



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 852 521
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOKA INVEST II AS
Forretningsadresse: Vikemyra 1
6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 19.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	780 279	557 499
Sum kostnader		780 279	557 499
Driftsresultat		-780 279	-557 499
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		710 152	488 961
Annen finansinntekt		15 739 317	6 936 989
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		8 616 675	5 304 977
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		79 179	188 830
Sum finanskostnader		24 986 965	12 542 097
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		24 206 686	11 984 598
Skattekostnad på ordinært resultat	7	195 723	
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		24 010 963	11 984 598
Totalresultat		24 010 963	11 984 598
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		24 010 963	11 984 598
Sum overføringer og disponeringer	2	24 010 963	11 984 598



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
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	56 016 574	40 962 320
Sum finansielle anleggsmidler		56 016 574	40 962 320
Sum anleggsmidler		56 016 574	40 962 320
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		175 343	
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	93 276 893	78 014 739
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 078 266	10 237 556
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 078 266	10 237 556
Sum omløpsmidler		97 530 502	88 252 295
SUM EIENDELER		153 547 076	129 214 615

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	2 849 280	2 849 280
Overkurs		1 141 388	1 141 388
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital	2	3 990 668	3 990 668
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		131 588 482	107 577 519
Sum opptjent egenkapital	2	131 588 482	107 577 519
Sum egenkapital	2	135 579 150	111 568 187
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	195 123	
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	17 607 066	17 527 887
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		17 802 189	17 527 887
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	7	18 584	
Annen kortsiktig gjeld		147 153	118 541
Sum kortsiktig gjeld		165 737	118 541
Sum gjeld		17 967 926	17 646 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		153 547 076	129 214 615



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 720274

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 852 521
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOKA INVEST II AS
Forretningsadresse: Vikemyra 1
6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 27.07.2022



Organisasjonsnr: 915 852 521
TOKA INVEST II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	780 279	557 499
Sum kostnader		780 279	557 499
Driftsresultat		-780 279	-557 499
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		710 152	488 961
Annen finansinntekt		15 739 317	6 936 989
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		8 616 675	5 304 977
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		79 179	188 830
Sum finanskostnader		24 986 965	12 542 097
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		24 206 686	11 984 598
Skattekostnad på ordinært resultat	7	195 723	
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		24 010 963	11 984 598
Totalresultat		24 010 963	11 984 598
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		24 010 963	11 984 598
Sum overføringer og disponeringer	2	24 010 963	11 984 598



Organisasjonsnr: 915 852 521
TOKA INVEST II AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

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 56 016 574 40 962 320
Sum finansielle
anleggsmidler 56 016 574 40 962 320
Sum anleggsmidler 56 016 574 40 962 320

Omløpsmidler
Varer
Sum varer 0 0

Fordringer
Andre fordringer 175 343
Sum fordringer 0 0

Investeringer
Markedsbaserte aksjer 4 93 276 893 78 014 739
Sum investeringer 0 0

**Bankinnskudd, kontanter
og lignende**
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 4 078 266 10 237 556
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 4 078 266 10 237 556

Sum omløpsmidler 97 530 502 88 252 295

SUM EIENDELER 153 547 076 129 214 615

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital 3 2 849 280 2 849 280
Overkurs 1 141 388 1 141 388
Annen innskutt egenkapital 0 0
Sum innskutt egenkapital 2 3 990 668 3 990 668



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		131 588 482	107 577 519
Sum opptjent egenkapital	2	131 588 482	107 577 519
Sum egenkapital	2	135 579 150	111 568 187
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	195 123	
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	17 607 066	17 527 887
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		17 802 189	17 527 887
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	7	18 584	
Annen kortsiktig gjeld		147 153	118 541
Sum kortsiktig gjeld		165 737	118 541
Sum gjeld		17 967 926	17 646 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		153 547 076	129 214 615



Organisasjonsnr: 915 852 521
TOKA INVEST II 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 regnskapsprinsipper. Det er ikkje noko endring av regnskapsprinsipper frå 2020 til 2021 .

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

6

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Sum	Beløp
-----	-------



Årsregnskap 2021
Toka Invest II AS
Org.nr. 915 82 521



Resultat
Toka Invest II AS

	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	6	780 279	557 499
Sum driftskostnader		780 279	557 499
Driftsresultat		-780 279	-557 499
Annen renteinntekt		710 152	488 961
Annen finansinntekt		15 739 317	6 936 989
Verdiendring av markedsb. verdipapirer		8 616 675	5 304 977
Annen rentekostnad		79 179	188 830
Netto finansposter		24 986 965	12 542 097
Resultat før skatt		24 206 686	11 984 598
Skattekostnad	7	195 723	0
Årsresultat		24 010 963	11 984 598
Disponering av årsresultat			
Overført annen egenkapital		24 010 963	11 984 598
Sum disponert	2	24 010 963	11 984 598



Balanse
Toka Invest II AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	56 016 574	40 962 320
Sum finansielle anleggsmidler		56 016 574	40 962 320
Sum anleggsmidler		56 016 574	40 962 320
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		175 343	0
<i>Investeringer</i>			
Omløpsverdipapirer	4	93 276 893	78 014 739
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l.</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 078 266	10 237 556
Sum omløpsmidler		97 530 502	88 252 295
Sum eiendeler		153 547 076	129 214 615




Balanse
Toka Invest II AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	2 849 280	2 849 280
Overkurs		1 141 388	1 141 388
Sum innskutt egenkapital	2	3 990 668	3 990 668
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		131 588 482	107 577 519
Sum opptjent egenkapital	2	131 588 482	107 577 519
Sum egenkapital	2	135 579 150	111 568 187
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	195 123	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	17 607 066	17 527 887
Sum langsiktig gjeld		17 802 189	17 527 887
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	7	18 584	0
Annen kortsiktig gjeld		147 153	118 541
Sum kortsiktig gjeld		165 737	118 541
Sum gjeld		17 967 926	17 646 428
Sum egenkapital og gjeld		153 547 076	129 214 615

Ulsteinvik, 28.06.2022
Styret for Toka Invest II AS


Tore Ulstein
Styreleder


Kathrine Gåsvik Ulstein
Styremedlem


Ingerid Ulstein
Daglig leder

Toka Invest II AS Org.nr. 915852521



Noter til årsregnskapet 2021

Toka Invest II 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 2020 til 2021.

Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Inngående balanse 1.1.	2 849 280	1 141 388	107 577 519	111 568 187
Årets resultat			24 010 963	24 010 963
Egenkapital pr 31.12.	2 849 280	1 141 388	131 588 482	135 579 150

Org.nr. 915 852 521

**Noter til årsregnskapet 2021****Toka Invest II AS****Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v**

Aksjekapital	Antal aksjer	Pålydende	Aksjekapital
Aksjer	284 928	10	2 849 280

Aksjonærer	Aksjer eid av ledende personer	Aksjer	Eierandel	Eierandel
Tore Ulstein	Styrets leder	284 928	100%	100%
Totalt antall aksjer			100%	100%

Note 4 Aksjer**Anleggsaksjer:**

Selskap	Eieandel	Antall aksjer	Kostpris
Toka Invest AS	70,00%	2 100 000	33 852 600
Ulsmo Finans AS	2,55%	1 396 238	21 011 064
Novela AS		10	500 000
Novela Kapital I AS		15 000	150 000
Zeabuz AS		5 120	500 000
Ulstein Group ASA		4 190	2 910
Sum anleggsaksjer			56 016 574

Omløpsverdipapir:

Selskap	Kostpris	Markedsverdi
Aksjer og verdipapirfond	50 490 917	70 888 832
Obligasjoner	22 567 423	22 388 061
Sum omløpsaksjer	73 058 340	93 276 893

Note 5 Fordringer og gjeld

	2021	2020
Gjeld til Toka Invest Junior AS	2 124 148	2 124 148
Gjeld til aksjonær	15 482 918	15 403 739
Øvrige langsiktig gjeld	17 607 066	17 527 887

Rente er beregnet med skjermingsrente for gjeld til aksjonær.

Org.nr. 915 852 521

**Noter til årsregnskapet 2021****Toka Invest II AS****Note 6 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor****Revisor:**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Ordinær revisjon	21 254	23 630
Honorar annen bistand	0	0
Sum revisjonshonorar	21 254	23 630

Selskapet har ingen ansatte.

Note 7 Skatt

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultat før skattekostnad	24 206 686	11 984 598
Permanente forskjeller	59 400	16 275
Verdijustering aksjer og fond	-8 616 675	-5 304 976
Gevinst sal aksjer og fond	-1 171 722	-1 439 304
Utbytte	-14 567 597	-5 503 440
3% skattepliktig del av utbytte	437 028	165 103
Årets underskudd	347 120	-81 744
Underskudd til fremføring	-262 647	0
Årets underskudd etter underskudd til fremføring	84 473	-81 744

Skattekostnaden består av følgende poster:

Utsatt skatt	195 123	0
Skatt tilbakeført underskudd i 2020	-17 984	0
Betalbar skatt	18 584	0
Skattekostnad	195 723	0

Oversikt midlertidige forskjeller:

Aksjer og fond	886 924	0
Framførbart underskudd	0	-344 392
Sum midlertidige forskjeller	886 924	-344 392
Utsatt skatt (+)/Utsatt skattefordel (-) 22%	195 123	-75 766

Utsatt skattefordel er ikke oppført i balansen.

Org.nr. 915 852 521





Til generalforsamlingen i Toka Invest II AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Toka Invest II AS som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

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 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



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

Ulsteinvik, 28. juni 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Nils Robert Stokke
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Stokke, Nils Robert	BANKID_MOBILE	2022-06-28 11:13

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.