



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 178 551
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKESENTERET AS
Forretningsadresse: Markavegen 2
2920 LEIRA I VALDRES

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: Tonje Hålien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.10.2023

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, 18.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 909 299	6 706 180
Sum inntekter		5 909 299	6 706 180
Kostnader			
Varekostnad		3 074 729	3 397 892
Lønnskostnad	1	1 625 911	1 405 746
Avskrivning på varige driftsmidler	2	66 400	42 200
Annen driftskostnad		1 139 247	1 008 669
Sum kostnader		5 906 288	5 854 508
Driftsresultat		3 012	851 673
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 822	3 101
Annen finansinntekt		240	
Sum finansinntekter		8 062	3 101
Annen rentekostnad		58 566	50 847
Annen finanskostnad			80
Sum finanskostnader		58 566	50 927
Netto finans		-50 504	-47 826
Ordinært resultat før skattekostnad		-47 492	803 847
Skattekostnad på ordinært resultat		-4 925	176 847
Ordinært resultat etter skattekostnad		-42 567	627 000
Årsresultat		-42 567	627 000
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-42 567	627 000
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-42 567	627 000
Sum overføringer og disponeringer		-42 567	627 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	24 167	34 167
Sum immaterielle eiendeler		24 167	34 167
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	123 100	179 500
Sum varige driftsmidler		123 100	179 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		20 000	5 000
Andre langsiktige fordringer		300 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		320 000	205 000
Sum anleggsmidler		467 267	418 667
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 259 843	2 101 118
Sum varer		2 259 843	2 101 118
Fordringer			
Kundefordringer		2 445	4 020
Andre kortsiktige fordringer		378 672	118 905
Sum fordringer		381 117	122 925
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 264 554	2 192 329
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 264 554	2 192 329
Sum omløpsmidler		3 905 514	4 416 373
SUM EIENDELER		4 372 781	4 835 039



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		800 000	800 000
Annen innskutt egenkapital		-10 570	-10 570
Sum innskutt egenkapital		789 430	789 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 146 131	1 188 698
Sum opptjent egenkapital		1 146 131	1 188 698
Sum egenkapital		1 935 561	1 978 128
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			4 925
Sum avsetninger for forpliktelser			4 925
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 013 332	1 210 985
Sum annen langsiktig gjeld		1 013 332	1 210 985
Sum langsiktig gjeld		1 013 332	1 215 910
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		626 658	983 712
Betalbar skatt			175 593
Skyldig offentlige avgifter		279 916	220 873
Annen kortsiktig gjeld		517 314	260 823
Sum kortsiktig gjeld		1 423 887	1 641 001
Sum gjeld		2 437 219	2 856 911
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 372 781	4 835 039



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 735592

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 178 551
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKESENTERET AS
Forretningsadresse: Markavegen 2
2920 LEIRA I VALDRES

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: Tonje Hålien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.10.2023

Revisjon

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, 26.10.2023



Organisasjonsnr: 925 178 551
LEKESENTERET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 909 299	6 706 180
Sum inntekter		5 909 299	6 706 180
Kostnader			
Varekostnad		3 074 729	3 397 892
Lønnskostnad	1	1 625 911	1 405 746
Avskrivning på varige driftsmidler	2	66 400	42 200
Annen driftskostnad		1 139 247	1 008 669
Sum kostnader		5 906 288	5 854 508
Driftsresultat		3 012	851 673
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 822	3 101
Annen finansinntekt		240	
Sum finansinntekter		8 062	3 101
Annen rentekostnad		58 566	50 847
Annen finanskostnad			80
Sum finanskostnader		58 566	50 927
Netto finans		-50 504	-47 826
Ordinært resultat før skattekostnad		-47 492	803 847
Skattekostnad på ordinært resultat		-4 925	176 847
Ordinært resultat etter skattekostnad		-42 567	627 000
Årsresultat		-42 567	627 000
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-42 567	627 000
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-42 567	627 000
Sum overføringer og disponeringer		-42 567	627 000



Organisasjonsnr: 925 178 551
LEKESENTERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	24 167	34 167
Sum immaterielle eiendeler		24 167	34 167
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	123 100	179 500
Sum varige driftsmidler		123 100	179 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		20 000	5 000
Andre langsiktige fordringer		300 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		320 000	205 000
Sum anleggsmidler		467 267	418 667
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 259 843	2 101 118
Sum varer		2 259 843	2 101 118
Fordringer			
Kundefordringer		2 445	4 020
Andre kortsiktige fordringer		378 672	118 905
Sum fordringer		381 117	122 925
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 264 554	2 192 329
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 264 554	2 192 329
Sum omløpsmidler		3 905 514	4 416 373
SUM EIENDELER		4 372 781	4 835 039

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	800 000	800 000
Annen innskutt egenkapital	-10 570	-10 570
Sum innskutt egenkapital	789 430	789 430
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	1 146 131	1 188 698
Sum opptjent egenkapital	1 146 131	1 188 698
Sum egenkapital	1 935 561	1 978 128
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt		4 925
Sum avsetninger for forpliktelseser		4 925
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 013 332	1 210 985
Sum annen langsiktig gjeld	1 013 332	1 210 985
Sum langsiktig gjeld	1 013 332	1 215 910
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	626 658	983 712
Betalbar skatt		175 593
Skyldig offentlige avgifter	279 916	220 873
Annen kortsiktig gjeld	517 314	260 823
Sum kortsiktig gjeld	1 423 887	1 641 001
Sum gjeld	2 437 219	2 856 911
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 372 781	4 835 039



Organisasjonsnr: 925 178 551
LEKESENTERET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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

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

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



 BankID Signing
Tonje Hålien
2023-10-20

 BankID Signing
Stein Rønjus Hålien
2023-10-20

Årsregnskap 2022 for

Lekesenteret AS

Org.nr. 925178551

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET

Org.nr. 980289648



Lekesenteret AS

BankID Signing
Tonje Hålien
2023-10-20

BankID Signing
Stein Rønjus Hålien
2023-10-20

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 909 299	6 706 180
Sum driftsinntekter		5 909 299	6 706 180
Driftskostnader			
Varekostnad		3 074 729	3 397 892
Lønnskostnad	1	1 625 911	1 405 746
Avskrivning på varige driftsmidler	2	66 400	42 200
Annen driftskostnad		1 139 247	1 008 669
Sum driftskostnader		5 906 288	5 854 508
DRIFTSRESULTAT		3 012	851 673
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 822	3 101
Annen finansinntekt		240	0
Sum finansinntekter		8 062	3 101
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		58 566	50 847
Annen finanskostnad		0	80
Sum finanskostnader		58 566	50 927
NETTO FINANSPOSTER		(50 504)	(47 826)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(47 492)	803 847
Skattekostnad på ordinært resultat		(4 925)	176 847
ORDINÆRT RESULTAT		(42 567)	627 000
ÅRSRESULTAT		(42 567)	627 000
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(42 567)	627 000
SUM OVERF. OG DISP.		(42 567)	627 000



Lekesenteret AS

BankID Signing
Tonje Hålien
2023-10-20

BankID Signing
Stein Rønne Hålien
2023-10-20

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	24 167	34 167
Sum immaterielle eiendeler		24 167	34 167
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	123 100	179 500
Sum varige driftsmidler		123 100	179 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		20 000	5 000
Andre langsiktige fordringer		300 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		320 000	205 000
SUM ANLEGGSMIDLER		467 267	418 667
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		2 259 843	2 101 118
Sum varer		2 259 843	2 101 118
Fordringer			
Kundefordringer		2 445	4 020
Andre kortsiktige fordringer		378 672	118 905
Sum fordringer		381 117	122 925
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 264 554	2 192 329
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		1 264 554	2 192 329
SUM OMLØPSMIDLER		3 905 514	4 416 373
SUM EIENDELER		4 372 781	4 835 039



Lekesenteret AS

BankID Signing
Tonje Hålien
2023-10-20

BankID Signing
Stein Rønjus Hålien
2023-10-20

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		800 000	800 000
Annen innskutt egenkapital		(10 570)	(10 570)
Sum innskutt egenkapital		789 430	789 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 146 131	1 188 698
Sum opptjent egenkapital		1 146 131	1 188 698
SUM EGENKAPITAL		1 935 561	1 978 128
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	4 925
Sum avsetning for forpliktelser		0	4 925
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 013 332	1 210 985
Sum annen langsiktig gjeld		1 013 332	1 210 985
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 013 332	1 215 910
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		626 658	983 712
Betalbar skatt		0	175 593
Skyldig offentlige avgifter		279 916	220 873
Annen kortsiktig gjeld		517 314	260 823
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 423 887	1 641 001
SUM GJELD		2 437 219	2 856 911
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 372 781	4 835 039

Leira i Valdres, 20.10.2023

Styret for Lekesenteret AS

Tonje Hålien
Daglig leder

Stein Rønjus Hålien
Styrets leder



Lekesenteret AS

BankID Signing
Tonje Hålien
2023-10-20

BankID Signing
Stein Rønhus Hålien
2023-10-20

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Noter for Lekesenteret AS

Organisasjonsnr. 925178551



Lekesenteret AS

BankID Signing
Tonje Hålien
2023-10-20

BankID Signing
Stein Rønhus Hålien
2023-10-20

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	1 518 782	1 295 330
Arbeidsgiveravgift	80 910	84 369
Pensjonskostnader	16 896	15 617
Andre lønnsrelaterte ytelser	9 323	10 430
Totalt	1 625 911	1 405 746

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	50 000	229 200	279 200
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	50 000	229 200	279 200
Akk. av/nedskr. pr 1/1	15 833	49 700	65 533
+ Ordinære avskrivninger	10 000	56 400	66 400
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	25 833	106 100	131 933
Balanseført verdi pr 31/12	24 167	123 100	147 267
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-33	



**INTER
REVISOR**

Inter Revisor AS
Postboks 1211, 2806 Gjøvik
Tlf: +47 61 18 90 90
Faks: +47 61 18 90 80
Revisor/Org.nr.: NO 988 502 790
Foretaksregisteret

Til generalforsamlingen i Lekesenteret AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Lekesenteret AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 42.567. Årsregnskapet 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 resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 intern kontroll 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.

Medlemmer av Den norske Revisorforening



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 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>

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskapet.

Gjøvik, 20.10.2023

Inter Revisor AS

Kristen Taraldsrud
Statsautorisert revisor



Lekesenteret AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Lekesenteret AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	1 518 782	1 295 330
Arbeidsgiveravgift	80 910	84 369
Pensjonskostnader	16 896	15 617
Andre lønnsrelaterte ytelser	9 323	10 430
Totalt	1 625 911	1 405 746

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	50 000	229 200	279 200
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	50 000	229 200	279 200
Akk. av/nedskr. pr 1/1	15 833	49 700	65 533
+ Ordinære avskrivninger	10 000	56 400	66 400
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	25 833	106 100	131 933
Balanseført verdi pr 31/12	24 167	123 100	147 267
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-33	



Lekesenteret AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 909 299	6 706 180
Sum driftsinntekter		5 909 299	6 706 180
Driftskostnader			
Varekostnad		3 074 729	3 397 892
Lønnskostnad	1	1 625 911	1 405 746
Avskrivning på varige driftsmidler	2	66 400	42 200
Annen driftskostnad		1 139 247	1 008 669
Sum driftskostnader		5 906 288	5 854 508
DRIFTSRESULTAT		3 012	851 673
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 822	3 101
Annen finansinntekt		240	0
Sum finansinntekter		8 062	3 101
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		58 566	50 847
Annen finanskostnad		0	80
Sum finanskostnader		58 566	50 927
NETTO FINANSPOSTER		(50 504)	(47 826)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(47 492)	803 847
Skattekostnad på ordinært resultat		(4 925)	176 847
ORDINÆRT RESULTAT		(42 567)	627 000
ÅRSRESULTAT		(42 567)	627 000
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(42 567)	627 000
SUM OVERF. OG DISP.		(42 567)	627 000



Lekesenteret AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	24 167	34 167
Sum immaterielle eiendeler		24 167	34 167
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	123 100	179 500
Sum varige driftsmidler		123 100	179 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		20 000	5 000
Andre langsiktige fordringer		300 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		320 000	205 000
SUM ANLEGGSMIDLER		467 267	418 667
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		2 259 843	2 101 118
Sum varer		2 259 843	2 101 118
Fordringer			
Kundefordringer		2 445	4 020
Andre kortsiktige fordringer		378 672	118 905
Sum fordringer		381 117	122 925
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 264 554	2 192 329
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		1 264 554	2 192 329
SUM OMLØPSMIDLER		3 905 514	4 416 373
SUM EIENDELER		4 372 781	4 835 039



Lekesenteret AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		800 000	800 000
Annen innskutt egenkapital		(10 570)	(10 570)
Sum innskutt egenkapital		789 430	789 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 146 131	1 188 698
Sum opptjent egenkapital		1 146 131	1 188 698
SUM EGENKAPITAL		1 935 561	1 978 128
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	4 925
Sum avsetning for forpliktelser		0	4 925
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 013 332	1 210 985
Sum annen langsiktig gjeld		1 013 332	1 210 985
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 013 332	1 215 910
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		626 658	983 712
Betalbar skatt		0	175 593
Skyldig offentlige avgifter		279 916	220 873
Annen kortsiktig gjeld		517 314	260 823
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 423 887	1 641 001
SUM GJELD		2 437 219	2 856 911
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 372 781	4 835 039

Leira i Valdres, 20.10.2023

Styret for Lekesenteret AS

Tonje Hålien
Daglig leder

Stein Rønjus Hålien
Styrets leder



Årsregnskap 2022 for

Lekesenteret AS

Org.nr. 925178551

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET

Org.nr. 980289648