETT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	147 471	124 875
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>147 471</b>	<b>124 875</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	1 784 774	509 826
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 784 774</b>	<b>509 826</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 932 245</b>	<b>634 701</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	2	<b>29 171 770</b>	<b>19 595 489</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		939 571	781 006
Andre kortsiktige fordringer		227 080	100 413
Konsernfordringer	7, 7	10 560 333	2 798 014
<b>Sum fordringer</b>		<b>11 726 984</b>	<b>3 679 432</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	276 933	296 396
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>276 933</b>	<b>296 396</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>41 175 687</b>	<b>23 571 317</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>43 107 932</b>	<b>24 206 019</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		130 750	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 130 750</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			210 864
<b>Sum opptjent egenkapital</b>			<b>210 864</b>



<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>1 130 750</b>	<b>1 210 864</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 536 017	3 306 173
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		5 186 773	3 525 334
Kortsiktig konserngjeld	7, 7, 10	31 135 909	15 559 268
Annen kortsiktig gjeld		1 118 482	604 379
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>41 977 182</b>	<b>22 995 154</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>41 977 182</b>	<b>22 995 154</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>43 107 932</b>	<b>24 206 019</b>



Organisasjonsnr: 914 133 335  
EXTRA-NETT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
17.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Extra-Nett AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Extra-Nett AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og 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.

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 avvirket.

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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



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

Stavanger, 8. juni 2023  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Gunstein Hadland  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Hadland, Gunstein	BANKID	2023-06-14 17:49

**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

**2022**

Extra-nett AS

Org.nr.:914 133 335



## Resultatregnskap

### Extra-nett AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		43 329 859	52 280 047
Annen driftsinntekt		6 416 529	91 005
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>49 746 389</b>	<b>52 371 052</b>
Varekostnad	2	30 870 307	35 939 758
Lønnskostnad	3	7 248 111	6 734 098
Avskrivning av driftsmidler	4	566 720	143 735
Annen driftskostnad		11 525 558	9 044 764
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>50 210 697</b>	<b>51 862 355</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-464 308</b>	<b>508 697</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		610	104
Annen finansinntekt		0	3 037
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 599 164	435 468
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 598 554</b>	<b>-432 327</b>
Resultat før skattekostnad		-2 062 862	76 370
Skattekostnad på resultat	5	-453 829	16 802
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 609 033</b>	<b>59 568</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		0	59 568
Overført fra annen egenkapital		210 864	0
Overført fra annen innskutt kapital		1 398 169	0
<b>Sum overføringer</b>	6	<b>-1 609 033</b>	<b>59 568</b>



## Balanse Extra-nett AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	147 471	124 875
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>147 471</b>	<b>124 875</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	1 784 774	509 826
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 784 774</b>	<b>509 826</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 932 245</b>	<b>634 701</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	2	29 171 770	19 595 489
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		939 571	781 006
Kundefordringer konsern	7	7 708 540	2 798 014
Andre kortsiktige fordringer		227 080	100 413
Fordring på selskap i samme konsern	7	2 851 793	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>11 726 984</b>	<b>3 679 432</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	276 933	296 396
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>41 175 687</b>	<b>23 571 317</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>43 107 932</b>	<b>24 206 019</b>



## Balanse Extra-nett AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		130 750	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 130 750</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		0	210 864
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>210 864</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>1 130 750</b>	<b>1 210 864</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 536 017	3 306 173
Leverandørgjeld konsern	7	1 549 708	5 939 806
Skyldig offentlige avgifter		5 186 773	3 525 334
Gjeld til selskap i samme konsern	7, 10	29 586 201	9 619 462
Annen kortsiktig gjeld		1 118 482	604 379
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>41 977 182</b>	<b>22 995 154</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>41 977 182</b>	<b>22 995 154</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>43 107 932</b>	<b>24 206 019</b>

Stavanger, 08.06.2023  
Styret i Extra-nett AS

\_\_\_\_\_  
Erik Osjord Samuelsen  
styreleder/daglig leder

\_\_\_\_\_  
Tom Ingjald Samuelsen  
styremedlem



## Noter til regnskapet 2022

### Extra-nett AS

#### Note 1 Regnskapsprinsipper

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

#### 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.

#### Varer

Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

#### 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 aktuelle skattesats 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 2022

### Extra-nett AS

#### Note 2 Varer

	2022	2021
Lager av innkjøpte handelsvarer	29 171 770	19 595 489
Ukuransnedskrivning	-750 000	-488 880

#### Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	5 325 885	5 719 480
Arbeidsgiveravgift	814 276	855 915
Pensjonskostnader	97 196	64 257
Andre ytelser	1 010 754	94 446
<b>Sum</b>	<b>7 248 111</b>	<b>6 734 098</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 15 17

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	0
Annen godtgjørelse	0

Daglig leder er formelt ansatt i Extra Leker AS, og mottar lønn derfra.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

#### Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.

#### Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 630 770	1 630 770
Tilgang	1 841 668	1 841 668
<b>= Anskaffelseskost 31.12.22</b>	<b>3 472 438</b>	<b>3 472 438</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 687 663	1 687 663
<b>= Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>1 784 774</b>	<b>1 784 774</b>
Årets ordinære avskrivninger	566 720	566 720
Økonomisk levetid	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	



## Noter til regnskapet 2022

### Extra-nett AS

#### Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-431 233	0
Endring i utsatt skattefordel	-22 596	16 802
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-453 829</b>	<b>16 802</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 062 862	76 370
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	112 082	-85 742
Mottatt konsernbidrag	1 960 152	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-9 372	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>-9 372</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-431 233	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	431 233	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	79 675	-69 363	-149 038
Varebeholdning	-750 000	-488 880	261 120
<b>Sum</b>	<b>-670 325</b>	<b>-558 243</b>	<b>112 082</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-9 372	-9 372
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-670 325</b>	<b>-567 615</b>	<b>102 710</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-147 471</b>	<b>-124 875</b>	<b>22 596</b>



## Noter til regnskapet 2022

Extra-nett AS

### Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt ek	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.	1 000 000	0	210 864	1 210 864
Årets resultat	0	-1 398 169	-210 864	-1 609 033
Mottatt konsernbidrag etter skatt	0	1 528 919		1 528 919
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>1 000 000</b>	<b>130 750</b>	<b>0</b>	<b>1 130 750</b>

Konsernregnskap utarbeides av morselskapet Extra Leker AS.

### Note 7 Konsernmellomværende

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

Fordring	2022	2021
Fordring på konsernselskap	2 851 793	0
Kundefordring konsern	<u>7 708 540</u>	<u>2 798 014</u>
<b>Sum fordringer</b>	<b><u>10 560 333</u></b>	<b><u>2 798 014</u></b>
<b>Gjeld</b>		
Kassekreditt konsernkonto	29 586 201	9 619 462
Leverandørgjeld konsern	<u>1 549 708</u>	<u>5 939 806</u>
<b>Sum gjeld</b>	<b><u>31 135 909</u></b>	<b><u>15 559 268</u></b>



## Noter til regnskapet 2022

### Extra-nett AS

#### Note 8 Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 276 933.

#### Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Extra-Nett AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	1 000	1 000 000
<b>Sum</b>			<b>1 000 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Extra Leker Holding AS	1 000	100,0	100,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1 000</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet indirekte av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære aksjer	Totalt antall aksjer
Erik O. Samuelsen	Styrets leder / daglig leder	750	750
Tom Ingjald Samuelsen	Styremedlem	250	250
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>



## Noter til regnskapet 2022

### Extra-nett 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 hadde et samlet trekk per 31.12.2022 på kr - 4 285 418.

Konsernet Extra Leker AS hadde et samlet innskudd per 31.12.2021 på kr 38 716 278.

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.



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Samuelsen, Tom Ingjald	BANKID	2023-06-12 11:19
Samuelsen, Erik Osjord	BANKID	2023-06-09 12:55

**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.