



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 576 907
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOKA INVEST 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, 28.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	20 704	19 018
Sum kostnader		20 704	19 018
Driftsresultat		-20 704	-19 018
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 752	25 795
Annen finansinntekt		21 074 022	4 848 048
Sum finansinntekter		0	0
Sum finanskostnader		21 081 774	4 873 843
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		21 061 070	4 854 825
Skattekostnad på ordinært resultat	7	136 239	33 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		20 924 831	4 821 358
Totalresultat		20 924 831	4 821 358
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		18 930 000	7 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 994 831	-2 178 642
Sum overføringer og disponeringer	2	20 924 831	4 821 358



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	49 884 844	49 884 844
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		49 884 844	49 884 844
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		10	
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 530 109	2 413 456
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 530 109	2 413 456
Sum omløpsmidler		4 530 119	2 413 456
SUM EIENDELER		54 414 963	52 298 300

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	3 030 000	3 030 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		3 030 000	3 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		51 229 664	49 234 833
Sum opptjent egenkapital		51 229 664	49 234 833
Sum egenkapital	2	54 259 664	52 264 833
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	136 239	33 467
Annen kortsiktig gjeld	5	19 060	
Sum kortsiktig gjeld		155 299	33 467
Sum gjeld		155 299	33 467
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		54 414 963	52 298 300



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 720320

Enheten

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

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	20 704	19 018
Sum kostnader		20 704	19 018
Driftsresultat		-20 704	-19 018
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 752	25 795
Annen finansinntekt		21 074 022	4 848 048
Sum finansinntekter		0	0
Sum finanskostnader		21 081 774	4 873 843
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	136 239	33 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		20 924 831	4 821 358
Totalresultat		20 924 831	4 821 358
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		18 930 000	7 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 994 831	-2 178 642
Sum overføringer og disponeringer	2	20 924 831	4 821 358



Organisasjonsnr: 915 576 907
TOKA INVEST 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	49 884 844	49 884 844
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		49 884 844	49 884 844
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		10	
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 530 109	2 413 456
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 530 109	2 413 456
Sum omløpsmidler		4 530 119	2 413 456
SUM EIENDELER		54 414 963	52 298 300

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	3 030 000	3 030 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		3 030 000	3 030 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		51 229 664	49 234 833
Sum opptjent egenkapital		51 229 664	49 234 833
Sum egenkapital	2	54 259 664	52 264 833
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	136 239	33 467
Annen kortsiktig gjeld	5	19 060	
Sum kortsiktig gjeld		155 299	33 467
Sum gjeld		155 299	33 467
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		54 414 963	52 298 300



Organisasjonsnr: 915 576 907
TOKA INVEST 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. 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 ikkje noko endring av regnskapsprinsipp 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



Til generalforsamlingen i Toka Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Toka Invest 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.



Årsregnskap 2021
Toka Invest AS
Org.nr. 915 576 907



Resultat
Toka Invest AS

	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	6	20 704	19 018
Sum driftskostnader		20 704	19 018
Driftsresultat		-20 704	-19 018
Annen renteinntekt		7 752	25 795
Annen finansinntekt		21 074 022	4 848 048
Netto finansposter		21 081 774	4 873 843
Resultat før skatt		21 061 070	4 854 825
Skattekostnad	7	136 239	33 467
Årsresultat		20 924 831	4 821 358
Disponering av årsresultat			
Overført annen egenkapital		1 994 831	-2 178 642
Tilleggsutbytte		18 930 000	7 000 000
Sum disponert	2	20 924 831	4 821 358

Toka Invest AS Org.nr. 915576907



Balanse

Toka Invest AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	49 884 844	49 884 844
Sum anleggsmidler		49 884 844	49 884 844
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		10	0
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l.</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 530 109	2 413 456
Sum omløpsmidler		4 530 119	2 413 456
Sum eiendeler		54 414 963	52 298 300

Toka Invest AS Org.nr. 915576907




Balanse
Toka Invest AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Selskapskapital	3	3 030 000	3 030 000
Sum innskutt egenkapital		3 030 000	3 030 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		51 229 664	49 234 833
Sum opptjent egenkapital		51 229 664	49 234 833
Sum egenkapital	2	54 259 664	52 264 833
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	7	136 239	33 467
Annen kortsiktig gjeld	5	19 060	0
Sum kortsiktig gjeld		155 299	33 467
Sum gjeld		155 299	33 467
Sum egenkapital og gjeld		54 414 963	52 298 300

Ulsteinvik, 28.06.2022
Styret for Toka Invest AS


Tore Ulstein
Styreleder


Kathrine Gåsvik Ulstein
Styremedlem


Ingerid Ulstein
Daglig leder



Noter til årsregnskapet 2021

Toka Invest AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering av balanseposter

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

Investeringer

Anleggsaksjer bokføres til kostmetoden.

Fordringer

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode, er utlignet og nettoført.

Endring av regnskapsprinsipp.

Det er ikkje noko endring av regnskapsprinsipp frå 2020 til 2021.

Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Inngående balanse 1.1.	3 030 000	49 234 833	52 264 833
Tilleggsutbytte		-18 930 000	-18 930 000
Årets resultat		20 924 831	20 924 831
Egenkapital pr 31.12.	3 030 000	51 229 664	54 259 664

Org.nr. 915 576 907

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

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Aksjekapital
A-aksjer	3 000 000	1,01	3 030 000

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

Aksjer kontrollert av daglig leder og styre:

Tore Ulstein kontrollerer 100 % av stemmeandelen i selskapet.

Note 4 Aksjer**Anleggsaksjer:**

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

Note 5 Fordringer og gjeld

	2021	2020
Kortsiktig gjeld til Toka Invest II AS og Toka Invest Junior AS	19 060	-

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

Revisor	2021	2020
Ordinær revisjon	14 004	13 880
Sum revisjonshonorar	14 004	13 880

Selskapet har ingen ansatte.

Org.nr. 915 576 907



Noter til årsregnskapet 2021

Toka Invest AS

Note 7 Skatt

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultat før skattekostnad	21 061 070	4 854 825
Mottatt utbytte fritaksmetoden	-21 074 022	-4 848 048
3 % inntektsføring av finansinntekt	632 221	145 441
Permanent forskjell, rente på skatt	<u>0</u>	<u>-95</u>
Årets skattegrunnlag	<u>619 269</u>	<u>152 123</u>

Skattekostnaden består av følgende poster:

Betalbar skatt	<u>136 239</u>	<u>33 467</u>
Skattekostnad	<u>136 239</u>	<u>33 467</u>

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller.

