



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 979 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TREJO INVEST AS
Forretningsadresse: Sagveien 7
1454 FAGERSTRAND

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: Formue Accounting AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 362 770	264 303
Sum inntekter		1 362 770	264 303
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad		226 579	139 192
Sum kostnader		226 579	139 192
Driftsresultat		1 136 191	125 111
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 188	29 588
Annen finansinntekt	3	19 146 038	
Sum finansinntekter		19 162 226	29 588
Annen rentekostnad		1 496	
Sum finanskostnader		1 496	
Netto finans		19 160 730	29 588
Ordinært resultat før skattekostnad		20 296 921	154 699
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		20 296 921	154 699
Årsresultat		20 296 921	154 699
Årsresultat etter minoritetsinteresser		20 296 921	154 699
Totalresultat		20 296 921	154 699
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 350 000	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		16 946 921	
Overført fra annen egenkapital			-1 845 301



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer	4	20 296 921	154 699



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			176 635
Andre langsiktige fordringer		1 207 679	1 084 590
Sum finansielle anleggsmidler		1 207 679	1 261 225
Sum anleggsmidler		1 207 679	1 261 225
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 287 800	
Sum fordringer		4 287 800	
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	3	14 411 701	8 004 861
Andeler i deltakerligende selskaper	3		
Obligasjoner og pengemarkedsfond	3	3 538 558	1 309 586
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		17 950 259	9 314 447
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 831 911	404 127
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 831 911	404 127
Sum omløpsmidler		29 069 970	9 718 574
SUM EIENDELER		30 277 648	10 979 799

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	200 000	200 000
Overkurs	4		
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	26 691 158	9 744 238
Sum opptjent egenkapital		26 691 158	9 744 238
Sum egenkapital		26 891 158	9 944 238
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 125	14 850
Betalbar skatt	2		
Utbytte		3 350 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		31 365	20 711
Sum kortsiktig gjeld		3 386 490	1 035 561
Sum gjeld		3 386 490	1 035 561
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 277 648	10 979 799



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 630577

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 979 570
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TREJO INVEST AS
Forretningsadresse: Sagveien 7
1454 FAGERSTRAND

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: Formue Accounting AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
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 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, 06.07.2022

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: 988 979 570
TREJO INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 362 770	264 303
Sum inntekter		1 362 770	264 303
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad		226 579	139 192
Sum kostnader		226 579	139 192
Driftsresultat		1 136 191	125 111
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 188	29 588
Annen finansinntekt	3	19 146 038	
Sum finansinntekter		19 162 226	29 588
Annen rentekostnad		1 496	
Sum finanskostnader		1 496	
Netto finans		19 160 730	29 588
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	20 296 921	154 699
Ordinært resultat etter skattekostnad		20 296 921	154 699
Årsresultat		20 296 921	154 699
Årsresultat etter minoritetsinteresser		20 296 921	154 699
Totalresultat		20 296 921	154 699
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 350 000	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		16 946 921	
Overført fra annen egenkapital			-1 845 301
Sum overføringer og disponeringer	4	20 296 921	154 699



Organisasjonsnr: 988 979 570
TREJO INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			176 635
Andre langsiktige fordringer		1 207 679	1 084 590
Sum finansielle anleggsmidler		1 207 679	1 261 225
Sum anleggsmidler		1 207 679	1 261 225
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 287 800	
Sum fordringer		4 287 800	
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	3	14 411 701	8 004 861
Andeler i deltakerligende selskaper	3		
Obligasjoner og pengemarkedsfond	3	3 538 558	1 309 586
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		17 950 259	9 314 447
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		6 831 911	404 127
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 831 911	404 127
Sum omløpsmidler		29 069 970	9 718 574
SUM EIENDELER		30 277 648	10 979 799

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	4	200 000	200 000
Overkurs	4		
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	26 691 158	9 744 238
Sum opptjent egenkapital		26 691 158	9 744 238
Sum egenkapital		26 891 158	9 944 238
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 125	14 850
Betalbar skatt	2		
Utbytte		3 350 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		31 365	20 711
Sum kortsiktig gjeld		3 386 490	1 035 561
Sum gjeld		3 386 490	1 035 561
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 277 648	10 979 799



Organisasjonsnr: 988 979 570
TREJO INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

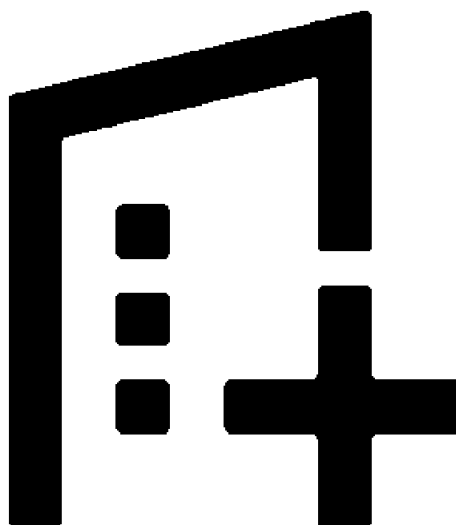
Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Trejo Invest AS

org. nr. 988 979 570



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Trejo Invest AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 362 770	264 303
SUM DRIFTSINNEKT		1 362 770	264 303
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad		(226 579)	(139 192)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(226 579)	(139 192)
DRIFTSRESULTAT		1 136 191	125 111
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		16 188	29 588
Annen finansinntekt	3	19 146 038	0
Annen rentekostnad		(1 496)	0
SUM FINANSPOSTER		19 160 730	29 588
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		20 296 921	154 699
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ÅRSRESULTAT		20 296 921	154 699
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Foreslått utbytte		750 000	1 000 000
Tilleggsutbytte		2 600 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		16 946 921	0
Overført fra annen egenkapital		0	(1 845 301)
SUM DISPONERT (DEKKET)	4	20 296 921	154 699



Trejo Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	176 635
Andre langsiktige fordringer		1 207 679	1 084 590
Sum finansielle anleggsmidler		1 207 679	1 261 225
SUM ANLEGGSMIDLER		1 207 679	1 261 225
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		4 287 800	0
Sum fordringer		4 287 800	0
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	3	14 411 701	8 004 861
Obligasjoner og pengemarkedsfond	3	3 538 558	1 309 586
Sum finansielle omløpsmidler		17 950 259	9 314 447
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 831 911	404 127
SUM OMLØPSMIDLER		29 069 970	9 718 574
SUM EIENDELER		30 277 648	10 979 799



Trejo Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	26 691 158	9 744 238
Sum opptjent egenkapital		<u>26 691 158</u>	<u>9 744 238</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>26 891 158</u>	<u>9 944 238</u>
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 125	14 850
Utbytte		3 350 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		31 365	20 711
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 386 490</u>	<u>1 035 561</u>
SUM GJELD		<u>3 386 490</u>	<u>1 035 561</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>30 277 648</u>	<u>10 979 799</u>

Fagerstand, 30.06.2022

Arne Marius Stenslund
styreleder



Trejo Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler

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

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdis prinsipp samlet for porteføljen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Investeringer i tilknyttede selskap

Investeringer i tilknyttede selskap verdsettes til anskaffelseskost. De ordinære vurderingsreglene for anleggsmidler benyttes. Utbytte inntektsføres når det mottas.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



Trejo Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2021	2020
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	649 692	165 703
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	713 077	98 600
Sum	1 362 770	264 303



Trejo Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 2 SKATT

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	20 296 921	154 699
Permanente forskjeller	-20 225 061	-227 474
Anvendelse av fremførbart underskudd	-71 860	0
Skattepliktig inntekt	0	-72 775
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 700 327	-1 772 187	-71 860
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 700 327	1 772 187	71 861
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	1
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

NOTE 3 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balansført	Virkelig	Uinnkalt ansvar*)
		verdi 31.12.2021	verdi 31.12.2021	
Omløpsaksjer og -aksjefond	14 411 701	14 411 701	19 020 927	943 168
Obligasjoner og pengemarkedsfond	3 538 558	3 538 558	3 678 357	0
Sum	17 950 259	17 950 259	22 699 284	943 168

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.



Trejo Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

Annen finansinntekt er i sin helhet knyttet til salg av Dolema AB

NOTE 4 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
01.01.2021	200 000	0	9 744 238	9 944 238
Årets resultat	0	0	20 296 921	20 296 921
Tilleggsutbytte			-2 600 000	-2 600 000
Avsatt utbytte			-750 000	-750 000
31.12.2021	200 000	0	26 691 158	26 891 158