



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 927 902 370  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LEKEHUSET VESTBY AS  
Forretningsadresse: Vestbysenteret  
Senterveien 6  
1543 VESTBY

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 22.08.2021 - 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: Kenneth Baltzersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

### 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, 05.07.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 488 960	
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 488 960</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 586 979	
Lønnskostnad	1, 2	1 435 798	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	143 333	
Annen driftskostnad		1 301 242	
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 467 352</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>21 607</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		335	
Annen finansinntekt		295	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>630</b>	
Annen rentekostnad		698	
Annen finanskostnad		2 347	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 045</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-2 415</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>19 193</b>	<b>0</b>
Skattekostnad	4, 5	40 912	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-21 719</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-21 719</b>	<b>0</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-21 719	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-21 719</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill	3	366 667	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>366 667</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	20 000	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>20 000</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		20 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>20 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>406 667</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		2 361 800	
<b>Sum varer</b>		<b>2 361 800</b>	
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		4 938	
Andre fordringer	6	60 461	
<b>Sum fordringer</b>		<b>65 399</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 055 053	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 055 053</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 482 252</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 888 918</b>	<b>0</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital ( aksjer à kr )	7, 8	300 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	27 289	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-27 289</b>	
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>272 711</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		279 138	
Skyldige offentlige avgifter		296 646	
Annen kortsiktig gjeld		4 040 424	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 616 208</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 616 208</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 888 918</b>	<b>0</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 469013

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 927 902 370  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LEKEHUSET VESTBY AS  
Forretningsadresse: Vestbysenteret  
Senterveien 6  
1540 VESTBY

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 22.08.2021 - 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: Kenneth Baltzersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

#### 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 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, 07.06.2023

---

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: 927 902 370  
LEKEHUSET VESTBY AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 488 960	
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 488 960</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 586 979	
Lønnskostnad	1, 2	1 435 798	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	143 333	
Annen driftskostnad		1 301 242	
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 467 352</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>21 607</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		335	
Annen finansinntekt		295	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>630</b>	
Annen rentekostnad		698	
Annen finanskostnad		2 347	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 045</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-2 415</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	4, 5	19 193	0
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-21 719</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-21 719</b>	<b>0</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-21 719	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-21 719</b>	



Organisasjonsnr: 927 902 370  
LEKEHUSET VESTBY AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2022** **2021**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Goodwill 3 366 667  
Sum immaterielle eiendeler 366 667

##### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol. 3 20 000  
Sum varige driftsmidler 20 000

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og  
andeler 20 000  
Sum finansielle  
anleggsmidler 20 000

Sum anleggsmidler 406 667 0

#### Omløpsmidler

##### Varer

Varer 2 361 800  
Sum varer 2 361 800

##### Fordringer

Kundefordringer 4 938  
Andre fordringer 6 60 461  
Sum fordringer 65 399

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 2 055 053  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 2 055 053

Sum omløpsmidler 4 482 252 0

SUM EIENDELER 4 888 918 0

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital ( aksjer à  
kr ) 7, 8 300 000



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	27 289	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-27 289</b>	
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>272 711</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		279 138	
Skyldige offentlige avgifter		296 646	
Annen kortsiktig gjeld		4 040 424	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 616 208</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 616 208</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 888 918</b>	<b>0</b>



Organisasjonsnr: 927 902 370  
LEKEHUSET VESTBY AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel 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. 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 reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

## Note

1

**Antall årsverk i regnskapsåret**  
2.30

## Note

2

**Spesifisering av resultatregnskapet**

**Lønnskostnader**



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1255603.00	
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	177040.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3155.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1435798.00	

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

## Note

3

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	30000.00	500000.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	30000.00	500000.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-10000.00	-133333.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	20000.00	366667.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-10000.00	-133333.00

### Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

### Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

### Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

### Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

### Konsernregnskap

### Morselskapet sitt navn

### Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

**Fordringer**

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

**Note**

6

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Opplysninger om:**

**Medlemmer av:**

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Se eventuelle andre vedlegg.



## Noter 2022

### LEKEHUSET VESTBY AS

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel 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.

#### 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 reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



## Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2,3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 255 603	
Arbeidsgiveravgift	177 040	
Andre ytelser	3 155	
<b>Sum</b>	<b>1 435 798</b>	

## Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 22.08.2021	0	0
Tilgang i året	30 000	500 000
<b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>	<b>30 000</b>	<b>500 000</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(10 000)	(133 333)
<b>Balanseført verdi 31.12.2022</b>	<b>20 000</b>	<b>366 667</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(10 000)	(133 333)

Økonomisk levetid immaterielle eiendeler

Avskrivningsplan immaterielle eiendeler

## Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	19 193	
+/- Permanente forskjeller	(191 440)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(47 566)	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(219 813)</b>	<b>0</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet, gjelder fastsatt skatt 2021</b>	<b>40 912</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	22.08.2021	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	0	47 467	(47 467)
Omløpsmidler	0	99	(99)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(219 813)	219 813
Netto forskjeller	0	(172 247)	172 247
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	172 247	(172 247)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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



## Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

## Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Aksjekapital ved stiftelse	300 000		300 000
Stiftelses utgifter		(5 570)	(5 570)
Årets resultat		(21 719)	(21 719)
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>300 000</b>	<b>(27 289)</b>	<b>272 711</b>

## Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	1000	300 000
<b>Sum</b>	<b>300</b>		<b>300 000</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Lekehuset Partner AS	151	50,33%	Ordinære aksjer
Toppind AS	149	49,67%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>300</b>	<b>100,00%</b>	