



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 576 907
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOKA INVEST AS
Forretningsadresse: Vikemyra 1
6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Tore Ulstein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 14.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	17 737	17 763
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-17 737	-17 763
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 718	20 568
Annen finansinntekt			2 591 920
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		38	23
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		14 943	2 594 702
Skattekostnad på ordinært resultat	7	3 296	18 529
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		11 647	2 576 173
Totalresultat		11 647	2 576 173
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		11 647	2 576 173
Sum overføringer og disponeringer	2	11 647	2 576 173



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	49 884 844	49 884 844
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		49 884 844	49 884 844
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	5	11 250	11 250
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 550 678	4 554 263
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 550 678	4 554 263
Sum omløpsmidler		4 561 928	4 565 513
SUM EIENDELER		54 446 771	54 450 357

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	3 030 000	3 030 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		3 030 000	3 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		51 413 475	51 401 828
Sum opptjent egenkapital		51 413 475	51 401 828
Sum egenkapital	2	54 443 475	54 431 828
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	7	3 296	18 529
Sum kortsiktig gjeld		3 296	18 529
Sum gjeld		3 296	18 529
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		54 446 771	54 450 357



Årsregnskap 2019
Toka Invest AS
Org.nr. 915 576 907



Resultat
Toka Invest AS

	Note	2019	2018
Annen driftskostnad	6	17 737	17 763
Sum driftskostnader		17 737	17 763
Driftsresultat		-17 737	-17 763
Annen renteinntekt		32 718	20 568
Annen finansinntekt		0	2 591 920
Annen rentekostnad		38	23
Netto finansposter		32 680	2 612 465
Resultat før skatt		14 943	2 594 702
Skattekostnad	7	3 296	18 529
Årsresultat		11 647	2 576 173
Disponering av årsresultat			
Overført annen egenkapital		11 647	2 576 173
Sum disponert	2	11 647	2 576 173

Org.nr. 915576907



Balanse
Toka Invest AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	49 884 844	49 884 844
Sum anleggsmidler		49 884 844	49 884 844
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	5	11 250	11 250
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l.</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 550 678	4 554 263
Sum omløpsmidler		4 561 928	4 565 513
Sum eiendeler		54 446 771	54 450 357

Org.nr. 915576907



Balanse
Toka Invest AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Selskapskapital	3	3 030 000	3 030 000
Sum innskutt egenkapital		3 030 000	3 030 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		51 413 475	51 401 828
Sum opptjent egenkapital		51 413 475	51 401 828
Sum egenkapital	2	54 443 475	54 431 828
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	7	3 296	18 529
Sum kortsiktig gjeld		3 296	18 529
Sum gjeld		3 296	18 529
Sum egenkapital og gjeld		54 446 771	54 450 357

Ulsteinvik, 22.06.2020
Styret for Toka Invest AS

 Tore Ulstein Styreleder	 Kathrine Gåsvik Ulstein Styremedlem	 Ingerid Ulstein Daglig leder
---	---	--

Org.nr. 915576907



Noter til årsregnskapet 2019

Toka Invest AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler. 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.

Investeringer

Anleggsaksjer bokføres til kostmetoden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode, er utlignet og nettoført.

Endring av regnskapsprinsipp.

Det er ikke noen endring av regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Inngående balanse 1.1.	3 030 000	51 401 828	54 431 828
Årets resultat		11 647	11 647
Egenkapital pr 31.12.	3 030 000	51 413 475	54 443 475

Org.nr. 915 576 907



Noter til årsregnskapet 2019
Toka Invest AS

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Aksjekapital
A-aksjer	3 000 000	1,01	3 030 000

Aksjonærer	A-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Toka Invest II AS	2 100 000	70 %	70 %
Toka Invest Junior AS	900 000	30 %	30 %
Totalt antall aksjer	3 000 000	100 %	100 %

Aksjer kontrollert av daglig leder og styre:

Tore Ulstein kontrollerer 100 % av stemmeandelen i selskapet.

Note 4 Aksjer**Anleggsaksjer:**

Selskap		Antall aksjer	Bokført verdi
Ulsmo AS		4 192	48 208 000
Ulstein Group ASA	A-aksjer	2 090 145	838 422
Ulstein Group ASA	B-aksjer	2 090 145	838 422
Sum anleggsaksjer			49 884 844

Note 5 Fordringer og gjeld

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kortsiktig fordring på Toka Invest AS AS	11 250	11 250

Note 6 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor**Revisor**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ordinær revisjon	13 124	12 500
Sum revisjonshonorar	13 124	12 500

Selskapet har ingen ansatte.

Org.nr. 915 576 907



Noter til årsregnskapet 2019

Toka Invest AS

Note 7 Skatt

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultat før skattekostnad	14 943	2 594 702
Mottatt utbytte fritaksmetoden	0	-2 591 920
3 % inntektsføring av finansinntekt	0	77 758
Permanent forskjell, rente på skatt	<u>38</u>	<u>23</u>
Årets skattegrunnlag	<u>14 981</u>	<u>80 563</u>

Skattekostnaden består av følgende poster:

Betalbar skatt	<u>3 296</u>	<u>18 529</u>
Skattekostnad	<u>3 296</u>	<u>18 529</u>

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller.

Note 8 Hendelse etter balansedagen

Etter balansedagen har Covid – 19 viruset spredt seg globalt. Selskapet er berørt av Covid 19-utbruddet gjennom finansplasseringer og investeringer i andre selskaper. Konsekvensene vil avhenge av hvor raskt markedene kommer tilbake, samt omfanget og effekter av offentlige tiltak.



Til generalforsamlingen i Toka Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Toka Invest AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Vikemyra 1, Postboks 428, NO-6067 Ulsteinvik

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Toka Invest AS

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Ulsteinvik, 22. juni 2020
PricewaterhouseCoopers AS

Nils Robert Stokke
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Stokke, Nils Robert	BANKID	2020-06-22 14:25

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.