



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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:	30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 26.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 180	
Sum inntekter		25 180	
Kostnader			
Annen driftskostnad		163 324	20 739
Sum kostnader		163 324	20 739
Driftsresultat		-138 144	-20 739
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		58 478	60 730
Sum finansinntekter		58 478	60 730
Annen rentekostnad		117	80
Sum finanskostnader		117	80
Netto finans		58 361	60 650
Ordinært resultat før skattekostnad		-79 784	39 912
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-79 784	39 912
Årsresultat		-79 784	39 912
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-79 784	39 912
Totalresultat		-79 784	39 912
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-79 784	39 912
Sum overføringer og disponeringer	3	-79 784	39 912



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		30 000	30 000
Lån til foretak i samme konsern	4		
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		30 000	30 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	32 535	
Andre kortsiktige fordringer		18 000	
Konsernfordringer	4	70 991	60 730
Sum fordringer		121 526	60 730
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 136	1 604
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 136	1 604
Sum omløpsmidler		125 662	62 334
SUM EIENDELER		155 662	92 334
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	79 833	49
Sum opptjent egenkapital		-79 833	-49
Sum egenkapital	3	-49 833	29 951
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		
Kortsiktig konserngjeld	4	205 495	62 384
Sum kortsiktig gjeld		205 495	62 384
Sum gjeld		205 495	62 384
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		155 662	92 334



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 644424

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 30.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 24.07.2023



Organisasjonsnr: 923 568 530
WOK & GO DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		25 180	
Sum inntekter		25 180	
Kostnader			
Annen driftskostnad		163 324	20 739
Sum kostnader		163 324	20 739
Driftsresultat		-138 144	-20 739
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		58 478	60 730
Sum finansinntekter		58 478	60 730
Annen rentekostnad		117	80
Sum finanskostnader		117	80
Netto finans		58 361	60 650
Ordinært resultat før skattekostnad		-79 784	39 912
Skattekostnad på resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-79 784	39 912
Årsresultat		-79 784	39 912
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-79 784	39 912
Totalresultat		-79 784	39 912
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-79 784	39 912
Sum overføringer og disponeringer	3	-79 784	39 912



Organisasjonsnr: 923 568 530
WOK & GO DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 30 000 30 000

Lån til foretak i samme
konsern 4

**Sum finansielle
anleggsmidler 30 000 30 000**

Sum anleggsmidler 30 000 30 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 4 32 535

Andre kortsiktige
fordringer 18 000

Konsernfordringer 4 70 991 60 730

Sum fordringer 121 526 60 730

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 4 136 1 604

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 4 136 1 604**

Sum omløpsmidler 125 662 62 334

SUM EIENDELER 155 662 92 334

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3 30 000 30 000

Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 3 79 833 49

Sum opptjent egenkapital -79 833 -49

Sum egenkapital 3 -49 833 29 951



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		
Kortsiktig konserngjeld	4	205 495	62 384
Sum kortsiktig gjeld		205 495	62 384
Sum gjeld		205 495	62 384
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		155 662	92 334



Organisasjonsnr: 923 568 530
WOK & GO DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Resultatregnskap

Wok & Go Drift AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		25 180	0
Sum driftsinntekter		25 180	0
Annen driftskostnad		163 324	20 739
Sum driftskostnader		163 324	20 739
Driftsresultat		-138 144	-20 739
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		58 478	60 730
Annen rentekostnad		117	80
Resultat av finansposter		58 361	60 650
Resultat før skattekostnad		-79 784	39 912
Skattekostnad på resultat	2	0	0
Årsresultat		-79 784	39 912
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	39 912
Overført til udekket tap		79 784	0
Sum overføringer	3	-79 784	39 912



Balanse Wok & Go Drift AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		30 000	30 000
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4	32 535	0
Andre kortsiktige fordringer		18 000	0
Konsernfordringer	4	70 991	60 730
Sum fordringer		121 526	60 730
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 136	1 604
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		4 136	1 604
Sum omløpsmidler		125 662	62 334
Sum eiendeler		155 662	92 334



Balanse Wok & Go Drift AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	3	-79 833	-49
Sum opptjent egenkapital		<u>-79 833</u>	<u>-49</u>
Sum egenkapital	3	<u>-49 833</u>	<u>29 951</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Kortsiktig konserngjeld	4	205 495	62 384
Sum kortsiktig gjeld		<u>205 495</u>	<u>62 384</u>
Sum gjeld		<u>205 495</u>	<u>62 384</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>155 662</u>	<u>92 334</u>

Moss
Styret i Wok & Go Drift AS

Arild Mangor Samuelsen
styreleder

Dainius Okunevas
styremedlem/daglig leder



Noter til regnskapet 2022

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 2022

Note 1 Antall ansatte

Det har ikke vært ansatte sysselsatt i løpet av regnskapsåret.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-79 784	39 912
Permanente forskjeller	3 965	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-39 912
Skattepliktig inntekt	-75 818	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-12 865	-13 361
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	12 865	13 361
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-75 868	-49	75 818
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	75 868	49	-75 818
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	30 000	-49	29 951
Årets resultat		-79 784	-79 784
Pr 31.12	30 000	-79 833	-49 833

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.



Noter til regnskapet 2022

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2022	2021
Kundefordringer	32 535	0
Andre fordringer	70 991	60 730
Sum fordringer	103 526	60 730
Gjeld	2022	2021
Kortsiktig gjeld	205 495	62 384
Sum gjeld	205 495	62 384