



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 852 491
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOKA INVEST JUNIOR AS
Forretningsadresse: Vikemyra 1
6065 ULSTEINVIK

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: Tore Ulstein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

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, 28.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	17 943	17 187
Sum kostnader		17 943	17 187
Driftsresultat		-17 943	-17 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12 665	13 764
Annen finansinntekt		2 863 290	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		144 616	224 392
Sum finanskostnader		2 731 339	-210 628
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad	7	2 713 396	-227 815
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		2 713 396	-227 815
Totalresultat		2 713 396	-227 815
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 713 396	-227 815
Sum overføringer og disponeringer	2	2 713 396	-227 815



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
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	22 085 400	22 085 400
Andre fordringer	5	2 124 148	2 674 788
Sum finansielle anleggsmidler		24 209 548	24 760 188
Sum anleggsmidler		24 209 548	24 760 188
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 477 669	1 913 807
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 477 669	1 913 807
Sum omløpsmidler		4 477 669	1 913 807
SUM EIENDELER		28 687 217	26 673 995

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	1 229 292	1 229 292
Overkurs		604 644	604 644
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		1 833 936	1 833 936
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		12 211 723	9 498 327
Sum opptjent egenkapital	2	12 211 723	9 498 327
Sum egenkapital		14 045 659	11 332 263
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	14 641 558	15 341 732
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		14 641 558	15 341 732
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		14 641 558	15 341 732
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 687 217	26 673 995



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 698792

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 852 491
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOKA INVEST JUNIOR AS
Forretningsadresse: Vikemyra 1
6065 ULSTEINVIK

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: Tore Ulstein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

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, 13.09.2021



Organisasjonsnr: 915 852 491
TOKA INVEST JUNIOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	17 943	17 187
Sum kostnader		17 943	17 187
Driftsresultat		-17 943	-17 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12 665	13 764
Annen finansinntekt		2 863 290	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		144 616	224 392
Sum finanskostnader		2 731 339	-210 628
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad	7	2 713 396	-227 815
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		2 713 396	-227 815
Totalresultat		2 713 396	-227 815
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 713 396	-227 815
Sum overføringer og disponeringer	2	2 713 396	-227 815



Organisasjonsnr: 915 852 491
TOKA INVEST JUNIOR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
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	22 085 400	22 085 400
Andre fordringer	5	2 124 148	2 674 788
Sum finansielle anleggsmidler		24 209 548	24 760 188
Sum anleggsmidler		24 209 548	24 760 188
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 477 669	1 913 807
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 477 669	1 913 807
Sum omløpsmidler		4 477 669	1 913 807
SUM EIENDELER		28 687 217	26 673 995
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	1 229 292	1 229 292
Overkurs		604 644	604 644
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		1 833 936	1 833 936



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		12 211 723	9 498 327
Sum opptjent egenkapital	2	12 211 723	9 498 327
Sum egenkapital		14 045 659	11 332 263
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	14 641 558	15 341 732
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		14 641 558	15 341 732
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		14 641 558	15 341 732
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 687 217	26 673 995



Organisasjonsnr: 915 852 491
TOKA INVEST JUNIOR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

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 og omløpsaksjer bokføres til markedsverdi. 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 noko endring av regnskapsprinsipp frå 2019 til 2020.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
B	14827950.00	0.08	1186236.00
A	538200.00	0.08	43056.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Emma Ulstein	7413975.00	48.25%	B
Tore Ulstein	53820.00	3.50%	A
Oda Ulstein	7413975.00	48.25%	B
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	14881770.00	100.00%	



Note
6

Lønn og ytelser

Note
6

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note
6

Ytelser til andre ledende personer

Note
6

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13880.00	13124.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13880.00	13124.00

Note
6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note
6

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
6

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i Toka Invest Junior AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Toka Invest Junior AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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 avvirket.

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 Junior 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, 25. juni 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Nils Robert Stokke
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Stokke, Nils Robert	BANKID	2021-06-25 14:09

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.



Noter til årsregnskapet 2020

Toka Invest Junior 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 og omløpsaksjer bokføres til markedsverdi.

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 2019 til 2020.

Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Inngående balanse 1.1.	1 229 292	604 644	9 498 327	11 332 263
Årets resultat			2 713 396	2 713 396
Egenkapital pr 31.12.	1 229 292	604 644	12 211 723	14 045 659

Org.nr. 915 852 491

**Noter til årsregnskapet 2020****Toka Invest Junior AS****Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v**

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Aksjekapital
A-aksjer	538 200	0,08	43 056
B-aksjer	14 827 950	0,08	1 186 236
Aksjer	15 366 150		1 229 292

Aksjonærer	Aksjer eid av		B-aksjer	Eierandel
	ledende personer	A-aksjer		
Tore Ulstein	Styreleder	538 200	-	3,50 %
Oda Ulstein			7 413 975	48,25 %
Emma Ulstein			7 413 975	48,25 %
Totalt antall aksjer		538 200	14 827 950	100,00 %

Bare A-aksjer har stemmerett.

Note 4 Aksjer**Anleggsaksjer:**

Selskap	Eierandel	Antall aksjer	Bokført verdi
Toka Invest AS	30,00 %	900 000	14 495 400
Ulsmo AS	2,72 %	660	7 590 000
Sum anleggsaksjer			22 085 400

Note 5 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordring til Toka Invest II AS	2 124 148	2 674 788
Gjeld til aksjonær	14 641 558	15 341 732

Rente er beregna med skjermingsrente for gjeld til aksjonær.

**Noter til årsregnskapet 2020****Toka Invest Junior AS****Note 6 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor****Revisor:**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Ordinær revisjon	13 880	13 124
Sum revisjonshonorar	13 880	13 124

Selskapet har ingen ansatte.

Note 7 Skatt

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultat før skattekostnad	2 713 396	-227 815
Mottatt utbytte fritaksmetoden	-2 863 290	0
3 % inntektsføring av finansinntekt	85 899	0
Årets skattegrunnlag	-63 995	-227 815

Oversikt midlertidige forskjeller:

Framførbart underskudd	<u>776 101</u>	<u>712 106</u>
Sum midlertidige forskjeller	776 101	712 106
Utsatt skattefordel	22 % <u>170 742</u>	<u>156 663</u>

Utsatt skattefordel er ikke oppført i balansen.

Note 8 COVID-19 pandemien

Selskapets resultater og finansielle stilling er i mindre grad påvirket av pandemien. Usikkerheten knyttet til COVID-19 er fortsatt til stede, men ut fra erfaringene fra 2020 anser selskapet at påvirkningen på drift og økonomi fremover er begrenset dersom pandemien ikke forverrer seg.