



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 19.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 19.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	21 004	19 879
Sum kostnader		21 004	19 879
Driftsresultat		-21 004	-19 879
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		142 432	9 315
Annen finansinntekt		2 244 400	8 996 952
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		225 194	73 768
Sum finanskostnader		2 161 638	8 932 499
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		2 140 634	8 912 620
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		2 140 634	8 912 620
Totalresultat		2 140 634	8 912 620
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 140 634	8 912 620
Sum overføringer og disponeringer	6	2 140 634	8 912 620



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	31 209 005	30 736 075
Andre fordringer	4	3 008 450	2 124 148
Sum finansielle anleggsmidler		34 217 455	32 860 223
Sum anleggsmidler		34 217 455	32 860 223
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer			5 717
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 935 573	4 058 516
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 935 573	4 058 516
Sum omløpsmidler		4 935 573	4 064 232
SUM EIENDELER		39 153 028	36 924 456

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	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		24 529 492	21 124 344
Sum opptjent egenkapital		24 529 492	21 124 344
Sum egenkapital	6	26 363 428	22 958 280
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	12 789 600	13 966 176
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		12 789 600	13 966 176
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		12 789 600	13 966 176
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 153 028	36 924 456



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 582602

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 19.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 15.07.2023



Organisasjonsnr: 915 852 491
TOKA INVEST JUNIOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	21 004	19 879
Sum kostnader		21 004	19 879
Driftsresultat		-21 004	-19 879
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		142 432	9 315
Annen finansinntekt		2 244 400	8 996 952
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		225 194	73 768
Sum finanskostnader		2 161 638	8 932 499
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		2 140 634	8 912 620
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		2 140 634	8 912 620
Totalresultat		2 140 634	8 912 620
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 140 634	8 912 620
Sum overføringer og disponeringer	6	2 140 634	8 912 620



Organisasjonsnr: 915 852 491
TOKA INVEST JUNIOR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	31 209 005	30 736 075
Andre fordringer	4	3 008 450	2 124 148
Sum finansielle anleggsmidler		34 217 455	32 860 223
Sum anleggsmidler		34 217 455	32 860 223
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer			5 717
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 935 573	4 058 516
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 935 573	4 058 516
Sum omløpsmidler		4 935 573	4 064 232
SUM EIENDELER		39 153 028	36 924 456
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	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		24 529 492	21 124 344
Sum opptjent egenkapital		24 529 492	21 124 344
Sum egenkapital	6	26 363 428	22 958 280
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	12 789 600	13 966 176
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		12 789 600	13 966 176
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		12 789 600	13 966 176
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 153 028	36 924 456



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.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

6

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Sum

Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.



Årsregnskap 2022
Toka Invest Junior AS
Org.nr. 915 852 491



Resultat
Toka Invest Junior AS

	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	2	21 004	19 879
Sum driftskostnader		21 004	19 879
Driftsresultat		-21 004	-19 879
Annen renteinntekt		142 432	9 315
Annen finansinntekt		2 244 400	8 996 952
Annen rentekostnad		225 194	73 768
Netto finansposter		2 161 638	8 932 499
Resultat før skatt		2 140 634	8 912 620
Årsresultat		2 140 634	8 912 620
Disponering av årsresultat			
Overført annen egenkapital		2 140 634	8 912 620
Sum disponert	6	2 140 634	8 912 620

Toka Invest Junior AS Org.nr. 915852491



Balanse
Toka Invest Junior AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	31 209 005	30 736 075
Langsiktig fordring	4	3 008 450	2 124 148
Sum finansielle anleggsmidler		34 217 455	32 860 223
Sum anleggsmidler		34 217 455	32 860 223
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre kortsiktige fordringer		0	5 717
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l.</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 935 573	4 058 516
Sum omløpsmidler		4 935 573	4 064 232
Sum eiendeler		39 153 028	36 924 456

Toka Invest Junior AS Org.nr. 915852491

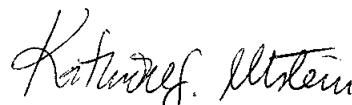


Balanse
Toka Invest Junior AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 229 292	1 229 292
Overkurs		604 644	604 644
Sum innskutt egenkapital		1 833 936	1 833 936
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		24 529 492	21 124 344
Sum opptjent egenkapital		24 529 492	21 124 344
Sum egenkapital	6	26 363 428	22 958 280
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	12 789 600	13 966 176
Sum langsiktig gjeld		12 789 600	13 966 176
Sum gjeld		12 789 600	13 966 176
Sum egenkapital og gjeld		39 153 028	36 924 456

Ulsteinvik, 19.06.2022
Styret for Toka Invest Junior AS


Tore Ulstein
Styreleder


Kathrine Gåsvik Ulstein
Styremedlem


Ingerid Ulstein
Daglig leder

Toka Invest Junior AS Org.nr. 915852491



Noter til årsregnskapet 2022

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.

Note 2 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Revisor:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ordinær revisjon	14 754	14 004
Sum revisjonshonorar	14 754	14 004

Selskapet har ingen ansatte.

**Noter til årsregnskapet 2022****Toka Invest Junior AS****Note 3 Aksjer****Anleggsaksjer:**

Selskap	Eierandel	Antall aksjer	Bokført verdi
Ulsmo Finans AS	0,92 %	503 825	8 650 675
Ulsmo AS	7,91 %	1 918	22 052 400
Ulsmo Support AS		1 918	2 877
Ulstein Group ASA		1 254 087	503 053
Sum anleggsaksjer			31 209 005

Toka Invest Junior AS eide 30% av Toka Invest AS, som har blitt avviklet i 2022.

Toka Invest Junior AS mottok aksjer i Ulsmo AS og Ulstein Group ASA i sluttoppgjør ved avviklingen av Toka Invest AS.

Det er benyttet regnskapsmessig kontinuitet ved overføring av aksjene i Ulsmo AS og Ulstein Group ASA, da denne omorganiseringen ikke har ført til endring av risiko og kontroll av selskapene.

Note 4 Fordringer og gjeld

	2022	2021
Fordring til Toka Invest II AS	3 008 450	2 124 148
Gjeld til aksjonær	12 789 600	13 966 176

Fordringen og gjelden er renteberegnet. Det er benyttet skjermingsrenter for gjeld til aksjonær.

Note 5 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 ledende personer	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel
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.

Org.nr. 915 852 491

**Noter til årsregnskapet 2022****Toka Invest Junior AS****Note 6 Egenkapital**

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Inngående balanse 1.1.	1 229 292	604 644	21 124 344	22 958 280
Avvikling Toka Invest AS			1 264 514	1 264 514
Årets resultat			2 140 634	2 140 634
Egenkapital pr 31.12.	1 229 292	604 644	24 529 492	26 363 428

Note 7 Skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	2 140 634	8 912 620
Mottatt utbytte fritaksmetoden	-2 244 400	-8 996 952
3 % inntektsføring av finansinntekt	67 332	269 909
Årets skattegrunnlag	-36 434	185 577
Underskudd til fremføring	36 434	-185 577
Årets skattegrunnlag etter underskudd til fremføring	0	0

Oversikt midlertidige forskjeller:

Framførbart underskudd	626 958	590 524
Sum midlertidige forskjeller	626 958	590 524
Utsatt skattefordel	22 % 137 931	129 915

Utsatt skattefordel er ikke oppført i balansen.



Til generalforsamlingen i Toka Invest Junior AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Toka Invest Junior AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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.

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



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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Ulsteinvik, 19. juni 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Nils Robert Stokke
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Stokke, Nils Robert	BANKID_MOBILE	2023-06-19 09:35

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.