



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 433 495
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POK HOLDING AS
Forretningsadresse: Fossegrenda 7B
7038 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Per Olav Koteng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.01.2022

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, 04.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		794 840	
Sum inntekter		794 840	0
Kostnader			
Varekostnad		505 686	
Lønnskostnad	1	112 874	
Annen driftskostnad	1	-81 802	20 574
Sum kostnader		536 757	20 574
Driftsresultat		258 083	-20 574
Annen rentekostnad			40
Annen finanskostnad		140	
Sum finanskostnader		140	40
Netto finans		-140	-40
Ordinært resultat før skattekostnad		257 943	-20 613
Skattekostnad på ordinært resultat	2	46 061	
Ordinært resultat etter skattekostnad		211 882	-20 613
Årsresultat		211 882	-20 613
Årsresultat etter minoritetsinteresser		211 882	-20 613
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	3	137 787	
Udekket tap	3	68 583	-20 613
Overføringer annen egenkapital	3	5 512	
Sum overføringer og disponeringer		211 882	-20 613



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		6 251	
Andre kortsiktige fordringer		34 850	
Konsernfordringer	5	120 472	158 440
Sum fordringer		161 573	158 440
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter		95 550	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		95 550	
Sum omløpsmidler		257 124	158 440
SUM EIENDELER		257 124	158 440
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,6	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital	3	-5 485	-5 485
Sum innskutt egenkapital		34 515	34 515
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	5 512	
Udekket tap	3		68 583
Sum opptjent egenkapital		5 512	-68 583



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		40 027	-34 068
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 328	39 508
Betalbar skatt	2	7 198	
Kortsiktig konserngjeld	5	176 650	
Annen kortsiktig gjeld		27 921	153 000
Sum kortsiktig gjeld		217 097	192 508
Sum gjeld		217 097	192 508
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		257 124	158 440



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 119807

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 433 495
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POK HOLDING AS
Forretningsadresse: Fossegrenda 7B
7038 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Per Olav Koteng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.01.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 21.02.2022

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: 998 433 495
POK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		794 840	
Sum inntekter		794 840	0
Kostnader			
Varekostnad		505 686	
Lønnskostnad	1	112 874	
Annen driftskostnad	1	-81 802	20 574
Sum kostnader		536 757	20 574
Driftsresultat		258 083	-20 574
Annen rentekostnad			40
Annen finanskostnad		140	
Sum finanskostnader		140	40
Netto finans		-140	-40
Ordinært resultat før skattekostnad		257 943	-20 613
Skattekostnad på ordinært resultat	2	46 061	
Ordinært resultat etter skattekostnad		211 882	-20 613
Årsresultat		211 882	-20 613
Årsresultat etter minoritetsinteresser		211 882	-20 613
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	3	137 787	
Udekket tap	3	68 583	-20 613
Overføringer annen egenkapital	3	5 512	
Sum overføringer og disponeringer		211 882	-20 613



Organisasjonsnr: 998 433 495
POK HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler		0	0
-------------------	--	---	---

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer		6 251	
Andre kortsiktige fordringer		34 850	
Konsernfordringer	5	120 472	158 440
Sum fordringer		161 573	158 440

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd og kontanter		95 550	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		95 550	

Sum omløpsmidler		257 124	158 440
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		257 124	158 440
---------------	--	---------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3,6	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital	3	-5 485	-5 485
Sum innskutt egenkapital		34 515	34 515

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	3	5 512	
Udekket tap	3		68 583
Sum opptjent egenkapital		5 512	-68 583

Sum egenkapital		40 027	-34 068
-----------------	--	--------	---------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		5 328	39 508
Betalbar skatt	2	7 198	
Kortsiktig konserngjeld	5	176 650	



Annen kortsiktig gjeld	27 921	153 000
Sum kortsiktig gjeld	217 097	192 508
Sum gjeld	217 097	192 508
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	257 124	158 440



Organisasjonsnr: 998 433 495
POK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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



**Årsregnskap 2021
for
POK Holding AS**

Foretaksnr. 998433495



POK Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		794 840	0
Sum driftsinntekter		794 840	0
Driftskostnader			
Varekostnad		505 686	0
Lønnskostnad	1	112 874	0
Annen driftskostnad	1	(81 802)	20 574
Sum driftskostnader		536 757	20 574
DRIFTSRESULTAT		258 083	(20 574)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	40
Annen finanskostnad		140	0
Sum finanskostnader		140	40
NETTO FINANSPOSTER		(140)	(40)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		257 943	(20 613)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	46 061	0
ORDINÆRT RESULTAT		211 882	(20 613)
ARSRESULTAT		211 882	(20 613)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag	3	137 787	0
Overføringer annen egenkapital	3	5 512	0
Fremføring av udekket tap	3	68 583	(20 613)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		211 882	(20 613)



POK Holding AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Investeringer i datterselskap	4	0	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		6 251	0
Fordringer på konsernselskap	5	120 472	158 440
Andre kortsiktige fordringer		34 850	0
Sum fordringer		161 573	158 440
Bankinnskudd og kontanter		95 550	0
SUM OMLØPSMIDLER		257 124	158 440
SUM EIENDELER		257 124	158 440
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,6	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital	3	(5 485)	(5 485)
Sum innskutt egenkapital		34 515	34 515
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	5 512	0
Udekket tap	3	0	(68 583)
Sum opptjent egenkapital		5 512	(68 583)
SUM EGENKAPITAL		40 027	(34 068)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		5 328	39 508
Betalbar skatt	2	7 198	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	176 650	0
Annen kortsiktig gjeld		27 921	153 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		217 097	192 508
SUM GJELD		217 097	192 508
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		257 124	158 440

Trondheim, den 08. januar 2022



Per Olav Köteng
daglig leder/styrets leder



POK Holding AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmiddelets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Aksjer i tilknyttet selskap

Definisjon av tilknyttet selskap framgår av regnskapslovens § 1-4. Aksjer i tilknyttede selskaper er vurdert til historisk kost. Aksjer nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Utbytte fra tilknyttet selskap blir inntektsført i det året det er avsatt.

Fordringer

Fordringer 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.

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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



POK Holding AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftskostnad

	I år	I fjor
Lønn	98 925	0
Arbeidsgiveravgift	13 948	0
Totalt	112 874	0

Antall årsverk

Selskapet har ved utgangen av året ingen ansatte.

Obligatorisk tjenstepensjon (OTP)

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Det er følgelig ikke etablert noen pensjonsordning.

Lån til aksjonærer m.m.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til fordel for aksjonærer, styremedlemmer eller deres nærstående.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder.

Styrehonorar

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Honorar til revisor

Godtgjørelse til revisor for ordinær revisjon utgjør kr 5.000 inkl. mva. Det er ikke utbetalt godtgjørelse for andre tjenester. Selskapet har fravalgt revisjon fra og med regnskapsåret 2021.

Note 2 - Skatt

	2021
Spesifikasjon av skattegrunnlag	
Resultat før skattekostnader	257.943
Permanente og andre forskjeller	17.827
Endring i midlertidige forskjeller	0
Inntekt før anvendelse av framført underskudd	275.770
Anvendt skattemessig fremførbart underskudd	66.403
Inntekt før fradrag for konsernbidrag	209.367
Anvendt skattemessig fremførbart underskudd	176.650
Inntekt	32.717
Spesifikasjon av skattekostnad	
Betalbar skatt	7.198
Endring i utsatte skattefordel	0
Effekt av skatt på konsernbidrag	38.863
Skattekostnad på ordinært resultat	46.061



POK Holding AS

Noter 2021

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller

	2021		2020	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Fremførbart skattemessig underskudd	0	0	66.403	0
Sum	0	0	66.403	0
Netto midlertidige forskjeller	0	0	66.403	0
Herav utsatt skatt-/skattefordel	0	0	14.609	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	0	14.609	0
Netto fordel/forpliktelse i balansen	0	0	0	0

Note 3 - Aksjekapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen Egenkapital	Udekket Tap	Sum
Egenkapital pr. 1.1	40.000	(5.485)	-	(68.583)	(34.068)
Årets resultat	-	-	5.512	206.370	211.882
Andre hendelser:					
Avgitt konsernbidrag (netto)	-	-	-	137.787	137.787
Egenkapital 31.12	40.000	(5.485)	5.512	-	40.027

Note 4 - Investeringer i datterselskap

	Forretnings- kontor	Eier-/ stemmeandel	Bokført verdi	Resultat egenkapital	Bokført
Bygg-Tek AS	Trondheim	100 %	-	120.051	(2.494)

Aksjepost i datter er av forsiktighetshensyn nedskrevet til kr. 0 i 2017.

Note 5 - Nærstående part

Fordring på konsernselskap består i fordring på Bygg-TEK AS med kr. 120.472. På grunn av selskapets resultat og stilling er ikke lånet renteberegnet i 2021.

Kortsiktig gjeld til konsernselskap består av årets avgitt konsernbidrag.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonæropplysninger

Aksjekapitalen består av 4.000 aksjer à kr 10. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Eierstruktur pr 31.12.2021	Antall aksjer	Eier-/ stemmeandel
Per Olav Koteng	4.000	100 %