



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 576 907
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOKA INVEST AS
Forretningsadresse: Vikemyra 1
6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 20.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	17 763	19 138
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-17 763	-19 138
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 568	7 475
Annen finansinntekt		2 591 920	3 586 385
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		23	
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		2 594 702	3 574 723
Skattekostnad på ordinært resultat	7	18 529	9 006
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 576 173	3 565 717
Årsresultat	7	2 576 173	3 565 717
Totalresultat		2 576 173	3 565 717
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 576 173	3 565 717
Sum overføringer og disponeringer	2	2 576 173	3 565 717



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	49 884 844	48 930 024
Sum finansielle anleggsmidler		49 884 844	48 930 024
Sum anleggsmidler	4	49 884 844	48 930 024
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	5	11 250	369 312
Sum fordringer		11 250	369 312
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 554 263	2 565 324
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 554 263	2 565 324
Sum omløpsmidler		4 565 513	2 934 637
SUM EIENDELER		54 450 357	51 864 661

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	3 030 000	3 030 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital	2	3 030 000	3 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		51 401 828	48 825 655
Sum opptjent egenkapital		51 401 828	48 825 655
Sum egenkapital	2	54 431 828	51 855 655
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	7	18 529	9 006
Sum kortsiktig gjeld		18 529	9 006
Sum gjeld		18 529	9 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		54 450 357	51 864 661



Resultat

Toka Invest AS

	Note	2018	2017
Annen driftskostnad	6	17 763	19 138
Driftsresultat		-17 763	-19 138
Annen renteinntekt		20 568	7 475
Annen finansinntekt		2 591 920	3 586 385
Annen rentekostnad		23	0
Ordinært resultat før skattekostnad		2 594 702	3 574 723
Skattekostnad på ordinært resultat	7	18 529	9 006
Ordinært resultat		2 576 173	3 565 717
Årsresultat	7	2 576 173	3 565 717
Overført annen egenkapital		2 576 173	3 565 717
Sum disponert	2	2 576 173	3 565 717



Balanse

Toka Invest AS

	Note	2018	2017
Eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	49 884 844	48 930 024
Sum finansielle anleggsmidler		49 884 844	48 930 024
Sum anleggsmidler	4	49 884 844	48 930 024
Omløpsmidler			
Andre fordringer	5	11 250	369 312
Sum fordringer		11 250	369 312
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 554 263	2 565 324
Sum omløpsmidler		4 565 513	2 934 637
Sum eiendeler		54 450 357	51 864 661



Balanse

Toka Invest AS

	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Selskapskapital	3	3 030 000	3 030 000
Sum innskutt egenkapital	2	3 030 000	3 030 000
Annen egenkapital		51 401 828	48 825 655
Sum opptjent egenkapital		51 401 828	48 825 655
Sum egenkapital	2	54 431 828	51 855 655
Gjeld			
Betalbar skatt	7	18 529	9 006
Sum kortsiktig gjeld		18 529	9 006
Sum gjeld		18 529	9 006
Sum egenkapital og gjeld		54 450 357	51 864 661

Ulsteinvik, 20.06.2019
Styret for Toka Invest AS


Tore Ulstein
Styreleder


Kathrine Gåsvisk Ulstein
Styremedlem



Noter til årsregnskapet 2018

Toka Invest AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Investeringer

Anleggsaksjer bokføres til kostmetoden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattøkende 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 2017 til 2018.

Org.nr. 915 576 907



Noter til årsregnskapet 2018
Toka Invest AS

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Inngående balanse 1.1.	3 030 000		48 825 655	51 855 655
Årets resultat			2 576 173	2 576 173
				-
Egenkapital pr 31.12.	3 030 000	-	51 401 828	54 431 828

Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Aksjer	3 000 000	1,01	3 030 000
Aksjer	3 000 000		3 030 000

Aksjonærer	A-aksjer	Eierandel	Stemme- andel
Toka Invest II AS	2 100 000	70,00 %	70,0 %
Toka Invest Junior AS	900 000	30,00 %	30,0 %
Totalt antall aksjer	3 000 000	100,0 %	100 %

Aksjer kontrollert av daglig leder og styre:

Tore Ulstein kontrollerer 100 % av stemmeandelen i selskapet.

Org.nr.915 576 907



Noter til årsregnskapet 2018
Toka Invest AS

Note 4 Aksjer

Anleggsaksjer

Selskap	Antall aksjer	Bokført verdi
Ulsmo AS	4 192	48 208 000
Ulstein Group ASA A-aksjer	2 090 145	838 422
Ulstein Group ASA B-aksjer	2 090 145	838 422
Sum		49 884 844

Note 5 Fordringer og gjeld

	2018	2017
Selskapet har fordring på Toka Invest II AS	-	238618

Rente er ikke beregna.

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

Personer

	2018	2017
Revisor, ord revisjon	12 500	12 250
Sum	12 500	12 250

Selskapet har ingen ansatte.

Note 7 Skatt

	2018	2017
Resultat før skattekostnad	2 594 702	3 574 723
Mottatt utbytte fritaksmetoden	-2 591 920	-2 575 049
Gevinst på sal av aksjer		-1 011 336
3% inntektsføring av finansinntekt	77 758	77 251
Permanent forskjell, rente av skatt	23	
Framførbart underskudd		-28 062
Årests resultat	80 563	37 527

Skattekostnader består av følgende:

Betalbar skatt	18 529
----------------	--------

Org.nr.915 576 907



Til generalforsamlingen i Toka Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Toka Invest AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

PricewaterhouseCoopers AS, Vikemyra 1, Postboks 428, NO-6067 Ulsteinvik

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Toka Invest AS



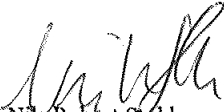
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Ulsteinvik, 20. juni 2019
PricewaterhouseCoopers AS


Nils Robert Stokke
Statsautorisert revisor