



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 340 612
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: YES! VI LEKER NESODDEN AS
Forretningsadresse: Tangen Centrum
Vestveien 51
1452 NESODDTANGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Cathrine Lund Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 16.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 728 567	5 483 593
Annen driftsinntekt		-542	2 665
Sum inntekter		5 728 025	5 486 259
Kostnader			
Varekostnad		2 699 697	2 729 775
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	1 130 699	1 273 454
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		4 459	
Annen driftskostnad		1 024 494	970 464
Sum kostnader		4 859 349	4 973 693
Driftsresultat		868 675	512 565
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	249
Sum finansinntekter		0	249
Annen rentekostnad			5 580
Annen finanskostnad			210
Sum finanskostnader			5 790
Netto finans		0	-5 541
Ordinært resultat før skattekostnad		868 676	507 025
Skattekostnad på ordinært resultat	5	192 250	93 209
Ordinært resultat etter skattekostnad		676 426	413 816
Årsresultat		676 426	413 816
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		100 000	
Annen egenkapital		576 426	413 816
Sum overføringer og disponeringer		676 426	413 816



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	40 133	
Sum varige driftsmidler		40 133	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		55 133	15 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 014 895	727 936
Sum varer		1 014 895	727 936
Fordringer			
Kundefordringer	7	45 904	47 389
Andre fordringer	8	4 683	6 090
Sum fordringer		50 587	53 479
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 893 806	1 233 785
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 893 806	1 233 785
Sum omløpsmidler		2 959 288	2 015 200
SUM EIENDELER	10	3 014 421	2 030 200

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	1 582 959	1 006 533
Sum opptjent egenkapital		1 582 959	1 006 533
Sum egenkapital	12	1 682 959	1 106 533
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		519 830	340 158
Betalbar skatt		192 250	93 209
Skyldige offentlige avgifter		341 705	311 987
Utbytte		100 000	
Annen kortsiktig gjeld		177 677	178 312
Sum kortsiktig gjeld		1 331 462	923 667
Sum gjeld		1 331 462	923 667
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 014 421	2 030 200



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 184244

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 340 612
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: YES! VI LEKER NESODDEN AS
Forretningsadresse: Tangen Centrum
Vestveien 51
1452 NESODDTANGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Cathrine Lund Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 04.04.2022

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: 997 340 612
YES! VI LEKER NESODDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 728 567	5 483 593
Annen driftsinntekt		-542	2 665
Sum inntekter		5 728 025	5 486 259
Kostnader			
Varekostnad		2 699 697	2 729 775
Lønnskostnad	1, 2, 3,	1 130 699	1 273 454
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		4 459	
Annen driftskostnad		1 024 494	970 464
Sum kostnader		4 859 349	4 973 693
Driftsresultat		868 675	512 565
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	249
Sum finansinntekter		0	249
Annen rentekostnad			5 580
Annen finanskostnad			210
Sum finanskostnader			5 790
Netto finans		0	-5 541
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	192 250	93 209
Ordinært resultat etter skattekostnad		676 426	413 816
Årsresultat		676 426	413 816
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		100 000	
Annen egenkapital		576 426	413 816
Sum overføringer og disponeringer		676 426	413 816



Organisasjonsnr: 997 340 612
YES! VI LEKER NESODDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	40 133	
Sum varige driftsmidler		40 133	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		55 133	15 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 014 895	727 936
Sum varer		1 014 895	727 936
Fordringer			
Kundefordringer	7	45 904	47 389
Andre fordringer	8	4 683	6 090
Sum fordringer		50 587	53 479
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 893 806	1 233 785
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 893 806	1 233 785
Sum omløpsmidler		2 959 288	2 015 200
SUM EIENDELER	10	3 014 421	2 030 200
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	1 582 959	1 006 533
Sum opptjent egenkapital		1 582 959	1 006 533
Sum egenkapital	12	1 682 959	1 106 533
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		519 830	340 158
Betalbar skatt		192 250	93 209
Skyldige offentlige avgifter		341 705	311 987
Utbytte		100 000	
Annen kortsiktig gjeld		177 677	178 312
Sum kortsiktig gjeld		1 331 462	923 667
Sum gjeld		1 331 462	923 667
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 014 421	2 030 200



Organisasjonsnr: 997 340 612
YES! VI LEKER NESODDEN 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. 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	933168.00	1072520.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	135136.00	145544.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26926.00	27024.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35469.00	28365.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1130699.00	1273453.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

6

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	44592.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	44592.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-4459.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	40133.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-4459.00	

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

8

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 2021

YES! VI LEKER NESODDEN 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.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	933 168	1 072 520
Arbeidsgiveravgift	135 136	145 544
Pensjonskostnader	26 926	27 024
Andre ytelser / Refusjoner	35 469	28 365
Sum	1 130 699	1 273 453

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.



Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	868 676	507 025
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	5 189	4 528
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		-87 877
Årets skattegrunnlag	873 865	423 675
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	192 250	93 209
Sum	192 250	93 209
Skattekostnad i resultatregnskapet	192 250	93 209
Betalbar skatt i skattekostnad	192 250	93 209
Betalbar skatt i balansen	192 250	93 209

Note 6 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	0
Tilgang i året	44 592
Anskaffelseskost 31.12.2021	44 592
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	-4 459
Balanseført verdi 31.12.2021	40 133
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	-4 459

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	45 904	47 389
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	45 904	47 389

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 45 587. Skyldig skattetrekk er kr 44 377.



Note 10 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	0	6 243	-6 243
Kortsiktig gjeld	-45 512	-56 944	11 432
Netto forskjeller	-45 512	-50 701	5 189
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	45 512	50 701	-5 189
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 11 154

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Jacobsen, Aina (Daglig leder, Styreleder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	1 006 533	1 106 533
Årets resultat		676 426	676 426
Avsatt utbytte		-100 000	-100 000
Egenkapital 31.12.2021	100 000	1 582 959	1 682 959