



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 980 153 649  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EXTRA LEKER BERGEN AS  
Forretningsadresse: Gullgruven Senter Åsane  
Liamyrane 1  
5132 NYBORG

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Erik O. Samuelsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 24.07.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		70 330 279	66 650 621
<b>Sum inntekter</b>		<b>70 330 279</b>	<b>66 650 621</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		40 322 952	41 605 367
Lønnskostnad	2	9 391 326	8 137 680
Avskrivning av driftsmidler	3	42 968	72 610
Annen driftskostnad		18 420 636	18 063 740
<b>Sum kostnader</b>		<b>68 177 882</b>	<b>67 879 398</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 152 397</b>	<b>-1 228 778</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		253	64
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>253</b>	<b>64</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 744 361	1 065 789
Annen rentekostnad		182	260
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 744 544</b>	<b>1 066 049</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 744 291</b>	<b>-1 065 985</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>408 106</b>	<b>-2 294 763</b>
Skattekostnad på resultat	4	89 784	-504 848
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		381 739	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Overført fra annen egenkapital		-63 417	-1 789 915
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>5</b>	<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	326 238	308 352
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>326 238</b>	<b>308 352</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	23 304	66 272
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>23 304</b>	<b>66 272</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>349 542</b>	<b>374 624</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	6	<b>35 072 048</b>	<b>34 950 750</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		676 139	526 437
Andre kortsiktige fordringer		102 309	117 269
Konsernfordringer	7	1 385	3 609 014
<b>Sum fordringer</b>		<b>779 833</b>	<b>4 252 720</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	970 244	1 070 626
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>970 244</b>	<b>1 070 626</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>36 822 125</b>	<b>40 274 096</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>37 171 667</b>	<b>40 648 720</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Aksjekapital	9	2 123 000	2 123 000
Annen innskutt egenkapital		7 532 101	7 532 101
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>9 655 101</b>	<b>9 655 101</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 625 912	3 689 328
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 625 912</b>	<b>3 689 328</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>13 281 013</b>	<b>13 344 429</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 895 652	1 847 934
Skyldig offentlige avgifter		4 212 726	4 009 654
Kortsiktig konserngjeld	7, 7, 10	15 303 547	19 373 139
Annen kortsiktig gjeld		2 478 729	2 073 564
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>23 890 654</b>	<b>27 304 291</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>23 890 654</b>	<b>27 304 291</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>37 171 667</b>	<b>40 648 720</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 684163

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 980 153 649  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EXTRA LEKER BERGEN AS  
Forretningsadresse: Gullgruven Senter Åsane  
Liamyrane 1  
5132 NYBORG

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Erik O. Samuelsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

#### 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 29.07.2024

---

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: 980 153 649  
EXTRA LEKER BERGEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		70 330 279	66 650 621
<b>Sum inntekter</b>		<b>70 330 279</b>	<b>66 650 621</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		40 322 952	41 605 367
Lønnskostnad	2	9 391 326	8 137 680
Avskrivning av driftsmidler	3	42 968	72 610
Annen driftskostnad		18 420 636	18 063 740
<b>Sum kostnader</b>		<b>68 177 882</b>	<b>67 879 398</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 152 397</b>	<b>-1 228 778</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		253	64
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>253</b>	<b>64</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 744 361	1 065 789
Annen rentekostnad		182	260
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 744 544</b>	<b>1 066 049</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 744 291</b>	<b>-1 065 985</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	4	89 784	-504 848
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		381 739	
Overført fra annen egenkapital		-63 417	-1 789 915
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	5	<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>



Organisasjonsnr: 980 153 649  
EXTRA LEKER BERGEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	326 238	308 352
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>326 238</b>	<b>308 352</b>

##### Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	23 304	66 272
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>23 304</b>	<b>66 272</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>349 542</b>	<b>374 624</b>
--------------------------	--	----------------	----------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

<b>Sum varer</b>	6	<b>35 072 048</b>	<b>34 950 750</b>
------------------	---	-------------------	-------------------

##### Fordringer

Kundefordringer		676 139	526 437
Andre kortsiktige fordringer		102 309	117 269
Konsernfordringer	7	1 385	3 609 014
<b>Sum fordringer</b>		<b>779 833</b>	<b>4 252 720</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	970 244	1 070 626
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>970 244</b>	<b>1 070 626</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>36 822 125</b>	<b>40 274 096</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>37 171 667</b>	<b>40 648 720</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9	2 123 000	2 123 000
Annen innskutt egenkapital		7 532 101	7 532 101
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>9 655 101</b>	<b>9 655 101</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		3 625 912	3 689 328
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 625 912</b>	<b>3 689 328</b>



<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>13 281 013</b>	<b>13 344 429</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 895 652	1 847 934
Skyldig offentlige avgifter		4 212 726	4 009 654
Kortsiktig konserngjeld	7, 7, 10	15 303 547	19 373 139
Annen kortsiktig gjeld		2 478 729	2 073 564
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>23 890 654</b>	<b>27 304 291</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>23 890 654</b>	<b>27 304 291</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>37 171 667</b>	<b>40 648 720</b>



Organisasjonsnr: 980 153 649  
EXTRA LEKER BERGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
17.00

<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

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



# Årsregnskap

**2023**

Extra Leker Bergen AS

Org.nr.:980 153 649



## Resultatregnskap Extra Leker Bergen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		70 330 279	66 650 621
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>70 330 279</b>	<b>66 650 621</b>
Varekostnad		40 322 952	41 605 367
Lønnskostnad	2	9 391 326	8 137 680
Avskrivning av driftsmidler	3	42 968	72 610
Annen driftskostnad		18 420 636	18 063 740
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>68 177 882</b>	<b>67 879 398</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 152 397</b>	<b>-1 228 778</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		253	64
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 744 361	1 065 789
Annen rentekostnad		182	260
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 744 291</b>	<b>-1 065 985</b>
Resultat før skattekostnad		408 106	-2 294 763
Skattekostnad på resultat	4	89 784	-504 848
<b>Årsresultat</b>		<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt konsernbidrag		381 739	0
Overført fra annen egenkapital		63 417	1 789 915
<b>Sum overføringer</b>	5	<b>318 322</b>	<b>-1 789 915</b>



## Balanse

### Extra Leker Bergen AS

Eiendeler	Note	2023	2022
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	326 238	308 352
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>326 238</b>	<b>308 352</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	23 304	66 272
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>23 304</b>	<b>66 272</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>349 542</b>	<b>374 624</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	6	35 072 048	34 950 750
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		676 139	526 437
Andre kortsiktige fordringer		102 309	117 269
Fordring på selskap i samme konsern	7	1 385	3 609 014
<b>Sum fordringer</b>		<b>779 833</b>	<b>4 252 720</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	970 244	1 070 626
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>36 822 125</b>	<b>40 274 096</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>37 171 667</b>	<b>40 648 720</b>



## Balanse

### Extra Leker Bergen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	9	2 123 000	2 123 000
Annen innskutt egenkapital		<u>7 532 101</u>	<u>7 532 101</u>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>9 655 101</b>	<b>9 655 101</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		<u>3 625 912</u>	<u>3 689 328</u>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 625 912</b>	<b>3 689 328</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>13 281 013</b>	<b>13 344 429</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 895 652	1 847 934
Leverandørgjeld konsern	7	3 303 464	3 268 826
Skyldig offentlige avgifter		4 212 726	4 009 654
Gjeld til selskap i samme konsern	7, 10	12 000 083	16 104 313
Annen kortsiktig gjeld		<u>2 478 729</u>	<u>2 073 564</u>
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>23 890 654</b>	<b>27 304 291</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>23 890 654</b>	<b>27 304 291</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>37 171 667</b>	<b>40 648 720</b>

Bergen, 30.06.2024  
Styret i Extra Leker Bergen AS

\_\_\_\_\_  
Erik Osjord Samuelsen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Tom Ingjald Samuelsen  
daglig leder



## Noter til regnskapet 2023

Extra Leker Bergen AS

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med norsk regnskapslov og utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

#### Inntekter

Inntekter ved salg av varer vurderes til virkelig verdi av vederlaget. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

#### Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres til anskaffelseskost og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

#### Varer

Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter eventuelt fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

#### 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 kan reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



## Noter til regnskapet 2023

Extra Leker Bergen AS

### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	7 588 578	5 908 955
Arbeidsgiveravgift	1 158 168	902 050
Pensjonskostnader	133 457	122 401
Andre ytelser	511 123	1 204 275
<b>Sum</b>	<b>9 391 326</b>	<b>8 137 680</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 14 14

#### Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

### Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.	1 784 159	1 784 159
Tilgang	0	0
<b>= Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>1 784 159</b>	<b>1 784 159</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	1 760 855	1 760 855
<b>= Bokført verdi 31.12.</b>	<b>23 304</b>	<b>23 304</b>
Årets ordinære avskrivninger	42 968	42 968
Økonomisk levetid	3-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	



## Noter til regnskapet 2023

Extra Leker Bergen AS

### Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	107 670	-469 127
Endring i utsatt skattefordel	-17 886	-35 721
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>89 784</b>	<b>-504 848</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	408 106	-2 294 763
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	81 303	162 368
Mottatt konsernbidrag	0	2 132 395
Avgitt konsernbidrag	-489 409	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	107 670	-469 127
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-107 670	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	469 127
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-120 314	-120 340	-26
Varebeholdning	-1 362 587	-1 281 258	81 329
<b>Sum</b>	<b>-1 482 901</b>	<b>-1 401 598</b>	<b>81 303</b>
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-1 482 901</b>	<b>-1 401 598</b>	<b>81 303</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-326 238</b>	<b>-308 352</b>	<b>17 887</b>



## Noter til regnskapet 2023

Extra Leker Bergen AS

### Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	2 123 000	7 532 101	3 689 328	13 344 429
+/- Årets resultat	0	0	318 322	318 322
Avgitt konsernbidrag	0	0	-381 739	-381 739
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>2 123 000</b>	<b>7 532 101</b>	<b>3 625 912</b>	<b>13 281 013</b>

### Note 6 Varer

	2023	2022
Lager av innkjøpte handelsvarer	35 072 048	34 950 750
<b>Sum</b>	<b>35 072 048</b>	<b>34 950 750</b>
Ukuransnedskrivning	1 362 587	1 281 258

### Note 7 Konsernmellomværende

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2023	2022
<b>Fordring</b>		
Kundefordringer konsern	1 385	1 915
Annen kortsiktig fordring på konsernselskap	0	3 607 099
<b>Sum fordringer</b>	<b>1 385</b>	<b>3 609 014</b>
<b>Gjeld</b>		
Kassekreditt konsernkonto	11 510 674	13 237 869
Leverandørgjeld konsern	3 303 464	3 268 826
Annen kortsiktig gjeld til konsernselskap	489 409	2 866 444
<b>Sum gjeld</b>	<b>15 303 547</b>	<b>19 373 139</b>



## Noter til regnskapet 2023

### Extra Leker Bergen AS

#### Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 284 961.

#### Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Extra Leker Bergen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	19 300	110,00	2 123 000
<b>Sum</b>			<b>2 123 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Extra Leker Holding AS	19 300	100,0	100,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>19 300</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Aksjer eiet indirekte av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære aksjer	Totalt antall aksjer
Erik O. Samuelsen	Styrets leder	14 475	14 475
Tom I. Samuelsen	Daglig leder	4 825	4 825
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>19 300</b>	<b>19 300</b>



## Noter til regnskapet 2023

### Extra Leker Bergen AS

#### Note 10 Konsernkontoavtale

Konsernet har etablert konsernkontoavtale i Danske Bank der Extra Leker AS er kontoinnehaver. De enkelte datter selskapene har stillet sikkerhet for konsernets samlede trekkrettighet med kundefordringer, driftsmidler og varelager (krysspant), samt stillet solidarisk kausjon for kontoinnehaver Extra Leker AS sitt mellomværende med banken.

Følgende selskaper inngår i ordningen:

- Extra Leker AS
- Extra Leker Bergen AS
- Extra Leker Butikker AS
- Extra Leker Engros Tønsberg AS
- Extra Leker Haugesund AS
- Extra Leker Holding AS
- Extra Leker Krokstad AS
- Extra Leker Larvik AS
- Extra Leker Lørenskog AS
- Extra Leker Moss AS
- Extra Leker Skien AS
- Extra Leker Tromsø AS
- Extra Leker Trondheim AS
- Extra Leker Vestby AS
- Extra Leker Mo i Rana AS
- Extra Toys Eda AB
- Extra Toys Nordby AB
- Extra-Nett AS
- Norwegian Toy Import AS

Konsernet Extra Leker AS hadde et samlet trekk per 31.12.23 på kr 37 134 861.

Konsernet Extra Leker AS hadde et samlet trekk per 31.12.22 på kr - 4 285 418.

I datterselskapene er innestående på konsernkonto presentert som fordringer på selskap i samme konsern, og trekk på konsernkonto er presentert som gjeld til selskap i samme konsern.



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap 2023

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Samuelsen, Tom Ingjald	BANKID	2024-07-10 06:39
Samuelsen, Erik Osjord	BANKID	2024-07-10 14:23

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.



Til generalforsamlingen i Extra Leker Bergen AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Extra Leker Bergen AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, og av dets resultater 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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.

### 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Stavanger, 30. juni 2024

**PricewaterhouseCoopers AS**

Gunstein Hadland  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

PricewaterhouseCoopers AS, Kanalsletta 8, Postboks 8017, NO-4068 Stavanger  
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, [www.pwc.no](http://www.pwc.no)  
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning 2023

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Hadland, Gunstein	BANKID	2024-07-11 10:34

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.