



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 948 188 341
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WOK INVEST AS
Forretningsadresse: Nedre Lundsvei 3 B
4630 KRISTIANSAND S

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: Deloitte Services AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.04.2020

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, 26.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Inntekt på andre investeringer	5	48 683	43 132
Verdiendring av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	5	751 013	178 585
Annen finansinntekt	5	1 048 684	289 167
Annen finanskostnad	5		-11 152
Sum inntekter		1 848 381	499 732
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			5 263
Annen driftskostnad	2	52 066	67 100
Sum kostnader		52 066	72 363
Driftsresultat		1 796 315	427 369
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 229	1 641
Sum finansinntekter		3 229	1 641
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5		
Annen rentekostnad		204	
Sum finanskostnader		204	
Netto finans		3 025	1 641
Ordinært resultat før skattekostnad		1 799 340	429 010
Skattekostnad på ordinært resultat	6	95 341	136 929
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 703 999	292 081
Årsresultat		1 703 999	292 081
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 703 999	292 081
Totalresultat		1 703 999	292 081
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overført til/fra annen egenkapital		1 703 999	292 081
Sum overføringer og disponeringer	4	1 703 999	292 081



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	18 640	
Sum immaterielle eiendeler		18 640	
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner	5		
Sum anleggsmidler		18 640	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5		
Markedsbaserte verdipapirer	5	8 281 901	7 413 359
Andre finansielle instrumenter	5		
Sum investeringer		8 281 901	7 413 359
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		909 208	24 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		909 208	24 184
Sum omløpsmidler		9 191 109	7 437 543
SUM EIENDELER		9 209 748	7 437 543
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital (501 aksjer á kr 1 000)	3, 4	501 000	501 000
Overkurs	4	1 455 750	1 455 750
Sum innskutt egenkapital		1 956 750	1 956 750



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	7 051 413	5 347 414
Sum opptjent egenkapital		7 051 413	5 347 414
Sum egenkapital		9 008 163	7 304 164
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		81 354
Sum avsetninger for forpliktelser			81 354
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	81 354
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 250	
Betalbar skatt	6	195 335	52 025
Sum kortsiktig gjeld		201 585	52 025
Sum gjeld		201 585	133 379
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 209 748	7 437 543



Årsregnskap 2019 WOK Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 948 188 341



WOK Invest AS

Resultatregnskap

	2019	2018	
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
5	Inntekt på andre investeringer	48 683	43 132
5	Verdiendring av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	751 013	178 585
5	Annen finansinntekt	1 048 684	289 167
5	Annen finanskostnad	0	-11 152
	Sum driftsinntekter	1 848 381	499 732
	Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	0	5 263
2	Annen driftskostnad	52 066	67 100
	Sum driftskostnader	52 066	72 363
	Driftsresultat	1 796 315	427 369
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
	Annen renteinntekt	3 229	1 641
	Annen rentekostnad	-204	0
	Netto finansresultat	3 025	1 641
	Ordinært resultat før skattekostnad	1 799 340	429 010
6	Skattekostnad på ordinært resultat	-95 341	-136 929
	Ordinært resultat	1 703 999	292 081
	ÅRSRESULTAT	1 703 999	292 081
OVERFØRINGER			
	Overført til/fra annen egenkapital	1 703 999	292 081
4	Sum overføringer	1 703 999	292 081



WOK Invest AS

Balanse pr. 31. desember


	2019	2018
EIENDELER		
Anleggsmidler		
Immaterielle eiendeler		
6 Utsatt skattefordel	18 640	0
Sum immaterielle eiendeler	18 640	0
Sum anleggsmidler	18 640	0
Investeringer		
5 Markedsbaserte verdipapirer	8 281 901	7 413 359
Sum investeringer	8 281 901	7 413 359
Bankinnskudd, kontanter o.l.	909 208	24 184
Sum omløpsmidler	9 191 109	7 437 543
SUM EIENDELER	9 209 748	7 437 543

**WOK Invest AS****Balanse pr. 31. desember**

EGENKAPITAL OG GJELD		2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
3, 4	Selskapskapital (501 aksjer á kr 1 000)	501 000	501 000
4	Overkurs	1 455 750	1 455 750
	Sum innskutt egenkapital	1 956 750	1 956 750
Opptjent egenkapital			
4	Annen egenkapital	7 051 413	5 347 414
	Sum opptjent egenkapital	7 051 413	5 347 414
	Sum egenkapital	9 008 163	7 304 164
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
6	Utsatt skatt	0	81 354
	Sum avsetninger for forpliktelser	0	81 354
Kortsiktig gjeld			
	Leverandørgjeld	6 250	0
6	Betalbar skatt	195 335	52 025
	Sum kortsiktig gjeld	201 585	52 025
	Sum gjeld	201 585	133 379
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 209 748	7 437 543

Kristiansand, 02.04.2020

Styret i WOK Invest AS


Kjetil Olav Godtfredsen

Styreleder/Daglig leder



WOK Invest AS

Noter til regnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Finansielle instrumenter og varederivater

Finansielle instrumenter, herunder aksjer og obligasjoner, som

- er klassifisert som omløpsmidler,
 - inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg,
 - omsettes på børs, autorisert markedsplass eller tilsvarende regulert marked i utlandet, og
 - har god eierspredning og likviditet
- er vurdert til virkelig verdi på balansedagen.

Andre investeringer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.



WOK Invest AS

Noter til regnskapet 2019

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2019 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Lån/sikkerhetsstillelse og særavtaler til ledende personer, aksjeeiere m.v.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse eller avtale om særskilt vederlag ved opphør av vervet, avtaler om bonus eller lignende til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter.

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i WOK Invest AS pr. 31.12.2019 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	501	1 000	501 000
Sum	501	1 000	501 000

Eierstruktur:

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Kjell Olav Godtfredsen	501	100%	100%
Totalt antall aksjer	501	100%	100%

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Antall
Kjell Olav Godtfredsen	Styreleder/Daglig leder	501
Totalt antall aksjer		501

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2019	501 000	1 455 750	5 347 414	7 304 164
Årets resultat	0		1 703 999	1 703 999
Pr 31.12.2019	501 000	1 455 750	7 051 413	9 008 163

**WOK Invest AS****Noter til regnskapet 2019****Note 5 Investeringer i markedsbaserte aksjer og andre finansielle instrumenter**

	Kostpris	Balanseført verdi	Verdiregulering per 31.12.2019
Aksjer:			
Nordea Stabile aksjer Global	5 200 000	6 524 584	1 324 584
Andre aksjer utstedt av norske foretak	1 116 894	1 098 817	-18 077
Andre aksjer utstedt av ikke-norske foretak	773 429	658 500	-114 929
Sum	7 090 323	8 281 901	1 191 578
Verdiregulering per 01.01.2019			440 565
Årets verdiregulering			751 013

Netto gevinst ved salg av finansielle instrumenter i 2019 er kr 1 048 684.

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2019	2018
Betalbar skatt	195 335	52 025
Endring i utsatt skatt	-99 994	84 904
Sum skattekostnad	95 341	136 929
Beregning av årets skattegrunnlag:	2019	2018
Resultat før skattekostnad	1 799 340	429 010
Permanente forskjeller	-919 004	-149 624
Endring i midlertidige forskjeller	7 551	14 701
Avgitt konsernbidrag	0	0
Årets skattegrunnlag	887 886	294 087
Oversikt over midlertidige forskjeller:	2019	2018
Anleggsmidler	30 205	37 756
Aksjer og andre finansielle instrumenter	-114 929	332 039
Sum	-84 724	369 795
Utsatt skatt / skattefordel 22%23%	-18 639	81 354

Note 7 Hendelser etter balansedato

Selskapet er kjent med at Covid-19 viruset skaper usikkerhet knyttet til fremtidig verdiutvikling og utbyttemulighet på selskapets markedsbaserte investeringer og er bevisste på å tilpasse seg forholdene. Selskapets egenkapital er solid, ingen ekstern gjeld. Styret mener at med tilfredsstillende likviditet så vil selskapet ha økonomisk styrke for å klare seg gjennom oppstått situasjon.