



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 064 190
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POKI-HEAVEN AS
Forretningsadresse: c/o Johan Ruben Ark
Alf Lundebyes veg 6
2614 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Gina Heggsum Hubred
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 03.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 376 494	399 364
Sum inntekter		1 376 494	399 364
Kostnader			
Varekostnad		1 059 054	612 294
Lønnskostnad	1, 2	2 156	509
Annen driftskostnad	3	545 453	126 631
Sum kostnader		1 606 664	739 434
Driftsresultat		-230 170	-340 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	6
Annen finansinntekt		-43	-175
Sum finansinntekter		-25	-169
Annen rentekostnad		0	17
Sum finanskostnader		0	17
Netto finans		-25	-186
Resultat før skattekostnad		-230 195	-340 257
Årsresultat		-230 195	-340 257
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-230 195	-337 611
Annen egenkapital		0	-2 646
Sum overføringer og disponeringer		-230 195	-340 257



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		704 385	286 871
Sum varer		704 385	286 871
Fordringer			
Kundefordringer	3	17 471	17 341
Andre kortsiktige fordringer	4	23 661	692
Sum fordringer		41 132	18 033
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		42 659	17 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		42 659	17 210
Sum omløpsmidler		788 176	322 114
SUM EIENDELER		788 176	322 114



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5, 6	0	0
Overkurs	6	0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	6	0	0
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Fond	6	0	0
Annen egenkapital	6	0	0
Udekket tap	6	567 806	337 611
Sum opptjent egenkapital		-567 806	-337 611
Sum egenkapital		-543 376	-313 181
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	7	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7	0	0
Obligasjonslån	7	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	0
Langsiktig konserngjeld	7	0	0
Ansvarlig lånekapital	7	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 213 432	599 381
Sum annen langsiktig gjeld		1 213 432	599 381
Sum langsiktig gjeld		1 213 432	599 381
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		80 812	6 814
Skyldige offentlige avgifter		33 743	29 101
Annen kortsiktig gjeld		3 565	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum kortsiktig gjeld		118 119	35 914
Sum gjeld		1 331 552	635 295
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		788 176	322 114



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 580500

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 064 190
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POKI-HEAVEN AS
Forretningsadresse: c/o Johan Ruben Ark
Alf Lundebys veg 6
2614 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Gina Heggsum Hubred
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 01.07.2024



Organisasjonsnr: 928 064 190
POKI-HEAVEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 376 494	399 364
Sum inntekter		1 376 494	399 364
Kostnader			
Varekostnad		1 059 054	612 294
Lønnskostnad	1, 2	2 156	509
Annen driftskostnad	3	545 453	126 631
Sum kostnader		1 606 664	739 434
Driftsresultat		-230 170	-340 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	6
Annen finansinntekt		-43	-175
Sum finansinntekter		-25	-169
Annen rentekostnad		0	17
Sum finanskostnader		0	17
Netto finans		-25	-186
Resultat før skattekostnad		-230 195	-340 257
Årsresultat		-230 195	-340 257
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-230 195	-337 611
Annen egenkapital		0	-2 646
Sum overføringer og disponeringer		-230 195	-340 257



Organisasjonsnr: 928 064 190
POKI-HEAVEN AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		704 385	286 871
Sum varer		704 385	286 871
Fordringer			
Kundefordringer	3	17 471	17 341
Andre kortsiktige fordringer	4	23 661	692
Sum fordringer		41 132	18 033
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		42 659	17 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		42 659	17 210
Sum omløpsmidler		788 176	322 114
SUM EIENDELER		788 176	322 114
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5, 6	0	0



Overkurs	6	0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	6	0	0
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Fond	6	0	0
Annen egenkapital	6	0	0
Udekket tap	6	567 806	337 611
Sum opptjent egenkapital		-567 806	-337 611
Sum egenkapital		-543 376	-313 181
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelse	7	0	0
Sum avsetninger for forpliktelse		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7	0	0
Obligasjonslån	7	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	0
Langsiktig konserngjeld	7	0	0
Ansvarlig lånekapital	7	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 213 432	599 381
Sum annen langsiktig gjeld		1 213 432	599 381
Sum langsiktig gjeld		1 213 432	599 381
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		80 812	6 814
Skyldige offentlige avgifter		33 743	29 101
Annen kortsiktig gjeld		3 565	0
Sum kortsiktig gjeld		118 119	35 914
Sum gjeld		1 331 552	635 295
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		788 176	322 114



Organisasjonsnr: 928 064 190
POKI-HEAVEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2156.00	509.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2156.00	509.00



Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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

7

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler



Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



POKI-HEAVEN AS
928 064 190

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 376 494	399 364
Sum driftsinntekter		1 376 494	399 364
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 059 054	-612 294
Lønnskostnad	1, 2	-2 156	-509
Annen driftskostnad	3	-545 453	-126 631
Sum driftskostnader		-1 606 664	-739 434
Driftsresultat		-230 170	-340 070
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		18	6
Annen finansinntekt		-43	-175
Sum finansinntekter		-25	-169
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	-17
Sum finanskostnader		0	-17
Netto finans		-25	-186
Resultat før skattekostnad		-230 195	-340 257
Årsresultat		-230 195	-340 257
Overføringer			
Annen egenkapital		0	-2 646
Udekket tap		-230 195	-337 611
Sum overføringer		-230 195	-340 257



POKI-HEAVEN AS
928 064 190

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		704 385	286 871
Sum varer		704 385	286 871
Fordringer			
Kundefordringer	3	17 471	17 341
Andre kortsiktige fordringer	4	23 661	692
Sum fordringer		41 132	18 033
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		42 659	17 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		42 659	17 210
Sum omløpsmidler		788 176	322 114
SUM EIENDELER		788 176	322 114



POKI-HEAVEN AS
928 064 190

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-567 806	-337 611
Sum opptjent egenkapital		-567 806	-337 611
Sum egenkapital		-543 376	-313 181
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 213 432	599 381
Sum annen langsiktig gjeld		1 213 432	599 381
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		80 812	6 814
Skyldige offentlige avgifter		33 743	29 101
Annen kortsiktig gjeld		3 565	0
Sum kortsiktig gjeld		118 119	35 914
Sum gjeld		1 331 552	635 295
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		788 176	322 114

LILLEHAMMER, 31.05.2024

Gina Heggsum Hubred
styrets leder

Johan Ruben Ark
daglig leder



POKI-HEAVEN AS
928 064 190

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	2 156	509
Sum	2 156	509

Note 3 - Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende 31.12	130	0
Opptjent ikke fakturert inntekt	17 341	17 341
Kundefordringer 31.12	17 471	17 341



POKI-HEAVEN AS
928 064 190

Mer om fordringer

Bedriften har pr 31.12.2023, 17341 kr i fordringer til kunder. Bedriften har ikke hatt noe tap på fordringer i 2023.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	2	15 000	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
HUBRED GINA HEGGSUM	1	50,00	Ordinære
ARK JOHAN RUBEN	1	50,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	2	100	

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	-5 570	-337 611	-313 181
Årsresultat	0	0	-230 195	-230 195
Egenkapital 31.12.2023	30 000	-5 570	-567 806	-543 376

Mer om egenkapital

Egenkapitalen har blitt redusert i 2022, pga kjøp av varer i oppstartfase i bedriften og andre utgifter.

Note 7 - Gjeld og garantiforpliktelser

Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til ledende personer.

Mer om ytelser til daglig leder

Det er ikke avsatt ytelse til daglig leder.

Mer om ytelser til ledende personer

Det er ikke avsatt ytelse til ledende person.