



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 463 205
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TØA INVEST AS
Forretningsadresse: David Blids gate 13
1850 MYSEN

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: Kjell Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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, 27.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Leieinntekt | | 338 898 | 279 228 |
| Annen driftsinntekt | | 7 594 | |
| Sum inntekter | | 346 493 | 279 228 |
| Kostnader | | | |
| Fremmedytelser | | | 8 675 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | | 52 860 | 52 674 |
| Annen driftskostnad | 1 | 257 033 | 175 413 |
| Sum kostnader | | 309 893 | 236 762 |
| Driftsresultat | | 36 600 | 42 467 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 26 175 | 672 |
| Annen finansinntekt | 2 | 6 936 067 | 4 655 212 |
| Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m | 2 | | 5 803 836 |
| Sum finansinntekter | | 6 962 242 | 10 459 720 |
| Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler | 2 | 11 127 332 | |
| Annen rentekostnad | | 87 347 | 109 323 |
| Annen finanskostnad | | 108 829 | 118 783 |
| Sum finanskostnader | | 11 323 509 | 228 107 |
| Netto finans | | -4 361 267 | 10 231 614 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -4 324 667 | 10 274 080 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | 66 094 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -4 324 667 | 10 207 986 |
| Årsresultat | | -4 324 667 | 10 207 986 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -4 324 667 | 10 207 986 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Overføringer annen egenkapital | 4 | -4 324 667 | 10 207 986 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -4 324 667 | 10 207 986 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 5,6 | 6 281 350 | 6 825 650 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 5 | 61 500 | 87 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 6 342 850 | 6 912 650 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 2 | 50 000 | 50 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 50 000 | 50 000 |
| Sum anleggsmidler | | 6 392 850 | 6 962 650 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 163 656 | 147 932 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 20 576 | 18 852 |
| Sum fordringer | | 184 232 | 166 784 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 2 | 20 594 120 | 54 288 089 |
| Sum investeringer | | 20 594 120 | 54 288 089 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 718 891 | 2 508 353 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 718 891 | 2 508 353 |
| Sum omløpsmidler | | 21 497 243 | 56 963 226 |
| SUM EIENDELER | | 27 890 093 | 63 925 876 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 1 020 000 | 30 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 020 000 | 30 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 24 184 011 | 28 508 678 |
| Sum opptjent egenkapital | | 24 184 011 | 28 508 678 |
| Sum egenkapital | | 25 204 011 | 58 508 678 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 2 442 000 | 2 590 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 442 000 | 2 590 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 442 000 | 2 590 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 18 174 | 11 401 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 775 | 1 222 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 225 132 | 2 814 575 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 244 081 | 2 827 198 |
| Sum gjeld | | 2 686 081 | 5 417 198 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 27 890 093 | 63 925 876 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 488382

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 463 205
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TØA INVEST AS
Forretningsadresse: David Blids gate 13
1850 MYSEN

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: Kjell Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 20.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 993 463 205
TØA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Leieinntekt | | 338 898 | 279 228 |
| Annen driftsinntekt | | 7 594 | |
| Sum inntekter | | 346 493 | 279 228 |
| Kostnader | | | |
| Fremmedytelser | | | 8 675 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | | 52 860 | 52 674 |
| Annen driftskostnad | 1 | 257 033 | 175 413 |
| Sum kostnader | | 309 893 | 236 762 |
| Driftsresultat | | 36 600 | 42 467 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 26 175 | 672 |
| Annen finansinntekt | 2 | 6 936 067 | 4 655 212 |
| Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m | 2 | | 5 803 836 |
| Sum finansinntekter | | 6 962 242 | 10 459 720 |
| Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler | 2 | 11 127 332 | |
| Annen rentekostnad | | 87 347 | 109 323 |
| Annen finanskostnad | | 108 829 | 118 783 |
| Sum finanskostnader | | 11 323 509 | 228 107 |
| Netto finans | | -4 361 267 | 10 231 614 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -4 324 667 | 10 274 080 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -4 324 667 | 10 207 986 |
| Årsresultat | | -4 324 667 | 10 207 986 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -4 324 667 | 10 207 986 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | -4 324 667 | 10 207 986 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -4 324 667 | 10 207 986 |





Organisasjonsnr: 993 463 205
TØA INVEST AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | | |
| | 5,6 | 6 281 350 | 6 825 650 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | | | |
| | 5 | 61 500 | 87 000 |
| Sum varige driftsmidler | | | |
| | | 6 342 850 | 6 912 650 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | | |
| | 2 | 50 000 | 50 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | |
| | | 50 000 | 50 000 |
| Sum anleggsmidler | | | |
| | | 6 392 850 | 6 962 650 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | |
| | | 163 656 | 147 932 |
| Andre kortsiktige fordringer | | | |
| | | 20 576 | 18 852 |
| Sum fordringer | | | |
| | | 184 232 | 166 784 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | | |
| | 2 | 20 594 120 | 54 288 089 |
| Sum investeringer | | | |
| | | 20 594 120 | 54 288 089 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | | |
| | | 718 891 | 2 508 353 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| | | 718 891 | 2 508 353 |
| Sum omløpsmidler | | | |
| | | 21 497 243 | 56 963 226 |
| SUM EIENDELER | | | |
| | | 27 890 093 | 63 925 876 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



| | | | |
|-----------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| Selskapskapital | 4,7 | 1 020 000 | 30 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 020 000 | 30 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 24 184 011 | 28 508 678 |
| Sum opptjent egenkapital | | 24 184 011 | 28 508 678 |
| Sum egenkapital | | 25 204 011 | 58 508 678 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 2 442 000 | 2 590 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 442 000 | 2 590 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 442 000 | 2 590 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 18 174 | 11 401 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 775 | 1 222 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 225 132 | 2 814 575 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 244 081 | 2 827 198 |
| Sum gjeld | | 2 686 081 | 5 417 198 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 27 890 093 | 63 925 876 |



Organisasjonsnr: 993 463 205
TØA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



BDO AS
Storåkeren 11
9411 Harstad

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Tøa Invest AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Tøa Invest AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 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>

BDO AS

Knut Haugen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 2876C-FZPKF-0TEDL-HJ5U-YTDU-UMHLL



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Knut Aksel Haugen

Partner

Serienummer: 9578-5998-4-1983293

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-12 13:01:12 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 2B76C-FZPKF-0TEDL-HJ5U-YTDU-UMHLL

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



 BankID Signing
Cato-Are Jakobsen
2023-05-09

 BankID Signing
Kjell Johnsen
2023-05-11

 BankID Signing
Jon-Edvard Johnsen
2023-05-31

**Årsregnskap 2022
for
Tøa Invest AS**

Organisasjonsnr. 993463205



Tøa Invest AS

BankID Signing
Cato-Are Jakobsen
2023-05-09

BankID Signing
Kjell Johnsen
2023-05-11

BankID Signing
Jon-Edvard Johnsen
2023-05-31

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|--------------------|-------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Leieinntekt | | 338 899 | 279 228 |
| Annen driftsinntekt | | 7 594 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 346 493 | 279 228 |
| Driftskostnader | | | |
| Fremmedytelser | | 0 | 8 675 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | | 52 860 | 52 674 |
| Annen driftskostnad | 1 | 257 033 | 175 413 |
| Sum driftskostnader | | 309 893 | 236 762 |
| DRIFTSRESULTAT | | 36 600 | 42 467 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Verdøkning av markedsb. finansielle oml.m | 2 | 0 | 5 803 836 |
| Annen renteinntekt | | 26 175 | 672 |
| Annen finansinntekt | 2 | 6 936 067 | 4 655 212 |
| Sum finansinntekter | | 6 962 242 | 10 459 720 |
| Finanskostnader | | | |
| Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler | 2 | 11 127 332 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 87 347 | 109 323 |
| Annen finanskostnad | | 108 829 | 118 783 |
| Sum finanskostnader | | 11 323 509 | 228 107 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (4 361 267) | 10 231 614 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (4 324 667) | 10 274 080 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 66 094 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (4 324 667) | 10 207 986 |
| ÅRSRESULTAT | | (4 324 667) | 10 207 986 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | (4 324 667) | 10 207 986 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (4 324 667) | 10 207 986 |

Årsregnskap for Tøa Invest AS

Organisasjonsnr. 993463205



Tøa Invest AS

BankID Signing
Cato-Are Jakobsen
2023-05-09

BankID Signing
Kjell Johnsen
2023-05-11

BankID Signing
Jon-Edvard Johnsen
2023-05-31

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 5,6 | 6 281 350 | 6 825 650 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 5 | 61 500 | 87 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 6 342 850 | 6 912 650 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 2 | 50 000 | 50 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 50 000 | 50 000 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 6 392 850 | 6 962 650 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 163 656 | 147 932 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 20 576 | 18 852 |
| Sum fordringer | | 184 232 | 166 784 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer/fond | 2 | 20 594 120 | 54 288 089 |
| Sum investeringer | | 20 594 120 | 54 288 089 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 718 891 | 2 508 353 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 21 497 243 | 56 963 226 |
| SUM EIENDELER | | 27 890 093 | 63 925 876 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,7 | 1 020 000 | 30 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 020 000 | 30 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 24 184 011 | 28 508 678 |
| Sum opptjent egenkapital | | 24 184 011 | 28 508 678 |
| SUM EGENKAPITAL | | 25 204 011 | 58 508 678 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 2 442 000 | 2 590 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 442 000 | 2 590 000 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 2 442 000 | 2 590 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 18 175 | 11 401 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 775 | 1 222 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 225 132 | 2 814 575 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 244 081 | 2 827 198 |
| SUM GJELD | | 2 686 081 | 5 417 198 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 27 890 093 | 63 925 876 |


Årsregnskap for Tøa Invest AS

Organisasjonsnr. 993463205




Tøa Invest AS

Balanse pr. 31.12.2022

 BankID Signing
Cato-Are Jakobsen
2023-05-09

 BankID Signing
Kjell Johnsen
2023-05-11

 BankID Signing
Jon-Edvard Johnsen
2023-05-31

| Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|------|------------|------------|
|------|------------|------------|

09.05.2023

Kjell Morten Johnsen
Styrets leder

Jon-Edvard Johnsen
Styremedlem

Cato-Are Jakobsen
Styremedlem



Tøa Invest AS

Noter 2022



Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Omløpsaksjer

Selskapets aksjer som omsettes i verdipapirmarkedet er klassifiseres som omløpsmiddel og vurdert til virkelig verdi. Aksjene er anskaffet med henblikk på videresalg, og vurderes som en handelsportefølje.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Tøa Invest AS

Noter 2022

 BankID Signing
Cato-Are Jakobsen
2023-05-09
 BankID Signing
Kjell Johnsen
2023-05-11
 BankID Signing
Jon-Edvard Johnsen
2023-05-31

Note 1 - Ansatte mv

Selskapet har ingen ansatte.

Note 2 - Aksjer m.m.

Selskapet eier følgende aksjer per 31.12.2022:

| | Antall aksjer | Kost- pris | Virkelig verdi | Urealisert gev/-tap |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------|
| Langsiktige aksjeinvesteringer | | | | |
| Visit Vesterålen AS | 10 | 50 000 | 50 000 | 0 |
| Sum | | 50 000 | 50 000 | 0 |

Langsiktige aksjeinvesteringer er bokført til anskaffelseskost.

Markedsbaserte aksjer, fond og obligasjoner

| | | | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Nordea PB fond | 15 202 891 | 19 933 722 | 4 730 831 |
| Cubera Private Equity 2020 Invest AS | 645 000 | 660 397 | 15 397 |
| Sum | 15 847 891 | 20 594 119 | 4 746 228 |

| | |
|--------------------------------------|---------------------|
| Verdijustering pr. 01.01. | <u>15 873 560</u> |
| Resultatført verdiendring pr. 31.12. | <u>(11 127 332)</u> |

Markedsbaserte aksjer, fond og obligasjoner er ført til virkelig verdi.



Tøa Invest AS

Noter 2022

BankID Signing
Cato-Are Jakobsen
2023-05-09

BankID Signing
Kjell Johnsen
2023-05-11

BankID Signing
Jon-Edvard Johnsen
2023-05-31

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | -4 326 041 |
| + Permanente og andre forskjeller | 4 226 517 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 35 623 |
| = Inntekt | -63 901 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -99 548 | -63 925 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 1 522 113 | 1 458 212 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -1 621 661 | -1 522 137 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 1 621 661 | 1 522 137 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 1 621 661 | 1 522 137 |
| Utsatt skattefordel | 356 765 | 334 870 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 1 621 661 | 1 522 136 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 356 765 | 334 870 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |



Tøa Invest AS

BankID Signing
Cato-Are Jakobsen
2023-05-09

BankID Signing
Kjell Johnsen
2023-05-11

BankID Signing
Jon-Edvard Johnsen
2023-05-31

Noter 2022

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 30 000 000 | 28 508 678 | 58 508 678 |
| Anvendt til årsresultat | XXXX | -4 324 667 | -4 324 667 |
| Kapitalnedsettelse: | -28 980 000 | 0 | -28 980 000 |
| Pr 31.12. | 1 020 000 | 24 184 011 | 25 204 011 |

Den 28. februar 2022 vedtok generalforsamlingen om nedsettning av aksjekapitalen fra kr 30.000.000 til kr 1.020.000.

Note 5 - Varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|----------------------------|---|---|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 6 898 190 | 153 095 | 7 051 285 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| - Avgang | 519 874 | 0 | 519 874 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 6 378 316 | 153 095 | 6 531 411 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 72 540 | 66 095 | 138 635 |
| + Ordinære avskrivninger | 27 360 | 25 500 | 52 860 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 2 934 | 0 | 2 934 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 96 966 | 91 595 | 188 561 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 6 281 350 | 61 500 | 6 342 850 |
| Prosentats for ord.avskr | 0-2 | 100--1 | |

Noter for Tøa Invest AS

Organisasjonsnr. 993463205



Tøa Invest AS

Noter 2022



Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

| Pantsikret gjeld | I år | I fjor |
|---|------------------|------------------|
| Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner | -2 442 000 | -2 590 000 |
| Pantsatte eiendeler: | | |
| Faste eiendommer | 3 742 450 | 3 757 050 |
| Sum pantsatte eiendeler | 3 742 450 | 3 757 050 |

Note 7 - Aksjonær

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 34 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1.020.000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Antall | Eierandel |
|----------------------|---------------|------------------|
| Kjell Morten Johnsen | 30 000 | 100,00 % |

Gjeld til eier utgjør kr 208 132 ved årets utgang.
Lånet er renteberegnet med kr 10 557.

Det er for 2022 benyttet beregning av maksimal rente uten ekstra beskatning på lån fra personlig skattyter til selskap.