

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 862 482
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOKRA HOLDING AS
Forretningsadresse: Sørvangsbakken 29
2770 JAREN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Dag Robert Larsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

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, 19.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	128 932	15 881
Sum kostnader		128 932	15 881
Driftsresultat		-128 932	-15 881
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		1 376 882	0
Annen renteinntekt		49 729	2 662
Sum finansinntekter		1 426 611	2 662
Annen rentekostnad		68 409	169 434
Sum finanskostnader		68 409	169 434
Netto finans		1 358 202	-166 772
Ordinært resultat før skattekostnad		1 229 270	-182 653
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 229 270	-182 653
Årsresultat		1 229 270	-182 653
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 229 269	-182 652
Sum overføringer og disponeringer		1 229 269	-182 652



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	2 186 794	9 170 395
Investeringer i tilknyttet selskap	5	30 000	30 000
Andre fordringer	5	733 888	335 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 950 682	9 535 395
Sum anleggsmidler		2 950 682	9 535 395
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	6	0	504 517
Sum fordringer		0	504 517
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		363 479	72 121
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		363 479	72 121
Sum omløpsmidler		363 479	576 638
SUM EIENDELER		3 314 161	10 112 033
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7, 9	60 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	8	-24 000	
Sum innskutt egenkapital		36 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	95 889	790 619
Sum opptjent egenkapital		95 889	790 619
Sum egenkapital		131 889	820 619
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	0	4 993 142
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 224 000	2 540 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 224 000	7 533 142
Sum langsiktig gjeld		1 224 000	7 533 142
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	6	1 958 272	1 758 272
Sum kortsiktig gjeld		1 958 272	1 758 272
Sum gjeld		3 182 272	9 291 414
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 314 161	10 112 033



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		99 630 687	94 266 241
Leieinntekter			0
Annen driftsinntekt		255 490	847 102
Sum inntekter		99 886 177	95 113 343
Kostnader			
Varekostnad		62 756 195	54 749 260
Lønnskostnad	1,2	30 722 098	32 774 037
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	163 262	532 125
Annen driftskostnad	4	7 589 833	7 602 946
Sum kostnader		101 231 388	95 658 368
Driftsresultat		-1 345 211	-545 025
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50 508	4 202
Annen finansinntekt		123 775	146 608
Sum finansinntekter		174 283	150 810
Annen rentekostnad		245 085	303 194
Sum finanskostnader		245 085	303 194
Netto finans		-70 802	-152 384
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 416 013	-697 409
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-1 636 309	-147 525
Ordinært resultat etter skattekostnad		220 296	-549 884
Årsresultat		220 296	-549 884



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	586 160	
Sum immaterielle eiendeler		586 160	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	0	8 569 403
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 6	385 100	507 600
Sum varige driftsmidler		385 100	9 077 003
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		30 000	30 000
Investeringer i aksjer og andeler		0	1 000
Andre fordringer		733 888	335 000
Sum finansielle anleggsmidler		763 888	366 000
Sum anleggsmidler		1 735 148	9 443 003
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6		
Fordringer			
Kundefordringer	6	15 608 389	12 785 143
Andre fordringer		1 200 709	1 227 721
Sum fordringer		16 809 098	14 012 864
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 329 430	1 233 356
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 329 430	1 233 356
Sum omløpsmidler		18 138 528	15 246 220
SUM EIENDELER		19 873 676	24 689 223



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8, 9	60 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	8, 9	-24 000	
Sum innskutt egenkapital		36 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-1 141 997	561 706
Sum opptjent egenkapital		-1 141 997	561 706
Sum egenkapital		-1 105 997	591 706
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		1 050 149
Sum avsetninger for forpliktelser			1 050 149
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		4 993 142
Ansvarlig lånekapital	6	1 224 000	2 540 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 224 000	7 533 142
Sum langsiktig gjeld		1 224 000	8 583 291
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 868 901	2 216 140
Leverandørgjeld		7 218 994	4 557 339
Betalbar skatt	5		73 161
Skyldige offentlige avgifter		3 488 223	4 379 317
Kortsiktig konserngjeld		6 179 555	4 288 269
Sum kortsiktig gjeld		19 755 673	15 514 226
Sum gjeld		20 979 673	24 097 517
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 873 676	24 689 223



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 387352

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 862 482
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOKRA HOLDING AS
Forretningsadresse: Sørvangsbakken 29
2770 JAREN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Dag Robert Larsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

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, 20.05.2023



Organisasjonsnr: 921 862 482
TOKRA HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	128 932	15 881
Sum kostnader		128 932	15 881
Driftsresultat		-128 932	-15 881
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		1 376 882	0
Annen renteinntekt		49 729	2 662
Sum finansinntekter		1 426 611	2 662
Annen rentekostnad		68 409	169 434
Sum finanskostnader		68 409	169 434
Netto finans		1 358 202	-166 772
Ordinært resultat før skattekostnad		1 229 270	-182 653
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 229 270	-182 653
Årsresultat		1 229 270	-182 653
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 229 269	-182 652
Sum overføringer og disponeringer		1 229 269	-182 652



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	0	4 993 142
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 224 000	2 540 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 224 000	7 533 142
Sum langsiktig gjeld		1 224 000	7 533 142
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	6	1 958 272	1 758 272
Sum kortsiktig gjeld		1 958 272	1 758 272
Sum gjeld		3 182 272	9 291 414
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 314 161	10 112 033



Organisasjonsnr: 921 862 482
TOKRA HOLDING AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		99 630 687	94 266 241
Leieinntekter			0
Annen driftsinntekt		255 490	847 102
Sum inntekter		99 886 177	95 113 343
Kostnader			
Varekostnad		62 756 195	54 749 260
Lønnskostnad	1,2	30 722 098	32 774 037
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	163 262	532 125
Annen driftskostnad	4	7 589 833	7 602 946
Sum kostnader		101 231 388	95 658 368
Driftsresultat		-1 345 211	-545 025
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50 508	4 202
Annen finansinntekt		123 775	146 608
Sum finansinntekter		174 283	150 810
Annen rentekostnad		245 085	303 194
Sum finanskostnader		245 085	303 194
Netto finans		-70 802	-152 384
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-1 416 013	-697 409
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 636 309	-147 525
Årsresultat		220 296	-549 884



Organisasjonsnr: 921 862 482
TOKRA HOLDING AS

KONSERNBALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	586 160	
Sum immaterielle eiendeler		586 160	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	0	8 569 403
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 6	385 100	507 600
Sum varige driftsmidler		385 100	9 077 003
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		30 000	30 000
Investeringer i aksjer og andeler		0	1 000
Andre fordringer		733 888	335 000
Sum finansielle anleggsmidler		763 888	366 000
Sum anleggsmidler		1 735 148	9 443 003
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6		
Fordringer			
Kundefordringer	6	15 608 389	12 785 143
Andre fordringer		1 200 709	1 227 721
Sum fordringer		16 809 098	14 012 864
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 329 430	1 233 356
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 329 430	1 233 356
Sum omløpsmidler		18 138 528	15 246 220
SUM EIENDELER		19 873 676	24 689 223
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8, 9	60 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	8, 9	-24 000	
Sum innskutt egenkapital		36 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-1 141 997	561 706
Sum opptjent egenkapital		-1 141 997	561 706
Sum egenkapital		-1 105 997	591 706
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		1 050 149
Sum avsetninger for forpliktelse			1 050 149
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		4 993 142
Ansvarlig lånekapital	6	1 224 000	2 540 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 224 000	7 533 142
Sum langsiktig gjeld		1 224 000	8 583 291
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 868 901	2 216 140
Leverandørgjeld		7 218 994	4 557 339
Betalbar skatt	5		73 161
Skyldige offentlige avgifter		3 488 223	4 379 317
Kortsiktig konserngjeld		6 179 555	4 288 269
Sum kortsiktig gjeld		19 755 673	15 514 226
Sum gjeld		20 979 673	24 097 517
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 873 676	24 689 223



Organisasjonsnr: 921 862 482
TOKRA HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Organisasjonsnr: 921 862 482
TOKRA HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
47.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i
Tokra Holding AS



Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tokra Holding AS som viser et overskudd for selskapsregnskapet på kr 1 229 169,- og et overskudd for konsernregnskapet på kr 220 296,-.

Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap, og kontantstrømoppstilling, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap, og kontantstrømoppstilling, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater og kontantstrømmer 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 og konsernet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge 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.

HVERVEN REVISJON

Statsautoriserte revisorer

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFØRENING

Kartverksveien 5 | 3511 Hønefoss | 32 11 69 00 | NO 979 290 861 MVA | hvervenrevisjon.no





Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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 intern kontroll 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 og konsernets 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 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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar, på grunnlag av årsregnskapet.

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

Hønefoss, 27.04.2023

Hverven Revisjon AS

(elektronisk signert)

Anette Lien Johansen
statsautorisert revisor



HVERVEN REVISJON

Statsautoriserte revisorer

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Kartverksveien 5 | 3511 Hønefoss | 32 11 69 00 | NO 979 290 861 MVA | hvervenrevisjon.no





Årsregnskap 2022 Tokra Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Kontantstrømanalyse

Org.nr.: 921 862 482



Resultatregnskap			
Tokra Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	2	<u>128 932</u>	<u>15 881</u>
		<u>128 932</u>	<u>15 881</u>
Driftsresultat		<u>-128 932</u>	<u>-15 881</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		49 729	2 662
Annen finansinntekt		1 376 882	0
Annen rentekostnad		<u>-68 409</u>	<u>-169 434</u>
		<u>1 358 201</u>	<u>-166 772</u>
Resultat før skattekostnad		1 229 269	-182 652
Skattekostnad på resultat	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat		<u>1 229 269</u>	<u>-182 652</u>
ÅRSRESULTAT		<u>1 229 269</u>	<u>-182 652</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 229 269	0
Overført fra annen egenkapital		<u>0</u>	<u>182 652</u>
		<u>1 229 269</u>	<u>-182 652</u>



Balanse			
Tokra Holding AS			
EIENDELER	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<u>Finansielle driftsmidler</u>			
Investeringer i datterselskap	4	2 186 794	9 170 395
Investeringer i tilknyttet selskap	5	30 000	30 000
Andre langsiktige fordringer	5	733 888	335 000
		<u>2 950 682</u>	<u>9 535 395</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 950 682</u>	<u>9 535 395</u>
Omløpsmidler			
<u>Fordringer</u>			
Andre kortsiktige fordringer	6	<u>0</u>	<u>504 517</u>
<u>Bankinnskudd, kontanter o.l.</u>		<u>363 479</u>	<u>72 121</u>
Sum omløpsmidler		<u>363 479</u>	<u>576 639</u>
SUM EIENDELER		<u>3 314 161</u>	<u>10 112 034</u>

Tokra Holding AS Side 2



Noter til regnskapet for 2022

Tokra Holding AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven bestemmelser og god regnskapsskikk.

Note 2 - Lønnskostnader, ansatte, godtgjørelse m.v.

Selskapet har ingen ansatte. Det ble ikke utbetalt lønn eller honorar til selskapets styre eller daglig leder. Honorar til revisor ble utbetalt med kr 37 227,- inkl. mva. hvorav honorar for revisjon utgjorde kr 10 644,- og honorar for andre tjenester kr 26 583,-.

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av grunnlaget for betalbar skatt:

Årsresultat før skatt	1 229 269
Permanente forskjeller	-1 285 196
Endring i midlertidige forskjeller	-
Avgitt konsernbidrag	-
Grunnlag betalbar skatt	<u>-55 927</u>
Betalbar skatt - 22 %	<u>-</u>

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Betalbar skatt	0
Skatt av avgitt konsernbidrag	<u>0</u>
Sum skattekostnad	<u>0</u>

Note 4 - Investeringer i datterselskap

<u>Firma</u>	<u>Forretnings- adresse</u>	<u>Eier- andel</u>	<u>Stemme- andel</u>	<u>Resultat</u>	<u>Egen- kapital</u>
Byggservice Innlandet AS	Gran	100 %	100 %	-1 101 070	896 421



Noter til regnskapet for 2022

Tokra Holding AS

Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

<u>Firma</u>	<u>Forretnings- adresse</u>	<u>Eier- andel</u>	<u>Stemme- andel</u>	<u>Resultat</u>	<u>Egen- kapital</u>
Bba Tomteutvikling AS	Gjøvik	33 %	33 %	18 478	-157 514

Tokra Holding AS har ytet et ansvarlig lånt til Bba Tomteutvikling AS på kr 733 888,-. Lånet skal stå tilbake for all annen gjeld i selskapet og det er ikke stillet sikkerhet for lånet.

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Andre kortsiktige fordring	-	504 517
Annen kortsiktig gjeld	1 958 272	1 758 272

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapitalen består av:	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Sum</u>
Ordinære aksjer	30	2 000	60 000

Selskapets aksjonærer var per 31.12.2022:

	<u>Antall</u>	<u>Eierandel %</u>	<u>aksjer eid av daglig leder/styre</u>
Dag Robert Larsson	6	20 %	Daglig leder og styremedlem
Husteli Holding AS	6	20 %	Eies av Erlend Os Husteli, styremedlem
Per Anders Brørby	6	20 %	Styremedlem
Tokra Holding AS	12	40 %	
	<u>30</u>	<u>100 %</u>	



Noter til regnskapet for 2022

Tokra Holding AS

Note 8 - Egne aksjer

Selskapet har i løpet av 2022 kjøpt 12 egne aksjer for til sammen kr 1 948 000.

Bakgrunnen for ervervet var at 2 av selskapets aksjonærer ønsket å selge seg ut.

	<u>Antall</u>	<u>Pålydene pr aksje</u>	<u>Sum</u>	<u>Andel av aksjekapitalen</u>
Beholdning pr. 01.01.	-	-	-	-
Erverv egne aksjer	12	2 000	-24 000	40 %
Beholdning pr 31.12	12	2 000	-24 000	40 %

Note 9 - Spesifikasjon av selskapets egenkapital

	<u>Aksje- kapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Egne aksjer</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Egenkapital pr. 01.01.	30 000	790 619	-	820 619
Fondsemissjon i 2022	30 000			30 000
Kjøp egne aksjer i 2022		-1 924 000	-24 000	-1 948 000
Årsresultat	-	1 229 269		1 229 269
Egenkapital pr. 31.12.	60 000	95 888	-24 000	131 889

Note 10 - Gjeld og pantstillelser

Gjeld til aksjonærer i selskapet:

Øvrig langsiktig gjeld	1 224 000
------------------------	-----------

Gjeld til aksjonærer er ikke belastet med renter.



Kontantstrømoppstilling		
Indirekte modell		
Tokra Holding AS		
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	2022	2021
Resultat før skattekostnad	1 229 269	-182 652
Gevinst salg datterselskap	-1 376 882	
Periodens betalte skatt	0	0
Endring i leverandørgjeld	0	0
Endring i annen kortsiktig gjeld	200 000	950 000
Endring i kortsiktige fordringer	504 518	-50 000
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	556 905	717 348
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Endring langsiktige fordringer	-398 888	0
Innbetalinger ved salg av datterselskap	8 360 483	0
Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer		0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	7 961 595	0
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-6 309 142	-717 294
Utbetalinger ved kjøp egne aksjer	-1 918 000	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-8 227 142	-717 294
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	291 358	54
Likviditetsbeholdning pr 01.01.	72 121	72 067
Likviditetsbeholdning pr 31.12.	363 479	72 121



STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2022 TOKRA HOLDING AS (Org.nr. 921 862 482)

Virksomhetens art

Tokra Holding er et holdingselskap som ble stiftet 25. september 2018. Selskapet har ingen egen virksomhet. Selskapet eier 100 % av aksjene i Byggservice Innlandet AS. Selskapet eier også 1/3 av aksjene i BBA Tomteutvikling AS. Byggservice Innlandet AS driver med oppføring og rehabilitering av bygg. BBA Tomteutvikling AS kjøper, utvikler og selger fast eiendom.

Tokra Holding AS er lokalisert i Sørvangsbakken 29 på Jaren.

Tokra Holding AS har i løpet av 2022 kjøpt 12 egne aksjer. Bakgrunnen for ervervet var at 2 av selskapets aksjonærer ønsket å selge seg ut.

Resultat, kontantstrøm, finansiering og likviditet

Tokra Holding AS

Årsresultatet etter skatt utgjorde NOK 1.229.269,-. Totalkapitalen er pr 31.12.22 NOK 3.314.161,-. Egenkapitalen pr 31.12.22 er på NOK 131.889,- som gir en egenkapitalandel på ca 3,9 %.

Konsern (Tokra Holding AS)

Omsetning i konsern i 2022 var på NOK 99.886.177,-. Totalkapitalen er pr 31.12.22 NOK 19.873.676,-. Egenkapitalen pr 31.12.22 er på NOK -1.105.997,- som gir en egenkapitalandel på ca -5,5 %. Konsernet hadde i 2022 en positiv kontantstrøm med NOK 96.074,-. Dette ga en likviditetsbeholdning pr. 31.12.22 på NOK 1.329.430,-.

Byggservice Innlandet AS:

Selskapet hadde driftsinntekter i 2022 på NOK 99.848.063,- og et driftsresultat på NOK -1.354.392,- med et årsresultat på NOK -1.101.070,-.

BBA Tomteutvikling AS

Selskapet ble stiftet 16.09.2020. Tokra Holding AS eier 1/3 av aksjene i selskapet. I 2020 ble det kjøpt opp et tomtefelt på Jaren. Reguleringsplan er ferdig og sendes ut på høring våren 2023.

Redegjørelse for foretakets utsikter

Byggservice Innlandet AS

Det har vært full sysselsetting i 2022.

Skogen Eiendom AS ble solgt til Lena Eiendomsdrift AS, org.nr: 913 892 674 i første kvartal 2022.

Fortsatt drift

Styret kjenner ikke til forhold som etter årets utgang har vesentlig innvirkning på selskapets økonomi eller som endrer forutsetningen for fortsatt drift. Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift og styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.

Finansielle risiko

Det har vært full sysselsetting i 2022.



Selskapets finansielle risiko anses generelt som lav. Selskapet er noe utsatt for risiko for konjunkturedgang siden dette kan medføre lavere byggeaktivitet. Risikoen for tap på fordringer er vurdert som lav. Selskapet vurderer likviditeten i selskapet som god.

Markedsrisiko

Utsiktene i markedet i forhold til ordretilgang innen bygg er noe usikre på grunn av nedgang i nybygg, men vi ser ingen umiddelbar fare for svikt i markedet vi i hovedsak jobber innenfor.

Kreditrisiko

Kreditrisikoen er lav da vi stort sett har stabile kunder.

Likviditetsrisiko

Det er ikke noen finansiell risiko av betydning i forhold til våre eiendeler, gjeld og utestående fordringer.

Organisasjon og arbeidsmiljø

Det er ingen ansatte i Tokra Holding AS.

Byggservice Innlandet AS

Det totale sykefraværet i selskapet i 2022 var på 11,8 %.

Korttidsfravær utgjør 1,7 %

Langtidsfravær utgjør 10,1 %.

Virksomheten har ikke hatt personskader som har medført sykefravær i 2022.

Det er ikke avdekket store svakheter ved arbeidsmiljøet og vår oppfatning er at arbeidsmiljøet og trivselen i bedriften er god.

Det blir i selskapet lagt vekt på helse, miljø og sikkerhet. Arbeidsmiljø betraktes som meget godt og med kontinuerlig vurdering og iverksettelse av tiltak for ytterligere forbedringer. Virksomheten er tilknyttet bedriftshelsetjeneste.

Selskapet ivaretar krav om likestilling mellom kjønnene, men vår bransje har en skjev kjønnsfordeling, slik at andelen kvinner er lav også i Byggservice Innlandet AS. Av 48 ansatte er 1 kvinne pr 31.12.22.

Selskapet har ingen ansatte med nedsatt funksjonsevne, men vil i den grad det er mulig søke å tilpasse arbeidsforholdene slik at også personer med nedsatt funksjonsevne kan delta i arbeidet i selskapet.

Selskapet har en rekrutterings- og personalstrategi som skal sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn. Selskapet har tariffavtale.

Åpenhetsloven

Redegjørelsen vil bli gjort tilgjengelig på Byggservice Innlandet AS sine nettsider innen fristen.

Forsikring for styrets medlemmer og daglig leder

Slik forsikring er tegnet i datterselskapet Byggservice Innlandet AS.

Ytre miljø

Konsernets virksomhet påvirker det ytre miljø. Selskapet har rutiner som ivaretar prosjektspesifikke miljøforhold og risiko i forhold til myndighetens krav.



Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Det er ikke gjennomført forsknings- og utviklingsaktiviteter for 2022.

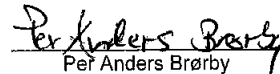
Årsresultat og disponeringer

Årsresultatet disponeres i årsregnskapet.

Jaren, 27. april 2023

Erlend Os Husteli
Styrets leder

Dag Robert Larsson
Styremedlem og
daglig leder



Per Anders Brørby
Styremedlem



Konsernregnskap 2022

Tokra Holding konsern

Resultatregnskap
Balanse
Noter til konsernregnskapet
Kontantstrømanalyse



Resultatregnskap			
TOKRA HOLDING KONSERN			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekter		99 630 687	94 266 241
Annen driftsinntekt		255 490	847 102
		<u>99 886 177</u>	<u>95 113 343</u>
Varekostnader		62 756 195	54 749 260
Lønnskostnader m.m.	1, 2	30 722 098	32 774 037
Avskrivning på driftsmidler	3	163 262	532 125
Annen driftskostnad	4	7 589 833	7 602 946
		<u>101 231 388</u>	<u>95 658 368</u>
Driftsresultat		<u>-1 345 211</u>	<u>-545 025</u>
Finansinntekter og finansostnader			
Renteinntekter		50 508	4 202
Annen finansinntekt		123 775	146 608
Rentekostnader		-245 085	-303 194
Andre finanskostnader		0	0
		<u>-70 802</u>	<u>-152 384</u>
Ordinært resultat før skatt		<u>-1 416 013</u>	<u>-697 409</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-1 636 309	-147 525
Ordinært resultat		<u>220 296</u>	<u>-549 884</u>
ÅRSRESULTAT		<u>220 296</u>	<u>-549 884</u>

Tokra Holding konsern



Balanse			
TOKRA HOLDING KONSERN			
EIENDELER	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<u>Immaterielle eiendeler</u>			
Utsatt skattefordel		586 160	0
<u>Varige driftsmidler</u>			
Bygninger, tomter	3, 6	0	8 569 403
Driftsløsøre, inventar og utstyr	3, 6	385 100	507 600
		<u>385 100</u>	<u>9 077 003</u>
<u>Finansielle driftsmidler</u>			
Investering i tilknyttet selskap		30 000	30 000
Andre aksjeinvesteringer		0	1 000
Andre langsiktige fordringer		733 888	335 000
		<u>763 888</u>	<u>366 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 735 148</u>	<u>9 443 003</u>
Omløpsmidler			
<u>Varer</u>			
	6	0	0
<u>Fordringer</u>			
Kundefordringer	6	15 608 389	12 785 143
Andre fordringer		1 200 709	1 227 721
		<u>16 809 098</u>	<u>14 012 864</u>
<u>Bankinnskudd, kontanter o.l.</u>	7	<u>1 329 430</u>	<u>1 233 356</u>
Sum omløpsmidler		<u>18 138 528</u>	<u>15 246 220</u>
SUM EIENDELER		<u>19 873 676</u>	<u>24 689 223</u>

Tokra Holding konsern



Balanse			
TOKRA HOLDING KONSERN			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
Egenkapital			
<u>Innskutt egenkapital</u>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 2.000,-)	8, 9	60 000	30 000
Egne aksjer	8, 9	-24 000	0
		<u>36 000</u>	<u>30 000</u>
<u>Opptjent egenkapital</u>			
Annen egenkapital	9	-1 141 997	561 706
Sum egenkapital		-1 105 997	591 706
Gjeld			
<u>Avsetning for forpliktelser</u>			
Utsatt skatt	5	0	1 050 149
<u>Annen langsiktig gjeld</u>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	4 993 142
Annen langsiktig gjeld	6	1 224 000	2 540 000
		<u>1 224 000</u>	<u>7 533 142</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 868 901	2 216 140
Leverandørgjeld		7 218 994	4 557 339
Skyldig offentlige avgifter		3 488 223	4 379 317
Betalbar skatt	5	0	73 161
Annen kortsiktig gjeld		6 179 555	4 288 269
		<u>19 755 673</u>	<u>15 514 226</u>
Sum gjeld		20 979 673	24 097 517
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 873 676	24 689 223

Jaren, 27.04.2023

Dag Robert Larsson

Erlend Os Husteli

Per Anders Brørby
Per Anders Brørby

Tokra Holding konsern



Noter til konsernregnskapet 2022

TOKRA HOLDING KONSERN

Konsernregnskapet omfatter i tillegg til morselskapet Tokra Holding AS følgende selskaper:

Datterselskap:

Byggservice Innlandet AS

Forretningskontor:

Gran

Morselskapets stemmeandeler i datterselskapene tilsvarer eierandelene. Konsernregnskapet er utarbeidet som om konsernet var en økonomisk enhet. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapene følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Kjøpte datterselskaper regnskapsføres i konsernregnskapet basert på morselskapets anskaffelseskost. Anskaffelseskost tilordnes identifiserbare eiendeler og gjeld i datterselskapet, som oppføres i konsernregnskapet til virkelig verdi på oppkjøpstidspunktet. Eventuell merverdi ut over hva som kan henføres til identifiserbare eiendeler og gjeld balanseføres som goodwill. Utsatt skatt på merverdier er balanseført med 22 %. Merverdier i konsernregnskapet avskrives lineært over de oppkjøpte eiendelenes forventede levetid.

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven bestemmelser og god regnskapsskikk.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Anleggskontrakter og prosjekter i arbeid

Igangværende prosjekter vurderes etter løpende avregning med fortjeneste. Fullføringsgraden er beregnet ut fra påløpte produksjonskostnader på balansedagen. I den grad det forventes tap på igangværende prosjekter blir dette avsatt i sin helhet.

Prosjekter i arbeid verdsettes til kostpris pluss andel av forventet fortjeneste i forhold til ferdigstilling på prosjektene. På balansedagen var det 7 igangværende anleggskontrakter med totalt påløpte produksjonskostnader på kr 33 039 082,- og inntektsført fortjeneste kr 6 778 345,-.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter til konsernregnskapet 2022

TOKRA HOLDING KONSERN

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

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

Note 1 - Lønnskostnader, ansatte, godtgjørelse m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Lønninger	24 931 293	26 897 320
Arbeidsgiveravgift	3 775 798	4 114 502
Pensjonskostnader	1 603 223	1 428 835
Andre personalkostnader	411 784	333 380
	<u>30 722 098</u>	<u>32 774 037</u>

Konsernet sysselsatte i regnskapsåret 47 årsverk. Det tilsvarende tallet året før var 55,5

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styret</u>
Lønn / honorar	945 877	175 000
Pensjonskostnader	64 932	
Annen godtgjørelse	36 590	
	<u>1 047 399</u>	<u>175 000</u>

Styremedlemmene - med unntak av styreleder - er ansatt i selskapet og hever vanlig lønn for sitt arbeid. Det er ingen inngåtte bonusavtaler for daglig leder eller medlemmer av styret.

Honorar til revisor ble utbetalt med kr 159 719,- eks. mva. hvorav honorar for revisjon utgjorde kr 101 196,- og honorar for andre tjenester kr 58 523,-.



Noter til konsernregnskapet 2022

TOKRA HOLDING KONSERN

Note 2 - Pensjon

Konsernet har inngått avtale om obligatorisk tjenstepensjon. Denne oppfyller kravene som fremgår av lov om obligatorisk tjenstepensjon.

I tillegg er selskapet med i ordningen om avtalefestet pensjon (AFP). Totalt var det 48 personer mot 56 året før som var omfattet av denne ordningen per 31.12. Aldersfordelingen var som følger:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Under 20 år	1	7
20-29 år	14	11
30-39 år	11	13
40-49 år	7	9
50-59 år	14	12
over 60 år	1	4
sum totalt	<u>48</u>	<u>56</u>

Det er ikke foretatt avsetning for AFP-ordningen da ordningens administrator ikke er i stand til å beregne pensjonsforpliktelsen.

Note 3 - Varige driftsmidler

	<u>Bygninger</u>	<u>Driftsløsøre, inventar mm</u>	<u>Sum</u>
Anskaffelseskost 01.01.	13 910 713	3 087 399	16 998 112
Tilgang i året	-	40 762	40 762
Avgang i året til anskaffelseskost	-8 569 403	-	-8 569 403
Samlet avskrivninger pr. 31.12	<u>5 341 310</u>	<u>2 743 061</u>	<u>8 084 371</u>
Balanseført verdi 31.12.	<u>-</u>	<u>385 100</u>	<u>385 100</u>
Årets avskrivninger	<u>-</u>	<u>163 262</u>	<u>163 262</u>
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	50 år lineær	3-5 år lineær	



Noter til konsernregnskapet 2022

TOKRA HOLDING KONSERN

Note 4 - Leie- og leasingkostnader

Spesifikasjon av leiekostnader som inngår i Andre driftskostnader

	31.12.2022	31.12.2021
Leiekostnader lokaler og lager	511 904	404 023
Leie datasystemer og kontormaskiner	823 270	810 441
Leiekostnader biler	1 524 171	1 518 174
sum totalt	<u>2 859 345</u>	<u>2 732 638</u>

Gjenstående leasingforpliktelse - ikke balanseført:

Gjenstående leasingforpliktelse per 31.12 423 303

Gjenstående leasingforpliktelse per 31.12 er lik sum resterende leie for alle leasingkontrakter knyttet til biler med leasingselskapet NF Fleet AS frem til disse leasingavtalene utløper.

Note 5 - Skatt

Spesifikasjon av grunnlaget for betalbar skatt:

Årsresultat før skatt	-1 416 013
Permanente forskjeller	-6 021 752
Endring midlertidige forskjeller	8 470 291
Anvendelse av fremførbart underskudd	<u>-1 032 526</u>

Grunnlag betalbar skatt -

Betalbar skatt - 22 % -

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Betalbar skatt	-
Endring utsatt skatt	<u>-1 636 309</u>
	<u>-1 636 309</u>



Noter til konsernregnskapet 2022

TOKRA HOLDING KONSERN

Spesifikasjon av utsatt skatt:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>Endring</u>
Midlertidige forskjeller omløpsmidler	-400 000	-113 250	-286 750
Midlertidige forskjeller anleggsmidler	-111 747	5 903 821	-6 015 568
Midlertidige forskjeller anleggskontrakter	6 778 345	8 946 318	-2 167 973
Sum midlertidige forskjeller	6 266 598	14 736 889	-8 470 291
Underskudd til fremføring	-8 930 963	-9 963 490	
Sum grunnlag utsatt skatt	-2 664 365	4 773 399	
Utsatt skatt - 22 %	-586 160	1 050 149	-1 636 309

Note 6 - Gjeld og pantstillelser

Gjeld og garantier som er sikret ved pant.

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	2 868 901	2 868 901
	<u>2 868 901</u>	<u>2 868 901</u>

Konsernet har en kassekreditlimit på kr 5 000 000,-. Av denne var kr 2 868 901,- benyttet per 31.12.2022 mot kr 2 216 140,- året før. Selskapets driftsmidler og kundefordringer er stilt som sikkerhet.

Balansført verdi av pantsatte eiendeler:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Bygninger, tomter	0	0
Driftsløsøre, inventar og utstyr	385 100	385 100
Kundefordringer	15 608 389	15 608 389
	<u>15 993 489</u>	<u>15 993 489</u>

Samlet garantiansvar per 31.12.2022 er på kr 3 133 439

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt:

Gjeld til kredittinstitusjoner	<u>-</u>
--------------------------------	----------



Noter til konsernregnskapet 2022

TOKRA HOLDING KONSERN

Gjeld til aksjonærer i selskapet:

Øvrig langsiktig gjeld	1 224 000	2 540 000
------------------------	-----------	-----------

Gjeld til aksjonærer er ikke belastet med renter.

Note 7 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler	965 951
---------------------------	---------

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

<u>Aksjekapitalen består av:</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Sum</u>
Ordinære aksjer	30	2 000	60 000

Morselskapets aksjonærer var per 31.12.2022:

	<u>Antall aksjer i Tokra</u>	<u>Eierandel i Tokra</u>
Dag Robert Larsson	6	20 %
Husteli Holding AS v/Erlend Os Husteli	6	20 %
Per Anders Brørby	6	20 %
Tokra Holding AS (eier 12 egne aksjer)	12	40 %
	<u>30</u>	<u>100 %</u>

Egne aksjer

Morselskapet har i løpet av 2022 kjøpt 12 egne aksjer for til sammen kr 1 948 000. Bakgrunnen for ervervet var at 2 av selskapets aksjonærer ønsket å selge seg ut.

	<u>Antall</u>	<u>Pålydene pr aksje</u>	<u>Sum</u>	<u>Andel av aksjekapitalen</u>
Beholdning pr. 01.01.	-	-	-	-
Erverv egne aksjer	12	2 000	-24 000	40 %
Beholdning pr 31.12	<u>12</u>	<u>2 000</u>	<u>-24 000</u>	<u>40 %</u>



Noter til konsernregnskapet 2022

TOKRA HOLDING KONSERN

Note 9 - Spesifikasjon av selskapets egenkapital

	<u>Aksje- kapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Egenkapital pr. 01.01.	30 000	561 706	591 706
Fondsemissjon i 2022	30 000		30 000
Kjøp egne aksjer i 2022	-24 000	-1 924 000	-1 948 000
Årsresultat	-	220 296	220 296
Egenkapital pr. 31.12.	<u>36 000</u>	<u>-1 141 997</u>	<u>-1 105 997</u>



Kontantstrømoppstilling		
Indirekte modell		
TOKRA HOLDING KONSERN		
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-1 416 013	-697 409
Periodens betalte skatt	-73 161	0
Gevinst/tap ved salg av anleggsmidler	-138 114	-2 300
Ordinære avskrivninger	163 262	532 125
Endring i varelager	0	0
Endring i kundefordringer	-2 823 246	-1 648 149
Endring i leverandørgjeld	2 661 655	-1 452 269
Endring i annen kortsiktig gjeld	1 000 192	239 890
Endring i kortsiktige fordringer	27 013	-28 703
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-598 412	-3 056 815
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	8 707 517	184 600
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-40 762	-647 825
Utbetalinger langsiktige fordringer	-398 888	0
Endringer andre langsiktige investeringer	1 000	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	8 268 867	-463 225
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-6 309 142	-717 294
Netto endring i kassakreditt	652 761	2 216 140
Utbetaling ved kjøp egne aksjer	-1 918 000	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-7 574 381	1 498 846
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	96 074	-2 021 194
Likviditetsbeholdning pr 01.01.	1 233 356	3 254 550
Likviditetsbeholdning pr 31.12.	1 329 430	1 233 356