



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 449 433
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKETØYKUBEN AS
Forretningsadresse: Gamle Stokkavei 1
4313 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Grete Hassel Lien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 105 595	
Sum inntekter		1 105 595	
Kostnader			
Varekostnad		552 771	
Lønnskostnad	2	67 716	
Avskrivning	3	6 996	
Annen driftskostnad	2	170 936	
Sum kostnader		798 419	
Driftsresultat		307 176	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		74	
Sum finansinntekter		74	
Annen finanskostnad		2 834	
Sum finanskostnader		2 834	
Netto finans		-2 760	
Ordinært resultat før skattekostnad		304 416	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4	69 742	
Ordinært resultat etter skattekostnad		234 674	0
Årsresultat		234 674	0
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	7	213 368	
Overføringer annen egenkapital	7	21 306	
Sum overføringer og disponeringer		234 674	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	164 559	
Sum varige driftsmidler		164 559	
Sum anleggsmidler		164 559	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	265 600	
Fordringer			
Kundefordringer	9	77 176	
Andre fordringer		125 753	
Sum fordringer		202 929	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	774 180	
Sum omløpsmidler		1 242 709	0
SUM EIENDELER		1 407 268	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	
Overkurs	7	170 000	
Sum innskutt egenkapital		200 000	
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital	7	15 736	
Sum opptjent egenkapital		15 736	
Sum egenkapital		215 736	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	6 009	
Sum avsetninger for forpliktelser		6 009	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		6 009	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	878 531	
Skyldige offentlige avgifter		18 434	
Annen kortsiktig gjeld	9	288 558	
Sum kortsiktig gjeld		1 185 523	
Sum gjeld		1 191 532	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 407 268	0



Leketøykuben AS

Årsrapport for 2018

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



Leketøykuben AS

Resultatregnskap

	Note	2018
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		<u>1 105 595</u>
Driftskostnader		
Varekostnad		552 771
Lønnskostnad	2	67 716
Avskrivning	3	6 996
Annen driftskostnad	2	<u>170 936</u>
Sum driftskostnader		<u>798 419</u>
Driftsresultat		<u>307 176</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen finansinntekt		74
Annen finanskostnad		<u>2 834</u>
Netto finansposter		<u>-2 760</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>304 416</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>69 742</u>
Årsresultat		<u>234 674</u>
Overføringer og disponeringer		
Konsernbidrag	7	213 368
Overføringer annen egenkapital	7	<u>21 306</u>
Sum disponert		<u>234 674</u>



Leketøykuben AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018
Anleggsmidler		
<i>Varige driftsmidler</i>		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	<u>164 559</u>
Sum varige driftsmidler		<u>164 559</u>
Sum anleggsmidler		<u>164 559</u>
Omløpsmidler		
Varer	8	<u>265 600</u>
<i>Fordringer</i>		
Kundefordringer	9	77 176
Andre fordringer		<u>125 753</u>
Sum fordringer		<u>202 929</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>774 180</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 242 709</u>
Sum eiendeler		<u>1 407 268</u>



Leketøykuben AS


Balanse pr. 31. desember

	Note	2018
Egenkapital		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	6, 7	30 000
Overkurs	7	<u>170 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Annen egenkapital	7	<u>15 736</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>15 736</u>
Sum egenkapital		<u>215 736</u>
Gjeld		
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>		
Utsatt skatt	4	<u>6 009</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>6 009</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Leverandørgjeld	9	878 531
Skyldige offentlige avgifter		18 434
Annen kortsiktig gjeld	9	<u>288 558</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 185 523</u>
Sum gjeld		<u>1 191 532</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 407 268</u>

31. desember 2018
Sandnes, 28. juni 2019


Lise Mathisen
Styremedlem


Mari Hassel Ajaxson
Daglig leder


Grete Hassel Lien
Styreleder



Leketøykuben AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Leketøykuben AS har forretningsadresse i Gamle Stokkavei 1, Sandnes kommune. Selskapets virksomhet er å drive salg av spill, leker og hobbyartikler av alle slags materialer. Selskapet ble stiftet i 2018.

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 spesifisert 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.



Leketøykuben AS

Noter til regnskapet for 2018

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

<i>Lønnskostnader</i>	2018
Lønninger	58 115
Arbeidsgiveravgift	8 194
Pensjonskostnader	1 407
Sum	<u>67 716</u>

Ytelser til ledende personer

Daglig leder og styret har ikke mottatt lønn fra selskapet i 2018. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Tilgang kjøpte driftsmidler	171 555
Anskaffelseskost 31.12.18	<u>171 555</u>
Akk.avskrivning 31.12.18	-6 996
Balanseført pr. 31.12.18	<u>164 559</u>
Årets avskrivninger	6 996



Leketøykuben AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2018**

Endring utsatt skatt	6 009
Skatteeffekt av konsernbidrag	63 733
Årets totale skattekostnad	<u>69 742</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2018**

Ordinært resultat før skattekostnad	304 416
Endring i midlertidige forskjeller	-27 315
Alminnelig inntekt	277 101
Skatt på alminnelig inntekt	63 733
Ytet konsernbidrag	-277 101
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller **2018**

Driftsmidler inkl goodwill	27 315
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>27 315</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år, 23% for i fjor) 6 009

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

Note 5 - Bankinnskudd

	2018
Bundne skattetrekkmidler utgjør	10 240

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	300	100 kr	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Leketøyboksen AS	100	100 %	100 %



Leketøykuben AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Kontantinnskudd ved stiftelse 12.02	30 000	170 000	0	-5 570	194 430
Årsresultat	0	0	0	234 674	234 674
Avgitt konsernbidrag	0	0	0	-213 368	-213 368
Egenkapital 31.12.18	30 000	170 000	0	15 736	215 736

Note 8 - Varer

	2018
Ferdigvarer	265 600

Note 9 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2018
Kundefordringer	72 808
<i>Gjeld</i>	2018
Leverandørgjeld	-226 979
Konsernbidrag	-277 101
Sum	<u>-504 080</u>