



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 767 401
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WOK & GO MOSS AS
Forretningsadresse: Varnaveien 35
1526 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Arild Mangor Samuelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 31.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 485 175	890 768
Annen driftsinntekt		22 736	2 715
Sum inntekter		3 507 911	893 483
Kostnader			
Varekostnad		924 170	319 042
Lønnskostnad	7	1 691 800	489 201
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	49 622	8 270
Annen driftskostnad	7	691 457	237 669
Sum kostnader		3 357 049	1 054 181
Driftsresultat		150 862	-160 698
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	8
Sum finansinntekter		14	8
Annen rentekostnad		4 332	15
Sum finanskostnader		4 332	15
Netto finans		-4 318	-7
Ordinært resultat før skattekostnad		146 544	-160 705
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		146 544	-160 705
Årsresultat		146 544	-160 705
Årsresultat etter minoritetsinteresser		146 544	-160 705
Totalresultat		146 544	-160 705
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		146 544	-160 705



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer	3	146 544	-160 705



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	190 250	239 872
Sum varige driftsmidler	2	190 250	239 872
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Sum anleggsmidler		190 250	239 872
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		92 968	53 216
Sum varer		92 968	53 216
Fordringer			
Kundefordringer		17 456	52 076
Andre kortsiktige fordringer		77 155	68 790
Konsernfordringer	8	33 240	32 927
Sum fordringer		127 851	153 793
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	177 639	179 606
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		177 639	179 606
Sum omløpsmidler		398 458	386 615
SUM EIENDELER		588 708	626 487

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	14 161	160 705
Sum opptjent egenkapital		-14 161	-160 705
Sum egenkapital	3	15 839	-130 705
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		187 028	287 069
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		95 010	116 368
Kortsiktig konserngjeld	8	16 292	166 292
Annen kortsiktig gjeld		274 539	187 463
Sum kortsiktig gjeld		572 869	757 192
Sum gjeld		572 869	757 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		588 708	626 487



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 336443

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 767 401
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WOK & GO MOSS AS
Forretningsadresse: Varnaveien 35
1526 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Arild Mangor Samuelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 27.05.2021



Organisasjonsnr: 923 767 401
WOK & GO MOSS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 485 175	890 768
Annen driftsinntekt		22 736	2 715
Sum inntekter		3 507 911	893 483
Kostnader			
Varekostnad		924 170	319 042
Lønnskostnad	7	1 691 800	489 201
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	49 622	8 270
Annen driftskostnad	7	691 457	237 669
Sum kostnader		3 357 049	1 054 181
Driftsresultat		150 862	-160 698
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	8
Sum finansinntekter		14	8
Annen rentekostnad		4 332	15
Sum finanskostnader		4 332	15
Netto finans		-4 318	-7
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	146 544	-160 705
Ordinært resultat etter skattekostnad		146 544	-160 705
Årsresultat		146 544	-160 705
Årsresultat etter minoritetsinteresser		146 544	-160 705
Totalresultat		146 544	-160 705
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		146 544	-160 705
Sum overføringer og disponeringer	3	146 544	-160 705



Organisasjonsnr: 923 767 401
WOK & GO MOSS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5		
---------------------	---	--	--

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.			
---------------------------	--	--	--

a. utstyr	2	190 250	239 872
-----------	---	---------	---------

Sum varige driftsmidler	2	190 250	239 872
--------------------------------	----------	----------------	----------------

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme			
-------------------------	--	--	--

konsern	8		
---------	---	--	--

Lån til tilknyttet			
--------------------	--	--	--

selskap og felles			
-------------------	--	--	--

kontrollert virksomhet	8		
------------------------	---	--	--

Sum anleggsmidler		190 250	239 872
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Lager av varer og annen			
-------------------------	--	--	--

beholdning		92 968	53 216
------------	--	--------	--------

Sum varer		92 968	53 216
------------------	--	---------------	---------------

Fordringer

Kundefordringer		17 456	52 076
-----------------	--	--------	--------

Andre kortsiktige			
-------------------	--	--	--

fordringer		77 155	68 790
------------	--	--------	--------

Konsernfordringer	8	33 240	32 927
-------------------	---	--------	--------

Sum fordringer		127 851	153 793
-----------------------	--	----------------	----------------

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.			
----------------------------	--	--	--

l.	6	177 639	179 606
----	---	---------	---------

Sum bankinnskudd,		177 639	179 606
--------------------------	--	----------------	----------------

kontanter og lignende			
------------------------------	--	--	--

Sum omløpsmidler		398 458	386 615
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		588 708	626 487
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	1, 3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	14 161	160 705
Sum opptjent egenkapital		-14 161	-160 705
Sum egenkapital	3	15 839	-130 705
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		187 028	287 069
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		95 010	116 368
Kortsiktig konserngjeld	8	16 292	166 292
Annen kortsiktig gjeld		274 539	187 463
Sum kortsiktig gjeld		572 869	757 192
Sum gjeld		572 869	757 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		588 708	626 487



Organisasjonsnr: 923 767 401
WOK & GO MOSS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

1

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Wok & Go Drift AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	430646.00		

Note

6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Resultatregnskap

Wok & Go Moss AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		3 485 175	890 768
Annen driftsinntekt		22 736	2 715
Sum driftsinntekter		3 507 911	893 483
Varekostnad		924 170	319 042
Lønnskostnad	7	1 691 800	489 201
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	49 622	8 270
Annen driftskostnad	7	691 457	237 669
Sum driftskostnader		3 357 049	1 054 181
Driftsresultat		150 862	-160 698
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	8
Annen rentekostnad		4 332	15
Resultat av finansposter		-4 318	-7
Ordinært resultat før skattekostnad		146 544	-160 705
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Årsresultat		146 544	-160 705
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		146 544	0
Overført til udekket tap		0	160 705
Sum overføringer	3	146 544	-160 705



Balanse Wok & Go Moss AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	190 250	239 872
Sum varige driftsmidler	2	190 250	239 872
Sum anleggsmidler		190 250	239 872
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		92 968	53 216
Sum varer		92 968	53 216
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		17 456	52 076
Andre kortsiktige fordringer		77 155	68 790
Konsernfordringer	8	33 240	32 927
Sum fordringer		127 851	153 793
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	177 639	179 606
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		177 639	179 606
Sum omløpsmidler		398 458	386 615
Sum eiendeler		588 708	626 487



Balanse Wok & Go Moss AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	1, 3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	3	-14 161	-160 705
Sum opptjent egenkapital		-14 161	-160 705
Sum egenkapital	3	15 839	-130 705
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		187 028	287 069
Skyldig offentlige avgifter		95 010	116 368
Kortsiktig konserngjeld	8	16 292	166 292
Annen kortsiktig gjeld		274 539	187 463
Sum kortsiktig gjeld		572 869	757 192
Sum gjeld		572 869	757 192
Sum egenkapital og gjeld		588 708	626 487

Moss
Styret i Wok & Go Moss AS

Arild Mangor Samuelsen
styreleder

Per Olaf Roer
styremedlem

Sasiwimon Srion Robertsen
daglig leder



Noter til regnskapet 2020

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. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

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.



Noter til regnskapet 2020

I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet.

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.

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Wok & Go Moss AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Wok & Go Drift AS	100	100,0	100,0

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	248 142	248 142
= Anskaffelseskost 31.12.20	248 142	248 142
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	57 892	57 892
= Bokført verdi 31.12.20	190 250	190 250
Årets ordinære avskrivninger	49 622	49 622
Økonomisk levetid	5 år	

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	30 000	-160 705	-130 705
Årets resultat		146 544	146 544
Pr 31.12	30 000	-14 161	15 839

Halvparten av selskapets aksjekapital er tapt. Årets resultat har bidratt til at egenkapitalen har blitt positiv i løpet av året. Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningene om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



Noter til regnskapet 2020

Note 4 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	146 544	-160 705
Permanente forskjeller	1 540	876
Endring i midlertidige forskjeller	10 612	-42 400
Anvendelse av fremførbart underskudd	-158 696	0
Skattepliktig inntekt	0	-202 229
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	31 439	41 359	9 919
Fordringer	349	1 042	692
Sum	31 788	42 400	10 612
Akkumulert fremførbart underskudd	-43 533	-202 229	-158 696
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	11 745	159 829	148 084
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 6 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetrekkmidler	19 645	56 161



Noter til regnskapet 2020

Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 433 320	441 520
Arbeidsgiveravgift	201 704	41 647
Pensjonskostnader	15 901	3 390
Andre ytelser	40 875	2 643
Sum	1 691 800	489 201

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	4	2
---	---	---

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	430 646	0
Pensjonsutgifter	0	0
Styrehonorar	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	430 646	0

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Andre fordringer	33 240	32 927
Sum fordringer	33 240	32 927

Gjeld	2020	2019
Kortsiktig gjeld	-16 292	-166 292
Sum gjeld	-16 292	-166 292