



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 10.08.2020

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, 23.09.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 534 960 | 3 113 363 |
| Sum inntekter | | 2 534 960 | 3 113 363 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 6 | 768 553 | 1 060 763 |
| Lønnskostnad | 1,6 | 1 067 943 | 1 141 401 |
| Annen driftskostnad | | 832 590 | 879 600 |
| Sum kostnader | | 2 669 086 | 3 081 764 |
| Driftsresultat | | -134 126 | 31 598 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 39 | 61 |
| Sum finansinntekter | | 39 | 61 |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | 7 | -23 728 | 214 000 |
| Sum finanskostnader | | -23 728 | 214 000 |
| Netto finans | | 23 766 | -213 939 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -110 360 | -182 341 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -110 360 | -182 341 |
| Årsresultat | | -110 360 | -182 341 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -110 360 | -182 341 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -110 360 | -182 341 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -110 360 | -182 341 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 130 713 | 129 207 |
| Sum varer | | 130 713 | 129 207 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 84 365 | 305 167 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 84 365 | 305 167 |
| Sum omløpsmidler | | 215 078 | 434 374 |
| SUM EIENDELER | | 215 078 | 434 374 |
| 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 | 1 466 616 | 1 356 257 |
| Sum opptjent egenkapital | | -1 466 616 | -1 356 257 |
| Sum egenkapital | | -1 436 616 | -1 326 257 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Leverandørgjeld | | 38 062 | 33 592 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 95 189 | 156 885 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | 1 402 212 | 1 452 998 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 116 232 | 117 155 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 651 695 | 1 760 630 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 1 651 695 | 1 760 630 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 215 078 | 434 374 |



Frank Walton Majorstua AS

Noter 2019

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 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|--|------------------|------------------|
| Lønn | 649 318 | 715 240 |
| Arbeidsgiveravgift | 91 658 | 103 268 |
| Pensjonskostnader | 8 919 | 9 104 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 318 048 | 313 789 |
| Totalt | 1 067 943 | 1 141 401 |

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

| | |
|----------------|--------|
| Daglig leder | 53 676 |
| 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 | -110 360 |
| + Permanente og andre forskjeller | -23 752 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -47 455 |
| = Inntekt | -181 567 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| + Utestående fordringer | -231 272 | -278 728 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 1 045 096 | 863 529 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 1 276 369 | 1 142 257 |
| Utsatt skattefordel | 280 801 | 251 297 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 1 276 369 | 1 142 259 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 280 801 | 251 297 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 6 202 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 35 582.

Noter for Frank Walton Majorstua AS

Organisasjonsnr. 916687605



Frank Walton Majorstua AS

Noter 2019

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 | -1 356 257 | -1 326 257 |
| Anvendt til årsresultat | | -110 360 | -110 360 |
| Pr 31.12. | 30 000 | -1 466 616 | -1 436 616 |

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 | 770 059 |
| Tjenster | 302 948 |

Note 7 - Fordringer på konsernselskap

Frank Walton Sandvika AS 255 000

Beløpene er nedskrevet til kr 0.

Covid-19

Selskapet har måttet stenge ned butikken deler av 2020 pga epidemien, men er i full drift igjen. Ansatte har vært permittert og omsetningen betydelig redusert, men styret mener fortsatt drift er forsvarlig.