



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 568 530  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WOK & GO DRIFT AS  
Forretningsadresse: Stasjonsveien 3B  
1580 RYGGE

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### Konsern

Morselskap 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: 17.08.2020

### 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, 28.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	6	16 993	
<b>Sum kostnader</b>		<b>16 993</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>-16 993</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>3</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-16 990</b>	<b>0</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-16 990</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-16 990</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-16 990</b>	
<b>Totalresultat</b>		<b>-16 990</b>	
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-16 990	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	3	<b>-16 990</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	2	30 000	
Lån til foretak i samme konsern	5		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer	5	19 969	
<b>Sum fordringer</b>		<b>19 969</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 934	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 934</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>21 903</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>51 903</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1, 3	30 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	16 990	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-16 990</b>	
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>13 011</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		5 965	
Betalbar skatt	7		
Kortsiktig konserngjeld	5	32 927	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>38 892</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>38 892</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>51 903</b>	<b>0</b>



## Resultatregnskap

### Wok & Go Drift AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019
Annen driftskostnad	6	16 993
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>16 993</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-16 993</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
Annen renteinntekt		3
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>3</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-16 990</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0
<b>Årsresultat</b>		<b>-16 990</b>
<b>Overføringer</b>		
Overført til udekket tap		16 990
<b>Sum overføringer</b>	<b>3</b>	<b>-16 990</b>



**Balanse**  
**Wok & Go Drift AS**

Eiendeler	Note	2019
<b>Anleggsmidler</b>		
<i>Finansielle anleggsmidler</i>		
Investeringer i datterselskap	2	30 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>30 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>		
<i>Fordringer</i>		
Konsernfordringer	5	19 969
<b>Sum fordringer</b>		<b>19 969</b>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>		
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 934
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>1 934</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>21 903</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>51 903</b>



**Balanse**  
**Wok & Go Drift AS**

Egenkapital og gjeld	Note	2019
<b>Egenkapital</b>		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	1, 3	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Udekket tap	3	-16 990
Sum opptjent egenkapital		<u>-16 990</u>
Sum egenkapital	3	<u>13 011</u>
<b>Gjeld</b>		
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Leverandørgjeld		5 965
Kortsiktig konserngjeld	5	32 927
Sum kortsiktig gjeld		<u>38 892</u>
Sum gjeld		<u>38 892</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>51 903</u>

Moss  
Styret i Wok & Go Drift AS

---

Arild Mangor Samuelsen  
styreleder/daglig leder



## 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 selskapets 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. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

### 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 Drift AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>30 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Wok & Go Norge Holding AS	100	100,0	100,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Styrets leder/daglig leder eier 35% av Wok & Go Holding AS.

### Note 2 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor-kommune	Eierandel	Egenkapital	Resultat
<b>DS/FKV/TS</b>				
Wok & Go Moss AS	MOSS	100,0%	-130 705	-160 705
<b>Sum</b>			<b>-130 705</b>	<b>-160 705</b>

### Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Stiftelse	30 000		30 000
Årets resultat		-16 990	-16 990
<b>Pr 31.12</b>	<b>30 000</b>	<b>-16 990</b>	<b>13 011</b>

Deler av 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 datterselskapet på sikt vil generere inntekter til selskapet. Samtidig gjør selskapet opp sine forpliktelser løpende.

### Note 4 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 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

<b>Fordringer</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Andre fordringer	19 969	0
<b>Sum fordringer</b>	<b>19 969</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Kortsiktig gjeld	-32 927	0
<b>Sum gjeld</b>	<b>-32 927</b>	<b>0</b>

### Note 6 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2019.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

#### OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



## Noter til regnskapet 2019

### Note 7 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
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	-16 990	0
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-16 990</b>	<b>0</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:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>Endring</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-16 990	0	16 990
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	16 990	0	-16 990
<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.