



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 656 210
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOKELV TRANSPORT & MASKIN AS
Forretningsadresse: Riddoveien 23
9715 KOKELV

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ann-Kristin Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.01.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 04.02.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 844 879	5 318 318
Annen driftsinntekt			70
Sum inntekter		8 844 879	5 318 388
Kostnader			
Varekostnad		1 646 469	903 215
Lønnskostnad	1	1 240 495	307 747
Avskrivning på varige driftsmidler	2	720 138	631 799
Annen driftskostnad	3	5 673 887	4 333 276
Sum kostnader		9 280 989	6 176 037
Driftsresultat		-436 110	-857 649
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		83	302
Sum finansinntekter		83	302
Annen rentekostnad		151 251	137 874
Sum finanskostnader		151 251	137 874
Netto finans		-151 168	-137 572
Ordinært resultat før skattekostnad		-587 277	-995 221
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5		-5 399
Ordinært resultat etter skattekostnad		-587 277	-989 822
Årsresultat		-587 277	-989 822
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-587 277	-989 822
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-587 277	-989 822
Sum overføringer og disponeringer		-587 277	-989 822



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	411 557	440 908
Maskiner og anlegg	2	1 364 761	391 932
Skip, rigger, fly og lignende	2		335 981
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 186 787	2 287 356
Sum varige driftsmidler		3 963 105	3 456 177
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		68 405	105 065
Sum finansielle anleggsmidler		68 405	105 065
Sum anleggsmidler		4 031 510	3 561 242
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		272 000	39 550
Sum varer		272 000	39 550
Fordringer			
Kundefordringer		786 880	177 436
Andre kortsiktige fordringer		1 056 319	895 909
Sum fordringer		1 843 199	1 073 345
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 179 144	191 176
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 179 144	191 176
Sum omløpsmidler		3 294 343	1 304 071
SUM EIENDELER		7 325 854	4 865 313



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,8	100 000	100 000
Overkurs	6	10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	1 515 830	928 552
Sum opptjent egenkapital		-1 515 830	-928 552
Sum egenkapital		-1 405 830	-818 552
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån			1 755 385
Obligasjonslån			310 000
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	1 078 402	1 476 582
Øvrig langsiktig gjeld	11	3 421 946	355 511
Sum annen langsiktig gjeld		4 500 347	3 897 478
Sum langsiktig gjeld		4 500 347	3 897 478
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 659 897	1 494 786
Skyldig offentlige avgifter		437 384	20 800
Annen kortsiktig gjeld		134 055	270 801
Sum kortsiktig gjeld		4 231 336	1 786 387
Sum gjeld		8 731 683	5 683 865
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 325 854	4 865 313



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 301667

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 656 210
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOKELV TRANSPORT & MASKIN AS
Forretningsadresse: Riddoveien 23
9715 KOKELV

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ann-Kristin Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.01.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 21.01.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 913 656 210
KOKELV TRANSPORT & MASKIN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 844 879	5 318 318
Annen driftsinntekt			70
Sum inntekter		8 844 879	5 318 388
Kostnader			
Varekostnad		1 646 469	903 215
Lønnskostnad	1	1 240 495	307 747
Avskrivning på varige driftsmidler	2	720 138	631 799
Annen driftskostnad	3	5 673 887	4 333 276
Sum kostnader		9 280 989	6 176 037
Driftsresultat		-436 110	-857 649
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		83	302
Sum finansinntekter		83	302
Annen rentekostnad		151 251	137 874
Sum finanskostnader		151 251	137 874
Netto finans		-151 168	-137 572
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 5	-587 277	-995 221
Ordinært resultat etter skattekostnad		-587 277	-989 822
Årsresultat		-587 277	-989 822
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-587 277	-989 822
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-587 277	-989 822
Sum overføringer og disponeringer		-587 277	-989 822



Organisasjonsnr: 913 656 210
KOKELV TRANSPORT & MASKIN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	411 557	440 908
Maskiner og anlegg	2	1 364 761	391 932
Skip, rigger, fly og lignende	2		335 981
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 186 787	2 287 356
Sum varige driftsmidler		3 963 105	3 456 177
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		68 405	105 065
Sum finansielle anleggsmidler		68 405	105 065
Sum anleggsmidler		4 031 510	3 561 242
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		272 000	39 550
Sum varer		272 000	39 550
Fordringer			
Kundefordringer		786 880	177 436
Andre kortsiktige fordringer		1 056 319	895 909
Sum fordringer		1 843 199	1 073 345
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	1 179 144	191 176
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 179 144	191 176
Sum omløpsmidler		3 294 343	1 304 071
SUM EIENDELER		7 325 854	4 865 313

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,8	100 000	100 000
Overkurs	6	10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	1 515 830	928 552
Sum opptjent egenkapital		-1 515 830	-928 552
Sum egenkapital		-1 405 830	-818 552
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån			1 755 385
Obligasjonslån			310 000
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	1 078 402	1 476 582
Øvrig langsiktig gjeld	11	3 421 946	355 511
Sum annen langsiktig gjeld		4 500 347	3 897 478
Sum langsiktig gjeld		4 500 347	3 897 478
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 659 897	1 494 786
Skyldig offentlige avgifter		437 384	20 800
Annen kortsiktig gjeld		134 055	270 801
Sum kortsiktig gjeld		4 231 336	1 786 387
Sum gjeld		8 731 683	5 683 865
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 325 854	4 865 313



Organisasjonsnr: 913 656 210
KOKELV TRANSPORT & MASKIN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Til generalforsamlingen i

Kokelv Transport & Maskin AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Kokelv Transport & Maskin AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 587 277. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 9 at selskapet har tapt egenkapital. I noten beskrives tiltak og avtaler ledelsen mener vil styrket selskapets egenkapital. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 9, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Andre forhold

Det må antas at egenkapitalen er lavere enn forsvarlig ut fra risikoen ved og omfanget av virksomheten i selskapet. Styret har ikke oppfylt sin handleplikt etter aksjeloven § 3-5.

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

REVIGO

NO 972 415 790 Revigo AS

Telefon:
Mølnholtet 42, 9414 Harstad



www.revigo.no

77 00 64 00

post@revigo.no

Autorisert regnskapsfører/skap
Medlem av Den norske Revisorforening



Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Harstad, 02. januar 2023

Revigo Harstad AS


Oddvar Tørgland
Statsautorisert revisor

REVIGO

NO 972 415 790 Revigo AS

Telefon:
Mølnholtet 42, 9414 Harstad



www.revigo.no

77 00 64 00

post@revigo.no

Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening



Kokelv Transport & Maskin AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Råvarer og varer i arbeid

Ved beregning av anskaffelseskost, er gjennomsnittlig anskaffelseskost lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har opprettet pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale gjeldende fra september 2021.



Kokelv Transport & Maskin AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 193 760	307 747
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	46 734	0
Totalt	1 240 495	307 747

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	300 000
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	18 938
Samlet honorar til revisor	18 938

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Samlede lån og sikkerhetsstillelser til fordel for ansatteutgjør kr 34 000.

Selskapet er pliktig å ha tjenstepensjonsordning for sine ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har opprettet slik ordning fra september 2021.



Kokelv Transport & Maskin AS

Noter 2021

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	587 008	1 205 051	3 046 977	4 839 036
+ Tilgang	0	1 119 995	133 655	1 253 650
- Avgang	0	0	34 673	34 673
Anskaffelseskost pr. 31/12	587 008	2 325 046	3 145 959	6 058 013
Akk. av/nedskr. pr 1/1	146 100	712 077	524 684	1 382 861
+ Ordinære avskrivninger	29 351	248 208	442 579	720 138
- Tilbakeført avskrivning	0	0	8 091	8 091
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	175 451	960 285	959 172	2 094 908
Balanseført verdi pr 31/12	411 557	1 364 761	2 186 787	3 963 105
Prosentstørrelse for ord. avskr.	5-5	20-33	10-50	

Note 3 - Garantiansvar

Garantiansvar i år :

Statens Vegvesen 140 000



Kokelv Transport & Maskin AS

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-587 277
+ Permanente og andre forskjeller	63 693
+ Endring i midlertidige forskjeller	-14 316
= Inntekt	-537 900

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	801 375	788 059
+ Utestående fordringer	-47 000	-48 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	2 016 043	1 478 143
= Grunnlag utsatt skatt	-1 261 668	-738 084
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 261 668	738 084
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 261 668	738 084
Utsatt skattefordel	277 566	162 378
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 261 668	738 082
Ikke bokført utsatt skattefordel	277 566	162 378
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 6 - Fremføring av udekket tap

Aksjekapital /	Overkurs	Annen	Sum
----------------	----------	-------	-----

Noter for Kokelv Transport & Maskin AS

Organisasjonsnr. 913656210



Kokelv Transport & Maskin AS

Noter 2021

	selskapskapital		egenkapital	egenkapital
Pr 1.1.	100 000	10 000	-928 552	-818 552
-Til årets resultat			-587 277	-587 277
Pr 31.12.	100 000	10 000	-1 515 830	-1 405 830

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 56 326 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjonær er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Ann-Kristin Larsen	100

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	100
Medlemmer av styret:	100

Note 9 - Udekket tap/Fortsatt drift

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Aksjekapitalen i selskapet er tapt. Styret og daglig leder mener likevel det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelse av årsregnskapet.

Følgende tiltak er satt i gang for å sikre fortsatt drift:

Det er inngått stor kontrakt med Troms og Finnmark fylkeskommune høsten 2021 som styret mener skal gi stabile inntekter og bedre den økonomiske situasjonen de neste årene.

Det har vært mye rot ifm regnskap og bytte av regnskapsfører og revisor. Ledelsen har i denne

Noter for Kokelv Transport & Maskin AS

Organisasjonsnr. 913656210



Kokelv Transport & Maskin AS

Noter 2021

perioden mistet kontroll over situasjonen. Det jobbes nå med å få alt på stell slik at de kan få oversikt og kontroll og dermed gjøre tiltak for å bedre den økonomiske situasjonen.

Styret mener også at markedsvedri på selskapets driftmidler er betydelig høyere enn bokført verdi slik at den reelle egenkapitalen skal være noe bedre enn regnskapet viser.

Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1 078 402	1 544 836
Pantsatte eiendeler:		
1245 Volvo LJ74179	814 625	903 506
1238 Toyota ZT54921	434 033	481 130
1237 Mercedes Sprinter CF 36208	204 200	266 006
Sum pantsatte eiendeler	1 452 858	1 650 642



Kokelv Transport & Maskin AS

Noter 2021

Note 11 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeld til daglig leder/ Aksjonær kr 957 646
Det er ikke beregnet renter på gjelden.

Gjeld til tilknyttet selskap
Elvenes Eiendom AS kr 2 016 299
Det er ikke beregnet renter på gjelden



Kokelv Transport & Maskin AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		8 844 879	5 318 318
Annen driftsinntekt		0	70
Sum driftsinntekter		8 844 879	5 318 388
Driftskostnader			
Varekostnad		1 646 469	903 215
Lønnskostnad	1	1 240 495	307 747
Avskrivning på varige driftsmidler	2	720 138	631 799
Annen driftskostnad	3	5 673 887	4 333 276
Sum driftskostnader		9 280 989	6 176 037
DRIFTSRESULTAT		(436 110)	(857 649)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		83	302
Sum finansinntekter		83	302
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		151 251	137 874
Sum finanskostnader		151 251	137 874
NETTO FINANSPOSTER		(151 168)	(137 572)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(587 277)	(995 221)
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	0	(5 399)
ORDINÆRT RESULTAT		(587 277)	(989 822)
ÅRSRESULTAT		(587 277)	(989 822)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	6	(587 277)	(989 822)
SUM OVERF. OG DISP.		(587 277)	(989 822)



Kokelv Transport & Maskin AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	411 557	440 908
Maskiner og anlegg	2	1 364 761	391 932
Skip, rigger, fly og lignende	2	0	335 981
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 186 787	2 287 356
Sum varige driftsmidler		3 963 105	3 456 177
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		68 405	105 065
Sum finansielle anleggsmidler		68 405	105 065
SUM ANLEGGSMIDLER		4 031 510	3 561 242
OMLØPSMIDLER			
Varer		272 000	39 550
Fordringer			
Kundefordringer		786 880	177 436
Andre kortsiktige fordringer		1 056 319	895 909
Sum fordringer		1 843 199	1 073 345
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 179 144	191 176
SUM OMLØPSMIDLER		3 294 343	1 304 071
SUM EIENDELER		7 325 854	4 865 313
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,8	100 000	100 000
Overkurs	6	10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	(1 515 830)	(928 552)
Sum opptjent egenkapital		(1 515 830)	(928 552)
SUM EGENKAPITAL		(1 405 830)	(818 552)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån		0	1 755 385
Obligasjonslån		0	310 000
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	1 078 402	1 476 582
Øvrig langsiktig gjeld	11	3 421 946	355 511
Sum annen langsiktig gjeld		4 500 347	3 897 478
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 500 347	3 897 478
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 659 897	1 494 786
Skyldig offentlige avgifter		437 384	20 800
Annen kortsiktig gjeld		134 055	270 801
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 231 336	1 786 387
SUM GJELD		8 731 683	5 683 865
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 325 854	4 865 313

Årsregnskap for Kokelv Transport & Maskin AS

Organisasjonsnr. 913656210



Kokelv Transport & Maskin AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Kokelv 21.12.2022

Ann Kristin Larsen
Daglig leder/styreleder



**Årsregnskap 2021
for
Kokelv Transport & Maskin AS**

Organisasjonsnr. 913656210

Utarbeidet av:
Skarven Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Strandveien 60
9180 SKJERVØY

