



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 576 907
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOKA INVEST 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	19 018	17 737
Sum kostnader		19 018	17 737
Driftsresultat		-19 018	-17 737
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25 795	32 718
Annen finansinntekt		4 848 048	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad			38
Sum finanskostnader		4 873 843	32 680
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		4 854 825	14 943
Skattekostnad på ordinært resultat	7	33 467	3 296
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		4 821 358	11 647
Totalresultat		4 821 358	11 647
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		7 000 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-2 178 642	11 647
Sum overføringer og disponeringer	2	4 821 358	11 647



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	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
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 413 456	4 550 678
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 413 456	4 550 678
Sum omløpsmidler		2 413 456	4 561 928
SUM EIENDELER		52 298 300	54 446 771

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
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		49 234 833	51 413 475
Sum opptjent egenkapital		49 234 833	51 413 475
Sum egenkapital	2	52 264 833	54 443 475
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	33 467	3 296
Sum kortsiktig gjeld		33 467	3 296
Sum gjeld		33 467	3 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		52 298 300	54 446 771



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 698670

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 576 907
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOKA INVEST 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: 915 576 907
TOKA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	19 018	17 737
Sum kostnader		19 018	17 737
Driftsresultat		-19 018	-17 737
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25 795	32 718
Annen finansinntekt		4 848 048	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad			38
Sum finanskostnader		4 873 843	32 680
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	33 467	3 296
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		4 821 358	11 647
Totalresultat		4 821 358	11 647
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		7 000 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-2 178 642	11 647
Sum overføringer og disponeringer	2	4 821 358	11 647



Organisasjonsnr: 915 576 907
TOKA INVEST 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	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
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 413 456	4 550 678
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 413 456	4 550 678
Sum omløpsmidler		2 413 456	4 561 928
SUM EIENDELER		52 298 300	54 446 771

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

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		49 234 833	51 413 475
Sum opptjent egenkapital		49 234 833	51 413 475
Sum egenkapital	2	52 264 833	54 443 475
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	33 467	3 296
Sum kortsiktig gjeld		33 467	3 296
Sum gjeld		33 467	3 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		52 298 300	54 446 771



Organisasjonsnr: 915 576 907
TOKA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Note
1
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
6

Lønn og ytelser

Note
6

Ytelser til ledende personer

Note
6

Ytelser til andre ledende personer

Note
6

Ytelser til revisjon

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



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 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 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)



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 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 noko endring av regnskapsprinsipp frå 2019 til 2020.

Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Inngående balanse 1.1.	3 030 000	51 413 475	54 443 475
Tilleggsutbytte		-7 000 000	-7 000 000
Årets resultat		4 821 358	4 821 358
Egenkapital pr 31.12.	3 030 000	49 234 833	52 264 833



Noter til årsregnskapet 2020
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	Eier- andel	Stemme- andel
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

	2020	2019
Kortsiktig fordring på Toka Invest AS AS	-	11 250

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

	2020	2019
Ordinær revisjon	13 880	13 124
Sum revisjonshonorar	13 880	13 124

Selskapet har ingen ansatte.

Org.nr. 915 576 907



Noter til årsregnskapet 2020

Toka Invest AS

Note 7 Skatt

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultat før skattekostnad	4 854 825	14 943
Mottatt utbytte fritaksmetoden	-4 848 048	0
3 % inntektsføring av finansinntekt	145 441	0
Permanent forskjell, rente på skatt	-95	38
Årets skattegrunnlag	<u>152 123</u>	<u>14 981</u>

Skattekostnaden består av følgende poster:

Betalbar skatt	<u>33 467</u>	<u>3 296</u>
Skattekostnad	<u>33 467</u>	<u>3 296</u>

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller.

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.