



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 919 953
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TAKO-INVEST AS
Forretningsadresse: Katralveien 4A
1813 ASKIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Tom Kristian Kolberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 04.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 100 000	2 388 333
Annen driftsinntekt		634 027	80 500
Sum inntekter		2 734 027	2 468 833
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	188 448	46 569
Sum kostnader		188 448	46 569
Driftsresultat		2 545 579	2 422 264
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45 876	31 999
Annen finansinntekt		200 000	542 921
Sum finansinntekter		245 876	574 920
Annen rentekostnad	13	369 062	94 480
Annen finanskostnad		1 290 417	1 119
Sum finanskostnader		1 659 479	95 599
Netto finans		-1 413 603	479 321
Ordinært resultat før skattekostnad		1 131 976	2 901 586
Skattekostnad på ordinært resultat	7	531 349	629 012
Ordinært resultat etter skattekostnad		600 627	2 272 574
Årsresultat		600 627	2 272 574
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		600 627	2 272 574
Sum overføringer og disponeringer		600 627	2 272 574



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			1
Sum immaterielle eiendeler			1
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6, 12	27 141 217	21 935 167
Sum varige driftsmidler		27 141 217	21 935 167
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		800 730	926 189
Sum finansielle anleggsmidler		800 730	926 189
Sum anleggsmidler		27 941 947	22 861 357
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	324	
Andre fordringer		27 442	
Sum fordringer		27 765	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	11	1 306 706	2 804 952
Sum investeringer		1 306 706	2 804 952
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	9	1 889 387	4 824 998
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 889 387	4 824 998
Sum omløpsmidler		3 223 858	7 629 951
SUM EIENDELER		31 165 805	30 491 308



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (348 aksjer a kr.1000,00)	5, 10	348 000	348 000
Overkurs	10	4 761 600	4 761 600
Sum innskutt egenkapital		5 109 600	5 109 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	9 535 823	8 935 196
Sum opptjent egenkapital		9 535 823	8 935 196
Sum egenkapital	10	14 645 423	14 044 796
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	5 250 183	
Øvrig langsiktig gjeld	13	10 725 000	15 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		15 975 183	15 800 000
Sum langsiktig gjeld		15 975 183	15 800 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			4 000
Betalbar skatt	7	531 349	629 012
Annen kortsiktig gjeld		13 850	13 500
Sum kortsiktig gjeld		545 199	646 512
Sum gjeld		16 520 382	16 446 512
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 165 805	30 491 308



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 601540

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 919 953
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TAKO-INVEST AS
Forretningsadresse: Katralveien 4A
1813 ASKIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Tom Kristian Kolberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 11.08.2021



Organisasjonsnr: 986 919 953
TAKO-INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 100 000	2 388 333
Annen driftsinntekt		634 027	80 500
Sum inntekter		2 734 027	2 468 833
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	188 448	46 569
Sum kostnader		188 448	46 569
Driftsresultat		2 545 579	2 422 264
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45 876	31 999
Annen finansinntekt		200 000	542 921
Sum finansinntekter		245 876	574 920
Annen rentekostnad	13	369 062	94 480
Annen finanskostnad		1 290 417	1 119
Sum finanskostnader		1 659 479	95 599
Netto finans		-1 413 603	479 321
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	531 349	629 012
Ordinært resultat etter skattekostnad		600 627	2 272 574
Årsresultat		600 627	2 272 574
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		600 627	2 272 574
Sum overføringer og disponeringer		600 627	2 272 574



Organisasjonsnr: 986 919 953
TAKO-INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			1
Sum immaterielle eiendeler			1
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6, 12	27 141 217	21 935 167
Sum varige driftsmidler		27 141 217	21 935 167
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		800 730	926 189
Sum finansielle anleggsmidler		800 730	926 189
Sum anleggsmidler		27 941 947	22 861 357
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	324	
Andre fordringer		27 442	
Sum fordringer		27 765	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	11	1 306 706	2 804 952
Sum investeringer		1 306 706	2 804 952
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	9	1 889 387	4 824 998
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 889 387	4 824 998
Sum omløpsmidler		3 223 858	7 629 951
SUM EIENDELER		31 165 805	30 491 308
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (348 aksjer a kr.1000,00)	5, 10	348 000	348 000
Overkurs	10	4 761 600	4 761 600



Sum innskutt egenkapital		5 109 600	5 109 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	9 535 823	8 935 196
Sum opptjent egenkapital		9 535 823	8 935 196
Sum egenkapital	10	14 645 423	14 044 796
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	5 250 183	
Øvrig langsiktig gjeld	13	10 725 000	15 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		15 975 183	15 800 000
Sum langsiktig gjeld		15 975 183	15 800 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			4 000
Betalbar skatt	7	531 349	629 012
Annen kortsiktig gjeld		13 850	13 500
Sum kortsiktig gjeld		545 199	646 512
Sum gjeld		16 520 382	16 446 512
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 165 805	30 491 308



Organisasjonsnr: 986 919 953
TAKO-INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	348.00	1000.00	348000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Peca-Eiendom AS	174.00	50.00%	Ordinære aksjer
Mako-Invest AS	58.00	16.67%	Ordinære aksjer
Mathiassen Holding AS	58.00	16.67%	Ordinære aksjer
TK-Invest AS	58.00	16.67%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	348.00	100.00%	

Note
2

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
2

Ytelser til andre ledende personer



Note

4

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15625.00	15625.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15625.00	15625.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Godkjent revisjonsselskap
Revisornummer 991 096 957 MVA

Medlemmer av Den nors Revisorforening

Postadresse: Postboks 1018, 1803 Askim

Besøksadresser:
Vangsveien 10, 1814 Askim
Karl Johans gate 7, 0154 Oslo

Tlf: +47 91 800 500

post@revision.no
www.revision.no

Til generalforsamlingen i Tako-Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Tako-Invest AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 600 628. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital 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 2020, 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 (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.

Styret 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 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 lov, forskrift og god



INTERNATIONAL ASSOCIATION OF INDEPENDENT ACCOUNTANTS



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.

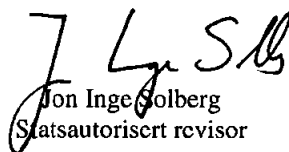
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.

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.

Askim, 1. juni 2021
AS Revision


Jon Inge Solberg
Statsautorisert revisor



Noter 2020 Tako-Invest AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.



Note 4 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	15 625	15 625
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	15 625	15 625

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	348	1 000,00	348 000,00
Sum	348		348 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Peca-Eiendom AS	174	50,00%	Ordinære aksjer
Mako-Invest AS	58	16,67%	Ordinære aksjer
Mathiassen Holding AS	58	16,67%	Ordinære aksjer
TK-Invest AS	58	16,67%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	348	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Prosjektering			Sum
	Tomter	Tomter	Leiligheter	
Anskaffelseskost 01.01.2020	3 457 351	4 177 816	14 300 000	21 935 167
Tilgang i året	6 050		7 100 000	7 106 050
Avgang i året	1 000 000	900 000		1 900 000
Anskaffelseskost 31.12.2020	2 463 401	3 277 816	21 400 000	27 141 217
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	2 463 401	3 277 816	21 400 000	27 141 217

Selskapet eier et tomteområde. Oppførte verdier relaterer seg til erverv og prosjekteringskostnader for dette området. I tillegg eier selskapet leiligheter for utleie. De aktiverte verdiene avskrives ikke.

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	1 131 976	2 901 586
+/- Permanente forskjeller	1 283 247	(42 441)
Årets skattegrunnlag	2 415 223	2 859 145
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	531 349	629 012
Sum	531 349	629 012
Skattekostnad i resultatregnskapet	531 349	629 012
Betalbar skatt i skattekostnad	531 349	629 012
Betalbar skatt i balansen	531 349	629 012



Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	324	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	324	

Note 9 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	348 000	4 761 600	8 935 196	14 044 796
Årets resultat			600 627	600 627
Egenkapital 31.12.2020	348 000	4 761 600	9 535 823	14 645 423

Note 11 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Egenkapitalbevis	1 306 706	1 661 424
Sum	1 306 706	1 661 424

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 250 183	0
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	5 250 183	0
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	7 100 000	0
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	7 100 000	0

Av langsiktig gjeld på kr 5 250 183 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 13 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har gjeld til Peca Eiendom AS på kr. 10 725 000. Lånet renteberegnes med 3 % rente. Kostnadsførte renter i 2020 er kr 353 031.