



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 266 883
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS
Forretningsadresse: Folke Bernadottes vei 52
5147 FYLLINGSDALEN

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: Kenneth Kolsrud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2021

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, 16.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 987 000	5 771 020
Offentlig tilskudd	17	194 212	
Sum inntekter		7 181 212	5 771 020
Kostnader			
Varekostnad		3 102 515	3 272 504
Lønnskostnad	3, 4, 5	1 028 974	1 130 232
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	27 168	20 376
Annen driftskostnad	7	1 604 626	1 377 354
Sum kostnader		5 763 283	5 800 467
Driftsresultat		1 417 929	-29 448
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		66	128
Annen finansinntekt		111	
Sum finansinntekter		177	128
Annen rentekostnad	1	44 769	36 144
Annen finanskostnad	2		1 516
Sum finanskostnader		44 769	37 660
Netto finans		-44 592	-37 531
Ordinært resultat før skattekostnad		1 373 336	-66 979
Skattekostnad på ordinært resultat	10	287 492	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 085 844	-66 979
Årsresultat		1 085 844	-66 979
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		66 979	-66 979
Annen egenkapital		1 018 865	
Sum overføringer og disponeringer		1 085 844	-66 979



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	9	33 961	61 129
Sum varige driftsmidler		33 961	61 129
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		38 961	66 129
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 568 200	1 042 300
Sum varer		1 568 200	1 042 300
Fordringer			
Kundefordringer	12	51 670	15 216
Andre fordringer		15 296	7 723
Konsernfordringer	16	808 401	219 045
Sum fordringer		875 367	241 984
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	1 276 343	747 242
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 276 343	747 242
Sum omløpsmidler		3 719 910	2 031 526
SUM EIENDELER		3 758 870	2 097 655

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	8, 14	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	14	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	1 018 865	
Udekket tap	14		66 979
Sum opptjent egenkapital		1 018 865	-66 979
Sum egenkapital	14	1 043 295	-42 549
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11	679	
Sum avsetninger for forpliktelser		679	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15	569 497	732 205
Sum annen langsiktig gjeld		569 497	732 205
Sum langsiktig gjeld		570 176	732 205
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		960 252	906 349
Betalbar skatt	10	286 813	
Skyldige offentlige avgifter		48 949	279 778
Kortsiktig konserngjeld	16	567 682	
Annen kortsiktig gjeld		281 703	221 873
Sum kortsiktig gjeld		2 145 399	1 408 000
Sum gjeld		2 715 575	2 140 205
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 758 870	2 097 655



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 699610

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 266 883
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS
Forretningsadresse: Folke Bernadottes vei 52
5147 FYLLINGSDALEN

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: Kenneth Kolsrud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2021

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 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, 11.09.2021

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: 922 266 883
LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 987 000	5 771 020
Offentlig tilskudd	17	194 212	
Sum inntekter		7 181 212	5 771 020
Kostnader			
Varekostnad		3 102 515	3 272 504
Lønnskostnad	3, 4, 5	1 028 974	1 130 232
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	27 168	20 376
Annen driftskostnad	7	1 604 626	1 377 354
Sum kostnader		5 763 283	5 800 467
Driftsresultat		1 417 929	-29 448
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		66	128
Annen finansinntekt		111	
Sum finansinntekter		177	128
Annen rentekostnad	1	44 769	36 144
Annen finanskostnad	2		1 516
Sum finanskostnader		44 769	37 660
Netto finans		-44 592	-37 531
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	10	287 492	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 085 844	-66 979
Årsresultat		1 085 844	-66 979
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		66 979	-66 979
Annen egenkapital		1 018 865	
Sum overføringer og disponeringer		1 085 844	-66 979



Organisasjonsnr: 922 266 883
LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	9	33 961	61 129
Sum varige driftsmidler		33 961	61 129
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		38 961	66 129
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
		1 568 200	1 042 300
Sum varer		1 568 200	1 042 300
Fordringer			
Kundefordringer			
	12	51 670	15 216
Andre fordringer			
		15 296	7 723
Konsernfordringer			
	16	808 401	219 045
Sum fordringer		875 367	241 984
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	13	1 276 343	747 242
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 276 343	747 242
Sum omløpsmidler		3 719 910	2 031 526
SUM EIENDELER		3 758 870	2 097 655
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)			
	8, 14	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	14	-5 570	-5 570



Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	1 018 865	
Udekket tap	14		66 979
Sum opptjent egenkapital		1 018 865	-66 979
Sum egenkapital	14	1 043 295	-42 549
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11	679	
Sum avsetninger for forpliktelser		679	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15	569 497	732 205
Sum annen langsiktig gjeld		569 497	732 205
Sum langsiktig gjeld		570 176	732 205
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		960 252	906 349
Betalbar skatt	10	286 813	
Skyldige offentlige avgifter		48 949	279 778
Kortsiktig konserngjeld	16	567 682	
Annen kortsiktig gjeld		281 703	221 873
Sum kortsiktig gjeld		2 145 399	1 408 000
Sum gjeld		2 715 575	2 140 205
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 758 870	2 097 655



Organisasjonsnr: 922 266 883
LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
KENKO AS	30.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note

3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	873798.00	987636.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	121037.00	139257.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31000.00	

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3139.00	3340.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1028974.00	1130233.00

Note

5

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder



Noter 2020

LEKEHUSET FYLLINGSDALEN 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

Note 2 - Hendelser etter balansedagen

LEKEHUSET FYLLINGSDALEN AS er kjent med at Covid19 viruset vil gi driftsmessige og økonomiske utfordringer for selskapet i 2021, og er bevisste på å tilpasse seg forholdene.

Ledelsen følger tett opp utviklingen av Covid19 viruset, og vurderer både nåværende og potensielle konsekvenser for selskapets ansatte og drift. Det jobbes med nytt budsjett for 2021 som tilpasset dagens situasjon. Enkelte kostnadsreducerende tiltak jobbes med å få implementert. Permitteringer vurderes fortløpende.

Selskapet følger løpende nasjonale myndigheters retningslinjer. Stor usikkerhet på tidspunkt for regnskapsavleggelse gjør at ledelsen ikke finner det mulig å estimere de finansielle konsekvensene av hendelsen.

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	873 798	987 636
Arbeidsgiveravgift	121 037	139 257
Pensjonskostnader	31 000	
Andre relaterte ytelser	3 139	3 340
Sum	1 028 974	1 130 233

Foretaket har sysselsatt 1,3 årsverk i regnskapsåret.

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 5 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 7 - Revisjon

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

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
KENKO AS	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	



Note 9 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	81 505
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	81 505
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(20 376)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(47 545)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	33 961
Årets avskrivninger	(27 168)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 10 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	1 373 336	(66 979)
+/- Permanente forskjeller	5 996	(5 570)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(861)	(2 226)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(74 775)	
Årets skattegrunnlag	1 303 696	(74 775)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	286 813	
Sum	286 813	
+/- Endring i utsatt skatt	679	
Skattekostnad i resultatregnskapet	287 492	0
Betalbar skatt i skattekostnad	286 813	
Betalbar skatt i balansen	286 813	0

Note 11 - 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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	2 226	3 086	(861)
Skattemessig fremførbart underskudd	(74 775)	0	(74 775)
Netto forskjeller	(72 549)	3 086	(75 635)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	72 549	0	72 549
Sum midlertidige forskjeller	0	3 086	(3 086)
Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%	0	679	(679)



Note 12 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	51 670	15 216
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	51 670	15 216

Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 26 092. Skyldig skattetrekk er kr 26 078.

Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(5 570)		(66 979)	(42 549)
Årets resultat			1 018 865	66 979	1 085 844
Egenkapital 31.12.2020	30 000	(5 570)	1 018 865	0	1 043 295

Note 15 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	569 497	732 205
Sum	569 497	732 205
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 568 200	1 042 300
Sum	1 568 200	1 042 300

Av langsiktig gjeld på kr 569 497 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Banken har pant i varelager med inntil 2 000 000 kr.

Note 16 - Fordring/gjeld til selskap i samme konsern

Selskapet har en fordring til Arna Bokhandel på 240 719 kr

Selskapet har en gjeld til Lekehuset Bergen AS på 367 682 kr

Note 17 - Offentlig tilskudd

Det er inntektsført totalt kr 194 212 i offentlig tilskudd i perioden mars til august.

Mars	kr 30 983
April	kr 36 147
Mai	kr 37 992
Juni	kr 37 680
Juli	kr 25 829
August	kr 25 581