



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: Nanette Sydhagen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2020

### 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, 22.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 675 926	2 025 293
Annen driftsinntekt		1 200	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 677 126</b>	<b>2 025 293</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		670 458	713 261
Lønnskostnad	1, 4	303 866	731 553
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	143 725	57 199
Annen driftskostnad		585 122	655 584
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 703 171</b>	<b>2 157 597</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-26 045</b>	<b>-132 304</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			51
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>51</b>
Annen rentekostnad			866
Annen finanskostnad		9 916	4 282
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 916</b>	<b>5 148</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-9 916</b>	<b>-5 097</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-35 961</b>	<b>-137 401</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	46 438	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-82 399</b>	<b>-137 401</b>
Ekstraordinære poster		11 625	
<b>Årsresultat</b>		<b>-70 774</b>	<b>-137 401</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-70 774</b>	<b>-137 401</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-94 023	-137 402



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Sum overføringer og disponeringer		-94 023	-137 402



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	9	408 328	514 295
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>408 328</b>	<b>514 295</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>440 828</b>	<b>546 795</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer			109 598
<b>Sum varer</b>			<b>109 598</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		7 604	20 474
Andre fordringer		803	803
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 407</b>	<b>21 277</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	247 956	174 480
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>247 956</b>	<b>174 480</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>256 363</b>	<b>305 355</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>697 191</b>	<b>852 150</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2, 3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-46 522	-9 639
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>-16 522</b>	<b>20 361</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	517 144	517 144
Udekket tap	6	418 596	324 573
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>98 548</b>	<b>192 571</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>82 026</b>	<b>212 932</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	-1 628	
Øvrig langsiktig gjeld		-512 122	-278 038
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>-513 750</b>	<b>-278 038</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>-513 750</b>	<b>-278 038</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		280 000	280 000
Leverandørgjeld		531 104	296 796
Betalbar skatt	7	-14 557	-14 557
Skyldige offentlige avgifter		124 743	119 463
Annen kortsiktig gjeld		207 624	235 553
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 128 914</b>	<b>917 255</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>615 164</b>	<b>639 217</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>697 190</b>	<b>852 149</b>



Årsregnskap for

**Wallstreet As**

913715888

Regnskapsår

01.01.2019 - 31.12.2019



## Resultatregnskap

	Note	2019
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>		
Salgsinntekter		1 675 926
Annen driftsinntekt		1 200
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 677 126</b>
Varekostnad		670 458
Lønnskostnad	1, 4	303 866
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	143 725
Annen driftskostnad		585 122
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 703 171</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-26 045</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
Annen renteinntekt		
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>-</b>
Annen rentekostnad		
Annen finanskostnad		9 916
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 916</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-9 916</b>
<b>Resultat</b>		
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-35 961</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7 -	46 438
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-82 399</b>
Ekstraordinære poster		11 625
<b>Årsresultat</b>		<b>-70 774</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-70 774</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-70 774</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>		
Udekket tap		-94 023
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-94 023</b>



**Balanse, eiendeler**

	Note	2019
<b>Anleggsmidler - Immaterielle eiendeler og varige driftsmidler</b>		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	9	408 328
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>408 328</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>		
Andre fordringer		32 500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>32 500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>440 828</b>
<b>Omløpsmidler - Varer og fordringer</b>		
Varer		-
<b>Sum varer</b>		<b>-</b>
Kundefordringer		7 604
Andre fordringer		803
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 407</b>
<b>Omløpsmidler - Investeringer, Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	247 956
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>247 956</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>256 363</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>697 191</b>



## Balanse, egenkapital og gjeld

	Note	2019
<b>Egenkapital - Innskutt og opptjent egenkapital</b>		
Aksjekapital	2, 3	30 000
Annen innskutt egenkapital		-46 522
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>-16 522</b>
Annen egenkapital	6	517 144
Udekket tap	6 -	418 596
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>98 548</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>82 026</b>
<b>Gjeld - Avsetninger for forpliktelser og annen langsiktig gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	-1 628
Øvrig langsiktig gjeld		-512 122
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>-513 750</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>-513 750</b>
<b>Gjeld - Kortsiktig gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner		280 000
Leverandørgjeld		531 104
Betalbar skatt	7	-14 557
Skyldige offentlige avgifter		124 743
Annen kortsiktig gjeld		207 624
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 128 914</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>615 164</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>697 190</b>



Hønefoss 23.06.2020

---

Nanette Sydhagen  
*daglig leder*

Wallstreet As  
913715888

5



## 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 17 ansatte.

<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>	<b>2019</b>
Lønn	253 231
Arbeidsgiveravgift	50 029
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	606
Sum	<b>303 866</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 31.12.2019. Nedenfor vises de 2 største aksjonærene.

<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

### 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 76 088. Skyldig skattetrekk er kr 62 599. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr ....



## Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000		-5 666	513 171	-324 573	212 932
Stiftelsesutgifter			-5 666			-5 666
Årets resultat					-94 023	-94 023
Egenkapital 31.12.2019	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>-11 332</b>	<b>513 171</b>	<b>-418 596</b>	<b>113 243</b>

## Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2019
Ordinært resultat før skatt	-35 960
Ekstraordinært resultat før skatt	-11 625
Årets skattegrunnlag	<b>-47 585</b>
Betalbar inntektsskatt	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	<b>0</b>

## Note 8 - Pantstillelser og garantier

Av langsiktig gjeld på kr ... forfaller kr ... om mer enn 5 år.

## Note 9 - Spesifikasjon varige driftsmidler