



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 687 605
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FRANK WALTON MAJORSTUA AS
Forretningsadresse: Olaf Ryes plass 5A
0552 OSLO

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: Jannik Krogh Falck
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 113 363	2 567 494
Sum inntekter		3 113 363	2 567 494
Kostnader			
Varekostnad	6	1 060 763	1 078 489
Lønnskostnad	1,6	1 141 401	1 157 388
Annen driftskostnad		879 600	948 418
Sum kostnader		3 081 764	3 184 295
Driftsresultat		31 598	-616 801
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		61	
Sum finansinntekter		61	
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	7	214 000	
Annen rentekostnad			2 054
Sum finanskostnader		214 000	2 054
Netto finans		-213 939	-2 054
Ordinært resultat før skattekostnad		-182 341	-618 855
Ordinært resultat etter skattekostnad		-182 341	-618 855
Årsresultat		-182 341	-618 855
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-182 341	-618 855
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-182 341	-618 855
Sum overføringer og disponeringer		-182 341	-618 855



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		129 207	67 573
Sum varer		129 207	67 573
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			14 170
Sum fordringer			14 170
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	305 167	97 479
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		305 167	97 479
Sum omløpsmidler		434 374	179 222
SUM EIENDELER		434 374	179 222
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	1 356 257	1 173 917
Sum opptjent egenkapital		-1 356 257	-1 173 917
Sum egenkapital		-1 326 257	-1 143 917



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 592	63 302
Skyldig offentlige avgifter		156 885	118 244
Kortsiktig konserngjeld	6	1 452 998	1 038 461
Annen kortsiktig gjeld		117 155	103 131
Sum kortsiktig gjeld		1 760 630	1 323 138
Sum gjeld		1 760 630	1 323 138
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		434 374	179 222



Frank Walton Majorstua AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved neste regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Noter for Frank Walton Majorstua AS

Organisasjonsnr. 916687605



Frank Walton Majorstua AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	715 240	615 042
Arbeidsgiveravgift	103 268	92 633
Pensjonskostnader	9 104	18 130
Andre lønnsrelaterte ytelser	313 789	431 583
Totalt	1 141 401	1 157 388

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	0
Styremedlemmer	0

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven. Pensjonsforpliktelser som omfattes av forsikrede ordninger, er ikke balanseført.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-182 341
+ Permanente og andre forskjeller	214 000
+ Endring i midlertidige forskjeller	214 000
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	245 660
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	245 660
= Inntekt	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Utestående fordringer	-278 727	-64 727
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	863 529	1 109 189
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 142 257	1 173 917
Utsatt skattefordel	251 296	270 001
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 142 257	1 173 917
Ikke bokført utsatt skattefordel	251 296	270 001
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Frank Walton Majorstua AS

Noter 2018

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 35 582 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 17 858.

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Frank Walton AS	100	100,00 %

Note 5 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-1 173 917	-1 143 917
Anvendt til årsresultat		-182 341	-182 341
Pr 31.12.	30 000	-1 356 257	-1 326 257

Selskapets drift sikres gjennom likviditet fra mor.

Note 6 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Gjeld til morselskapet Frank Walton AS. Det beregnes ikke renter på lånet.

Selskapet har kjøpt følgen varer og tjenester av Frank Walton AS:

Varekjøp	1 122 557
Tjenster	309 107

Note 7 - Fordringer på konsernselskap

Frank Walton Sandvika AS	255 000
Frank Walton Vvest AS	23 728

Beløpene er nedskrevet til kr 0.