



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 046 324  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WOK & GO NORGE HOLDING AS  
Forretningsadresse: Stasjonsveien 3B  
1580 RYGGE

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### Konsern

Mørselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: ARILD MANGOR SAMUELSEN

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 19.03.2022





## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		69 773	28 470
Annen driftsinntekt		17 485	
<b>Sum inntekter</b>		<b>87 258</b>	<b>28 470</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		67 889	87 400
Lønnskostnad	6	237 059	327 633
Annen driftskostnad		366 961	79 856
<b>Sum kostnader</b>		<b>671 910</b>	<b>494 889</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-584 652</b>	<b>-466 419</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		8	64
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>8</b>	<b>64</b>
Annen rentekostnad		13 257	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>13 257</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-13 249</b>	<b>64</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-597 901</b>	<b>-466 355</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-597 901</b>	<b>-466 355</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-597 901</b>	<b>-466 355</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-597 901</b>	<b>-466 355</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-597 901</b>	<b>-466 355</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-597 901	-466 355
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	9	<b>-597 901</b>	<b>-466 355</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	2	30 000	
Andre langsiktige fordringer		26 850	15 600
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>56 850</b>	<b>15 600</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>56 850</b>	<b>15 600</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	29 203	21 163
Andre kortsiktige fordringer		5 200	250 463
Konsernfordringer	5	166 292	
<b>Sum fordringer</b>		<b>200 695</b>	<b>271 625</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 302	94 284
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 302</b>	<b>94 284</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>202 997</b>	<b>365 910</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>259 847</b>	<b>381 510</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1, 9	330 000	330 000
Overkurs	9	420 000	420 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>750 000</b>	<b>750 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	9	1 064 257	466 355
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 064 257</b>	<b>-466 355</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>-314 257</b>	<b>283 645</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	487 236	
Leverandørgjeld		15 478	28 084
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter			41 492
Kortsiktig konserngjeld	5	19 969	
Annen kortsiktig gjeld		51 421	28 289
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>574 104</b>	<b>97 865</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>574 104</b>	<b>97 865</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>259 847</b>	<b>381 510</b>



**Resultatregnskap**  
**Wok & Go Norge Holding AS**

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		69 773	28 470
Annen driftsinntekt		17 485	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>87 258</b>	<b>28 470</b>
Varekostnad		67 889	87 400
Lønnskostnad	6	237 059	327 633
Annen driftskostnad		366 961	79 856
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>671 910</b>	<b>494 889</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-584 652</b>	<b>-466 419</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		8	64
Annen rentekostnad		13 257	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-13 249</b>	<b>64</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-597 901</b>	<b>-466 355</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
<b>Årsresultat</b>		<b>-597 901</b>	<b>-466 355</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		597 901	466 355
<b>Sum overføringer</b>	9	<b>-597 901</b>	<b>-466 355</b>



**Balanse**  
**Wok & Go Norge Holding AS**

Eiendeler	Note	2019	2018
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	2	30 000	0
Andre langsiktige fordringer		26 850	15 600
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>56 850</b>	<b>15 600</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>56 850</b>	<b>15 600</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	7	29 203	21 163
Andre kortsiktige fordringer		5 200	250 463
Konsernfordringer	5	166 292	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>200 695</b>	<b>271 625</b>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 302	94 284
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>2 302</b>	<b>94 284</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>202 997</b>	<b>365 910</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>259 847</b>	<b>381 510</b>



## Balanse

### Wok & Go Norge Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	1, 9	330 000	330 000
Overkurs	9	420 000	420 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>750 000</b>	<b>750 000</b>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	9	-1 064 257	-466 355
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 064 257</b>	<b>-466 355</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>9</b>	<b>-314 257</b>	<b>283 645</b>
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	487 236	0
Leverandørgjeld		15 478	28 084
Skyldig offentlige avgifter		0	41 492
Kortsiktig konserngjeld	5	19 969	0
Annen kortsiktig gjeld		51 421	28 289
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>574 104</b>	<b>97 865</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>574 104</b>	<b>97 865</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>259 847</b>	<b>381 510</b>

Moss  
Styret i Wok & Go Norge Holding AS

ARILD MANGOR SAMUELSEN  
styreleder/daglig leder

Jeanine Norstad  
styremedlem

Mauricio Fernando Navia Guarnizo  
styremedlem



## Noter til regnskapet 2019

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

### Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskaps regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

### Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringsstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

### Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



## Noter til regnskapet 2019

### Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Wok & Go Norge Holding AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 100	300,00	330 000
<b>Sum</b>	<b>1 100</b>		<b>330 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
ISIB MANAGEMENT AS	220	20,0	20,0
JNR INVEST AS	220	20,0	20,0
Mauricio Fernando Navia Guarnizo	220	20,0	20,0
ARILD MANGOR SAMUELSEN	110	10,0	10,0
ROER PER OLAF	110	10,0	10,0
AMBRO TRADING AS	55	5,0	5,0
BERGER WENCHE LOUISE	55	5,0	5,0
BROSIG LIV	55	5,0	5,0
ROER NILS ØYVIND	55	5,0	5,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1 100</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
ARILD MANGOR SAMUELSEN	styreleder/daglig leder	385
Jeanine Norstad	styremedlem	220
Mauricio Fernando Navia Guarnizo	styremedlem	220

### Note 2 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor-kommune	Eierandel	Egenkapital	Resultat
<b>DS/FKV/TS</b>				
Wok & Go Drift AS	RYGGE	100,0%	13 011	-16 990
<b>Sum</b>			<b>13 011</b>	<b>-16 990</b>

### Note 3 Bankinnskudd

	2019	2018
Bundne skattetrekkmidler	0	9 590



## Noter til regnskapet 2019

### Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-597 901	-466 357
Permanente forskjeller	37 502	0
Endring i midlertidige forskjeller	-584	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-560 983</b>	<b>-466 357</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2019	2018	Endring
Fordringer	584	0	-584
<b>Sum</b>	<b>584</b>	<b>0</b>	<b>-584</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 027 338	-466 355	560 983
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 026 754	466 355	-560 399
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

### Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2019	2018
Andre fordringer	166 292	0
<b>Sum fordringer</b>	<b>166 292</b>	<b>0</b>
Gjeld	2019	2018
Kortsiktig gjeld	19 969	0
<b>Sum gjeld</b>	<b>19 969</b>	<b>0</b>



## Noter til regnskapet 2019

### Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	200 171	279 371
Arbeidsgiveravgift	33 898	39 389
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	2 990	8 873
<b>Sum</b>	<b>237 059</b>	<b>327 633</b>

Gjennomsnittlig antall ansatte sysselsatt i regnskapsåret 1 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	147 386
Pensjonsutgifter	0	0
Styrehonorar	78 000	0
Annen godtgjørelse	0	0
<b>Sum</b>	<b>78 000</b>	<b>147 386</b>

### OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

### Note 7 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2019	2018
Kassekreditt	487 236	0
<b>Sum</b>	<b>487 236</b>	<b>0</b>

Balansført verdi av pantsatte eiendeler	2019	2018
Kundefordringer	29 203	21 163
<b>Sum</b>	<b>29 203</b>	<b>21 163</b>

Limit kassekreditt er kr 600 000. Av dette er det benyttet kr 487 236 pr 31.12.2019. Selskapets aksjonærer har stilt privat sikkerhet for denne kreditten.

### Note 8 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har ikke betydning for årsregnskapet for 2019. Hendelsen har heller ikke hatt vesentlig negativ betydning for foretakets stilling og resultat i perioden mellom balansedagen og tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



## Noter til regnskapet 2019

### Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	330 000	420 000	-466 355	283 645
Årets resultat			-597 901	-597 901
Pr 31.12	<b>330 000</b>	<b>420 000</b>	<b>-1 064 256</b>	<b>-314 256</b>

Selskapets aksjekapital er tapt. Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningene om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. Selskapet forventer at selskapene i konsernet på sikt vil generere inntekter til selskapet. Samtidig gjør selskapet opp sine forpliktelser løpende.