



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 715 888  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WALLSTREET NIGHTCLUB AS  
Forretningsadresse: Stabells gate 12  
3510 HØNEFOSS

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Nanette Sydhagen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 01.09.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 025 293	2 872 372
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 025 293</b>	<b>2 872 372</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-61 500
Varekostnad		713 261	1 302 880
Lønnskostnad	1, 4	731 553	400 061
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	57 199	
Annen driftskostnad		655 584	747 886
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 157 597</b>	<b>2 389 327</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-132 304</b>	<b>483 045</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		51	
Annen finansinntekt			2 967
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>51</b>	<b>2 967</b>
Annen rentekostnad		866	
Annen finanskostnad		4 282	1 998
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>5 148</b>	<b>1 998</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-5 097</b>	<b>969</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-137 401</b>	<b>484 014</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-137 401</b>	<b>484 014</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-137 401</b>	<b>484 014</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-137 401</b>	<b>484 014</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-137 402	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Overføringer til/fra annen egenkapital			484 014
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-137 402</b>	<b>484 014</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	9	514 295	343 743
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>514 295</b>	<b>343 743</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		32 500	32 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>32 500</b>	<b>32 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>546 795</b>	<b>376 243</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		109 598	109 598
<b>Sum varer</b>		<b>109 598</b>	<b>109 598</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		20 474	7 604
Andre fordringer		803	803
<b>Sum fordringer</b>		<b>21 277</b>	<b>8 407</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	174 480	230 399
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>174 480</b>	<b>230 399</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>305 355</b>	<b>348 404</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>852 150</b>	<b>724 647</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2, 3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-9 639	-5 666
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>20 361</b>	<b>24 334</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	517 144	517 144
Udekket tap	6	324 573	187 171
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>192 571</b>	<b>329 973</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>212 932</b>	<b>354 307</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		-278 038	-284 551
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>-278 038</b>	<b>-284 551</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>-278 038</b>	<b>-284 551</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		280 000	
Leverandørgjeld		296 796	277 360
Betalbar skatt	7	-14 557	-1 940
Skyldige offentlige avgifter		119 463	107 356
Annen kortsiktig gjeld		235 553	272 114
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>917 255</b>	<b>654 890</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>639 217</b>	<b>370 339</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>852 149</b>	<b>724 646</b>



Årsregnskap for

**Wallstreet Nightclub**

913715888

Regnskapsår

01.01.2018 - 31.12.2018



## Resultatregnskap

	Note	2018
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>		
Salgsinntekter		2 025 293
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 025 293</b>
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		
Varekostnad		713 261
Lønnskostnad	1, 4	731 553
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	57 199
Annen driftskostnad		655 584
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 157 597</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-132 304</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
Annen renteinntekt		51
Annen finansinntekt		
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>51</b>
Annen rentekostnad		866
Annen finanskostnad		4 282
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>5 148</b>
<b>Netto finansresultat</b>		<b>-5 097</b>
<b>Resultat</b>		
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-137 401</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-137 401</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-137 401</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-137 401</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-137 401</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>		
Udekket tap		-137 402
Overføringer til/fra annen egenkapital		
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-137 402</b>



## Balanse, eiendeler

	Note	2018
<b>Anleggsmidler - Immaterielle eiendeler og varige driftsmidler</b>		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	9	514 295
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>514 295</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>		
Andre fordringer		32 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>32 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>546 795</b>
<b>Omløpsmidler - Varer og fordringer</b>		
Varer		109 598
<b>Sum varer</b>		<b>109 598</b>
Kundefordringer		20 474
Andre fordringer		803
<b>Sum fordringer</b>		<b>21 277</b>
<b>Omløpsmidler - Investeringer, Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	174 480
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>174 480</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>305 355</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>852 150</b>



## Balanse, egenkapital og gjeld

	Note	2018
<b>Egenkapital - Innskutt og opptjent egenkapital</b>		
Aksjekapital	2, 3	30 000
Annen innskutt egenkapital		-9 639
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>20 361</b>
Annen egenkapital	6	517 144
Udekket tap	6 -	324 573
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>192 571</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>212 932</b>
<b>Gjeld - Avsetninger for forpliktelser og annen langsiktig gjeld</b>		
Øvrig langsiktig gjeld		-278 038
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>-278 038</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>-278 038</b>
<b>Gjeld - Kortsiktig gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner		280 000
Leverandørgjeld		296 796
Betalbar skatt	7	-14 557
Skyldige offentlige avgifter		119 463
Annen kortsiktig gjeld		235 553
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>917 255</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>639 217</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>852 149</b>

Hønefoss 31.08.2019

---

Nanette Sydhagen  
daglig leder



## 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 nettogrunnlaget.



## Noter

### Note 1 - Lønnskostnader og ytelse til ledende personer

Foretaket har ingen ansatte.

<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>	<b>2018</b>
Lønn	635 892
Arbeidsgiveravgift	89 661
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	6 000
Sum	<b>731 553</b>

Selskapet har ikke lån til eller sikkerhetsstillelse til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

### Note 2 - Aksjonærer

Foretaket har 2 aksjonærer per 31.12.2018.

<b>Aksjonærens navn</b>	<b>Antall</b>	<b>Eierandel (%)</b>
Nanette Aateigen Sydhagen	75	75
Geir Ditleiv Sæther	25	25
Sum	<b>100</b>	<b>100</b>

### Følgende ledende personer innehar aksjer

<b>Tittel</b>	<b>Navn</b>	<b>Antall aksjer</b>
daglig leder	Nanette Aateigen Sydhagen	75

### Note 3 - Aksjekapital

Aksjekapitalen per 31.12 består av følgende aksjeklasser

<b>Aksjeklasse</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Aksjekapital</b>
Sum	100	30 000
	<b>100</b>	<b>30 000</b>

### Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

### Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 48 250. Skyldig skattetrekk er kr 37 068.



## Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000		-5 666	517 144	-187 171	354 307
Stiftelsesutgifter			-5 666			-5 666
Årets resultat					-137 402	-137 402
Egenkapital 31.12.2018	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>-11 332</b>	<b>517 144</b>	<b>-324 573</b>	<b>211 239</b>

## Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018
Ordinært resultat før skatt	-137 402
Årets skattegrunnlag	<b>-137 402</b>
Betalbar inntektsskatt	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	<b>0</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	0
Betalbar skatt i balansen	<b>0</b>

## Note 8 - Pantstillelser og garantier

## Note 9 - Spesifikasjon varige driftsmidler