



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Kjell Godtfredsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		151 538	206 035
Sum inntekter		151 538	206 035
Kostnader			
Lønnskostnad	2	-1 978	64 205
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	3 900	3 900
Annen driftskostnad		98 782	92 066
Sum kostnader		100 704	160 171
Driftsresultat		50 835	45 864
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		125 341	249 013
Sum finansinntekter		125 341	249 013
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5		
Annen rentekostnad			13
Sum finanskostnader			13
Netto finans		125 341	249 000
Ordinært resultat før skattekostnad		176 175	294 864
Skattekostnad på ordinært resultat	6	5 392	216 445
Ordinært resultat etter skattekostnad		170 783	78 420
Årsresultat		170 783	78 420
Årsresultat etter minoritetsinteresser		170 783	78 420
Totalresultat		170 783	78 420
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 000 000	500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-829 217	-421 580



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer	7	170 783	78 420



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	9 163	13 063
Sum varige driftsmidler		9 163	13 063
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5		
Obligasjoner	5		
Sum anleggsmidler		9 163	13 063
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		10 190	55 109
Sum fordringer		10 190	55 109
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5		
Markedsbaserte obligasjoner	5	5 250 422	7 518 954
Sum investeringer		5 250 422	7 518 954
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 497 241	535 463
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 497 241	535 463
Sum omløpsmidler		7 757 853	8 109 526
SUM EIENDELER		7 767 015	8 122 588



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 7	501 000	501 000
Overkurs	7	1 455 750	1 455 750
Sum innskutt egenkapital		1 956 750	1 956 750
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	4 783 172	5 612 389
Sum opptjent egenkapital		4 783 172	5 612 389
Sum egenkapital		6 739 922	7 569 139
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	16 357	21 701
Sum avsetninger for forpliktelser		16 357	21 701
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		16 357	21 701
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	10 736	29 770
Skyldige offentlige avgifter			244
Annen kortsiktig gjeld	7	1 000 000	501 734
Sum kortsiktig gjeld		1 010 736	531 748
Sum gjeld		1 027 093	553 449
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 767 015	8 122 588



WOK Invest AS

Noter til regnskapet 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk 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. 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.

Andre forhold

Det er foretatt reklassifisering av finansposter i resultatregnskapet til drift.

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnad

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet er dermed ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller stillet sikkerhet til fordel for ledende personer.

Note 3 Varige driftsmidler

	Kontormaskiner	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	19 863	19 863
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	19 863	19 863
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	10 700	10 700
Bokført verdi pr. 31.12.	9 163	9 163
Årets avskrivninger	3 900	3 900



WOK Invest AS

Noter til regnskapet 2016

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av 501 aksjer pålydende kr. 1.000

Samtlige aksjer med tilhørende stemmerett, eies av Kjell Godtfredsen, som også er selskapets daglige leder og styreleder.

Note 5 Investeringer i obligasjoner, aksjer og andre finansielle eiendeler

Obligasjoner

Selskap	Kostpris	Bokført verdi i balansen	Verdiregulering
Sevan Marine	23	17	-6
Aksjefond Nordea Private Banking	4 892 752	5 250 405	357 653
Sum	4 892 775	5 250 422	357 647

Note 6 Skattekostnad

Arets skattekostnad fremkom mer slik:	2016	2015
Betalbar skatt	10 736	29 770
For lite avsatt forrige år	0	171 709
Endring i utsatt skatt	-5 344	14 966
Årets skattekostnad	5 392	216 445

Utsatt skattefordel	0	0
Utsatt skatt, 24%/25%	16 357	21 701

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	501 000	1 455 750	5 612 389	7 569 139
<u>Årets endring i egenkapital:</u>				
Ekstraordinært utbytte	-	-	-1 000 000	-1 000 000
Avsatt utbytte	-	-	170 783	170 783
Årets resultat	-	-	170 783	170 783
Egenkapital 31.12	501 000	1 455 750	4 783 172	6 739 922



WOK Invest AS

Resultatregnskap - spesifisert

	2016	2015
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER		
Inntekt på andre investeringer	-4 133,00	0,00
8020 AKSJEUTBYTTE ANDRE	-4 133,00	0,00
Verdiendring av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-63 805,00	-364 155,00
8103 Verdiregulering	-63 805,00	-364 155,00
Annen finansinntekt	-84 956,00	-49 126,00
8086 Gevinst aksjesalg utenfor fritaksm	0,00	-8 109,00
8090 Gevinst aksjesalg innenfor fritaksmetode	-84 956,00	-41 017,00
Annen finanskostnad	1 355,76	207 246,00
8195 Tap aksjesalg	1 355,76	205 630,00
8196 Tap aksjesalg utenfor fritaksmetoden	0,00	1 616,00
Sum driftsinntekter	-151 538,24	-206 035,00
Lønnskostnad	-1 978,49	64 204,66
5010 LØNNINGER	0,00	52 000,00
5040 FERIEPENGER	-1 734,00	4 000,00
5220 Fordel fri telefon	0,00	2 200,00
5290 FORDEL FRI YTELSE - MOTKONTO	0,00	-2 200,00
5400 Arbeidsgiveravgift	-244,49	8 204,66
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3 900,00	3 900,00
6000 avskrivninger	3 900,00	3 900,00
Annen driftskostnad	98 782,18	92 066,46
6300 Leie Lokaler	43 500,00	33 628,00
6700 Revisjons og regnskapsphonorar	25 625,00	31 750,00
6710 KONTORREKVISITA	1 625,00	0,00
6900 Telefon og data	1 696,33	11 857,26
7770 Bank og kortgebyrer	23 054,06	13 811,20
7798 Andre driftskostnader	3 281,79	1 020,00
Sum driftskostnader	100 703,69	160 171,12
Driftsresultat	-50 834,55	-45 863,88
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Annen renteinntekt	-125 340,61	-249 013,43
8040 Renteinntekter, skattefrie	-464,00	0,00
8051 Renteinntekter obligasjoner	-121 162,07	-110 774,41
8052 Renteinntekter bank	-3 714,54	-13 496,31



ÅRSBERETNING 2016 WOK INVEST AS

Virksomhetens art

Wok Invest AS driver med investeringsvirksomhet, hovedsakelig i verdipapirer. Selskapet har forretningslokale i Kristiansand.

Utvikling i resultat og stilling

Selskapet har positivt resultat. Dette er i all hovedsak knyttet avkastning på markedsbaserte investeringer.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

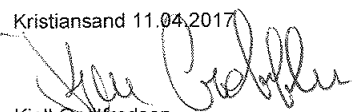
Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og at årsregnskapet er satt opp under disse forutsetningene.

Ytre miljø

Selskapet forurenser ikke det ytre miljø.

Kristiansand 11.04.2017



Kjell Godfredsen
Styreleder/Daglig leder

03.04.14 13.27