



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 993 407 216  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WORKROOM AS  
Forretningsadresse: Frognesveien 5  
3300 HOKKSUND

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Djilsima Kalac  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 03.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		1 625	4 432
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 625</b>	<b>4 432</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 625</b>	<b>-4 432</b>
<b>Netto finans</b>			
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 625</b>	<b>-4 432</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 625</b>	<b>-4 432</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 625</b>	<b>-4 432</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring til/fra annen egenkapital			-4 432
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>			<b>-4 432</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	1,2,9	344 344	344 344
Sum fordringer		344 344	344 344
Sum omløpsmidler		344 344	344 344
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>344 344</b>	<b>344 344</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5,6,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5,6	181 822	180 197
Sum opptjent egenkapital		-181 822	-180 197
Sum egenkapital	5,6	-81 822	-80 197
Sum langsiktig gjeld		0	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		214 314	212 689
Annen kortsiktig gjeld	9	211 852	211 852



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Sum kortsiktig gjeld		426 166	424 541
Sum gjeld		426 166	424 541
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>344 344</b>	<b>344 344</b>



**Workroom AS**  
**NOTER TIL REGNSKAPET 2018**

**Note nr. 1 Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter set til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Pengeposter i valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Skattekostnad 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 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.



## Note nr. 2 Fordringer, gjeld, garantiforpliktelse

Bokført verdi på kundefordringer og andre fremkommer slik:

	<u>Dette år</u>	<u>Forrige år</u>
Fordringer til Camelot Holding AS	331 034	331 034
Fordringer til aksjonærer	13 310	13 310
Kundefordringer	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Bokført verdi pr. 31.12	<u>344 344</u>	<u>344 344</u>

Bokførte tap på fordringer fremkommer slik:

	<u>Dette år</u>	<u>Forrige år</u>
Konstaterte tap på fordringer	0	0
Endring delkredereavsetning	0	0
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Tap på fordringer	<u>0</u>	<u>0</u>

## Note nr. 3 Antall ansatte

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2018.

## Note nr. 4 Ytelser til ledende personer mv.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018. Lønn til daglig leder utgjorde kr. 0.

Selskapet er ikke revisjonspliktig.



## Note nr. 5 Midlertidige forskjeller og skatt

Midlertidige forskjeller er knyttet til:	2 017	2 017	Endring
Fordringer	0	0	0
Varelager	0	0	0
Anleggsmidler	0	0	0
Aksjer og andeler	0	0	0
Gevinst og tapskonto	0	0	0
Andre midlertidige forskjeller	0	0	0
Fremførbart underskudd	-511 098	-509 473	-1 625
<b>Sum midlertidige forskjeller</b>	<b>-511 098</b>	<b>-509 473</b>	<b>-1 625</b>

Utsatt skattefordel er ikke medtatt i balansen. -112 442 -117 179

Spesifikasjon av forskjeller mellom resultat før skattekostnad og skattepliktig resultat:

Resultat før skattekostnad	0
Fremførbart underskudd	0
Permanente forskjeller	0
+ Midlertidige forskjeller	0
Skattepliktig resultat	0

Avsatt skatt 0

Sum skattekostnad fremkommer slik:

Endring utsatt skatt	0
Tidligere avsatt for lite skatt	0
Avsatt skatt	0
Sum skattekostnad	0

## Note 6 - Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs-fond	Reservefond	Ammen egen-kapital	Sum
Pr. 01.01.2018	100 000		0	-180 197	-80 197
Årets resultat	0			-1 625	-1 625
Foreslått utbytte				0	0
Egenkapital 31.12.18	100 000	0	0	-181 822	-81 822

## Note 7 - Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Selskapet er ikke forpliktet til å tegne pensjonsforsikring på ansatte.

## Note 8 - Antall aksjer, aksjeeiere mv.

<i>Selskapets aksjonærer er:</i>	<i>Eierandel:</i>
Kullebund Jan Ronny	100

## Note nr. 9 Mellomværende med konsernselskap



**Spesifikasjon av gjeld**

	<b>2 018</b>	<b>2017</b>
Klinikk Holding AS ( søster selskap)	206 852	206 852
<b>Sum</b>	<b>206 852</b>	<b>206 852</b>

**Spesifikasjon av fordring**

Camelot Holding AS ( søster selskap)	331 034	331 034
<b>Sum</b>	<b>331 034</b>	<b>331 034</b>