



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: Erik Osjord Samuelsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2021

### 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
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		56 418 425	33 121 690
Annen driftsinntekt	6	93 825	5 176
<b>Sum inntekter</b>		<b>56 512 250</b>	<b>33 126 867</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	5, 6	37 505 066	23 229 034
Lønnskostnad	2	6 927 350	4 517 661
Avskrivning av driftsmidler	3	79 680	159 571
Annen driftskostnad	6	9 164 721	5 858 839
<b>Sum kostnader</b>		<b>53 676 817</b>	<b>33 765 105</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 835 432</b>	<b>-638 238</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		-184	24
Annen finansinntekt		1 347	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 164</b>	<b>24</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		660 609	828 649
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>660 609</b>	<b>828 649</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-659 445</b>	<b>-828 625</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 175 987</b>	<b>-1 466 863</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	327 644	-1 276 000
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 848 343</b>	<b>-190 863</b>
<b>Årsresultat</b>	9	<b>1 848 343</b>	<b>-190 863</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 848 343</b>	<b>-190 863</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 848 343</b>	<b>-190 863</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Konsernbidrag		1 014 000	
Udekket tap		683 046	4 333 137
Avsatt til annen egenkapital		151 296	
Overført fra annen innskutt kapital			-4 524 000
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 848 343</b>	<b>-190 863</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	141 677	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>141 677</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	3	13 071	34 128
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	63 576	122 199
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>76 647</b>	<b>156 327</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>218 324</b>	<b>156 327</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	5	<b>10 960 674</b>	<b>13 128 701</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		530 851	591 447
Andre kortsiktige fordringer		174 805	44 445
Konsernfordringer	6, 6, 10	2 862 029	6 786 573
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 567 685</b>	<b>7 422 465</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	307 054	248 264
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>307 054</b>	<b>248 264</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 835 414</b>	<b>20 799 430</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 053 738</b>	<b>20 955 757</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		151 296	
Udekket tap			683 046
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>151 296</b>	<b>-683 046</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>1 151 296</b>	<b>316 954</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 694 649	2 754 852
Betalbar skatt	4	183 321	
Skyldig offentlige avgifter		4 709 932	1 867 109
Kortsiktig konserngjeld	6, 6, 10	3 844 881	15 868 085
Annen kortsiktig gjeld		469 659	148 758
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>13 902 441</b>	<b>20 638 803</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 902 441</b>	<b>20 638 803</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 053 738</b>	<b>20 955 757</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 666574

#### Enheten

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

#### 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: Erik Osjord Samuelsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2021

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: 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, 04.09.2021



Organisasjonsnr: 914 133 335  
EXTRA-NETT AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		56 418 425	33 121 690
Annen driftsinntekt	6	93 825	5 176
<b>Sum inntekter</b>		<b>56 512 250</b>	<b>33 126 867</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	5, 6	37 505 066	23 229 034
Lønnskostnad	2	6 927 350	4 517 661
Avskrivning av driftsmidler	3	79 680	159 571
Annen driftskostnad	6	9 164 721	5 858 839
<b>Sum kostnader</b>		<b>53 676 817</b>	<b>33 765 105</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 835 432</b>	<b>-638 238</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		-184	24
Annen finansinntekt		1 347	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 164</b>	<b>24</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		660 609	828 649
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>660 609</b>	<b>828 649</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-659 445</b>	<b>-828 625</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 175 987</b>	<b>-1 466 863</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	327 644	-1 276 000
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 848 343</b>	<b>-190 863</b>
<b>Årsresultat</b>	9	<b>1 848 343</b>	<b>-190 863</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 848 343</b>	<b>-190 863</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 848 343</b>	<b>-190 863</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		1 014 000	
Udekket tap		683 046	4 333 137
Avsatt til annen egenkapital		151 296	
Overført fra annen innskutt kapital			-4 524 000



Sum overføringer og  
disponeringer

1 848 343

-190 863



Organisasjonsnr: 914 133 335  
EXTRA-NETT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	141 677	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>141 677</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	3	13 071	34 128
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	63 576	122 199
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>76 647</b>	<b>156 327</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>218 324</b>	<b>156 327</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	5	<b>10 960 674</b>	<b>13 128 701</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		530 851	591 447
Andre kortsiktige fordringer		174 805	44 445
Konsernfordringer	6, 6, 10	2 862 029	6 786 573
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 567 685</b>	<b>7 422 465</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	307 054	248 264
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>307 054</b>	<b>248 264</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 835 414</b>	<b>20 799 430</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 053 738</b>	<b>20 955 757</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		151 296	
Udekket tap			683 046
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>151 296</b>	<b>-683 046</b>



<b>Sum egenkapital</b>	<b>9</b>	<b>1 151 296</b>	<b>316 954</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 694 649	2 754 852
Betalbar skatt	4	183 321	
Skyldig offentlige avgifter		4 709 932	1 867 109
Kortsiktig konserngjeld	6, 6, 10	3 844 881	15 868 085
Annen kortsiktig gjeld		469 659	148 758
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>13 902 441</b>	<b>20 638 803</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 902 441</b>	<b>20 638 803</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 053 738</b>	<b>20 955 757</b>



Organisasjonsnr: 914 133 335  
EXTRA-NETT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
15.00



# Årsregnskap

**2020**

Extra-nett AS

Org.nr.:914 133 335



## Resultatregnskap

### Extra-nett AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		56 418 425	33 121 690
Annen driftsinntekt	6	93 825	5 176
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>56 512 250</b>	<b>33 126 867</b>
Varekostnad	5, 6	37 505 066	23 229 034
Lønnskostnad	2	6 927 350	4 517 661
Avskrivning av driftsmidler	3	79 680	159 571
Annen driftskostnad	6	9 164 721	5 858 839
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>53 676 817</b>	<b>33 765 105</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 835 432</b>	<b>-638 238</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		-184	24
Annen finansinntekt		1 347	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		660 609	828 649
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-659 445</b>	<b>-828 625</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		2 175 987	-1 466 863
Skattekostnad på ordinært resultat	4	327 644	-1 276 000
<b>Årsresultat</b>	<b>9</b>	<b>1 848 343</b>	<b>-190 863</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		683 046	4 333 137
Avsatt konsernbidrag		1 014 000	0
Avsatt til annen egenkapital		151 296	0
Overført fra annen innskutt kapital		0	4 524 000
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 848 343</b>	<b>-190 863</b>



## Balanse

### Extra-nett AS

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	4	141 677	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>141 677</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	3	13 071	34 128
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	63 576	122 199
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>76 647</b>	<b>156 327</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>218 324</b>	<b>156 327</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	5	10 960 674	13 128 701
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		530 851	591 447
Kundefordringer konsern	6	2 862 029	986 573
Andre kortsiktige fordringer		174 805	44 445
Fordring på selskap i samme konsern	6, 10	0	5 800 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 567 685</b>	<b>7 422 465</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	307 054	248 264
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>14 835 414</b>	<b>20 799 430</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>15 053 738</b>	<b>20 955 757</b>



## Balanse

### Extra-nett AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	1 000 000	1 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		151 296	0
Udekket tap		0	-683 046
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>151 296</b>	<b>-683 046</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>9</b>	<b>1 151 296</b>	<b>316 954</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 694 649	2 754 852
Leverandørgjeld konsern	6	2 200 566	2 245 257
Betalbar skatt	4	183 321	0
Skyldig offentlige avgifter		4 709 932	1 867 109
Gjeld til selskap i samme konsern	6, 10	1 644 315	13 622 827
Annen kortsiktig gjeld		469 659	148 758
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>13 902 441</b>	<b>20 638 803</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 902 441</b>	<b>20 638 803</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>15 053 738</b>	<b>20 955 757</b>

Stavanger, 12.05.2021  
Styret i Extra-nett AS

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

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



## Noter til regnskapet 2020

### 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 2020

### Extra-nett AS

#### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	5 662 185	3 808 994
Arbeidsgiveravgift	784 910	543 993
Pensjonskostnader	49 049	44 723
Andre ytelser	431 206	119 951
<b>Sum</b>	<b>6 927 350</b>	<b>4 517 661</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 15 11

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 tjenestepensjon

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

#### Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 48 000 eks. mva, hvorav kr 28 800 er revisjon og kr 19 200 er teknisk bistand ved utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer.

#### Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	86 350	1 053 856	1 140 206
= <b>Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>86 350</b>	<b>1 053 856</b>	<b>1 140 206</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	73 279	990 280	1 063 559
= <b>Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>13 071</b>	<b>63 576</b>	<b>76 647</b>
Årets ordinære avskrivninger	21 057	58 622	79 680
Økonomisk levetid	3-5 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



## Noter til regnskapet 2020

### Extra-nett AS

#### Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	469 321	-1 276 000
Endring i utsatt skattefordel	-141 677	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>327 644</b>	<b>-1 276 000</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 175 987	-1 466 863
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	3 792	306 897
Mottatt konsernbidrag	0	5 800 000
Avgitt konsernbidrag	-1 300 000	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-46 501	-4 640 035
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>833 277</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	469 321	-1 276 000
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-286 000	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	1 276 000
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>183 321</b>	<b>0</b>

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-155 105	-151 313	3 792
Varebeholdning	-488 880	-488 880	0
<b>Sum</b>	<b>-643 985</b>	<b>-640 193</b>	<b>3 792</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-46 501	-46 501
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	686 694	686 694
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-643 985</b>	<b>0</b>	<b>643 985</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-141 677</b>	<b>0</b>	<b>141 677</b>



## Noter til regnskapet 2020

### Extra-nett AS

#### Note 5 Varer

	2020	2019
Lager av innkjøpte handelsvarer	10 960 674	13 128 701
<b>Sum</b>	<b>10 960 674</b>	<b>13 128 701</b>
Ukuransnedskrivning	-488 880	-488 880

#### Note 6 Konsernmellomværende

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

Fordring	2020	2019
Fordring på konsernselskap	0	5 800 000
Kundefordring konsern	2 862 029	986 573
<b>Sum fordringer</b>	<b>2 862 029</b>	<b>6 786 573</b>
<b>Gjeld</b>		
Kassekreditt konsernkonto	344 315	13 297 828
Gjeld til konsernselskap	1 300 000	324 999
Leverandørgjeld konsern	2 200 566	2 245 257
<b>Sum gjeld</b>	<b>3 844 881</b>	<b>15 868 085</b>

#### Note 7 Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 307 286.



## Noter til regnskapet 2020

### Extra-nett AS

#### Note 8 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>

#### Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.	1 000 000	0	-683 046	316 954
Årets resultat	0	1 165 296	683 046	1 848 343
Avgitt konsernbidrag etter skatt	0	-1 014 000		-1 014 000
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>1 000 000</b>	<b>151 296</b>	<b>0</b>	<b>1 151 296</b>

Konsernregnskap utarbeides av morselskapet Extra Leker AS.



## Noter til regnskapet 2020

### 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 31.12.2019 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 - 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.



Årsregnskap

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Samuelsen, Erik Osjord	BANKID	2021-05-14 14:32
Samuelsen, Tom Ingjald	BANKID	2021-05-18 10:22

**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.



Til generalforsamlingen i Extra-Nett AS

## *Uavhengig revisors beretning*

### *Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet*

---

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Extra-Nett AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap 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 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.

---

#### *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.

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 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.

---

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

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Extra-Nett AS



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

### *Uttalelse om andre lovmessige krav*

---

#### *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, 12. mai 2021  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Gunstein Hadland  
Statsautorisert revisor

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Hadland, Gunstein	BANKID_MOBILE	2021-05-18 15:48

**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.