



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 952 149 563  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TRIO DATA AS  
Forretningsadresse: Masserudveien 13  
1475 FINSTADJORDET

### 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: Kjell Sørvald  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2019

### 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, 10.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		25 345	
<b>Sum inntekter</b>		<b>25 345</b>	
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	43 028	44 340
Annen driftskostnad	1	144 013	101 655
<b>Sum kostnader</b>		<b>187 041</b>	<b>145 994</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-161 696</b>	<b>-145 994</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		59 455	89 078
Annen finansinntekt	2	1 333 632	171 544
Verdøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2		1 046 912
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 393 086</b>	<b>1 307 533</b>
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig ver	2	1 663 807	
Annen finanskostnad	2	13 903	195 629
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 677 710</b>	<b>195 629</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-284 623</b>	<b>1 111 904</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-446 320</b>	<b>965 910</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-446 320</b>	<b>965 910</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-446 320</b>	<b>965 910</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-446 320</b>	<b>965 910</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-446 320</b>	<b>965 910</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		490 000	500 000
Konsernbidrag	4, 4		
Udekket tap	4, 4		
Overføringer til/fra annen egenkapital	4, 4	-936 320	465 910
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-446 320</b>	<b>965 910</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer			488
<b>Sum fordringer</b>			<b>488</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	2	9 442 043	5 919 732
Markedsbaserte obligasjoner	2		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		
<b>Sum investeringer</b>		<b>9 442 043</b>	<b>5 919 732</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 684 345	8 152 530
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 684 345</b>	<b>8 152 530</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>13 126 388</b>	<b>14 072 751</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>13 126 388</b>	<b>14 072 751</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	4		
Annen innskutt egenkapital		12 500 000	12 500 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>12 600 000</b>	<b>12 600 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	243	936 563
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>243</b>	<b>936 563</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>12 600 243</b>	<b>13 536 563</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	3		
Skyldige offentlige avgifter		6 144	6 188
Utbytte		490 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		30 000	30 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>526 144</b>	<b>536 188</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>526 144</b>	<b>536 188</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>13 126 388</b>	<b>14 072 751</b>



# Årsregnskap 2018

## Trio Data AS



## Resultatregnskap

Trio Data AS

	Note	2018	2017
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Annen driftsinntekt		25 345	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>25 345</b>	<b>0</b>
Lønnskostnad	1	43 028	44 340
Annen driftskostnad	1	144 013	101 655
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>187 041</b>	<b>145 994</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-161 696</b>	<b>-145 994</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		59 455	89 078
Annen finansinntekt	2	1 333 632	171 544
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	2	0	1 046 912
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	2	1 663 807	0
Annen finanskostnad	2	13 903	195 629
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-284 623</b>	<b>1 111 904</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-446 320</b>	<b>965 910</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
<b>Årsresultat</b>		<b>-446 320</b>	<b>965 910</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		490 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital	4	0	465 910
Overført fra annen egenkapital	4	936 320	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-446 320</b>	<b>965 910</b>



**Balanse**  
Trio Data AS

Eiendeler	Note	2018	2017
<i>Fordringer</i>			
Andre kortsiktige fordringer		0	488
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>488</u>
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	2	9 442 043	5 919 732
Sum investeringer		<u>9 442 043</u>	<u>5 919 732</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 684 345	8 152 530
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>3 684 345</u>	<u>8 152 530</u>
Sum omløpsmidler		<u>13 126 388</u>	<u>14 072 751</u>
Sum eiendeler		<u>13 126 388</u>	<u>14 072 751</u>

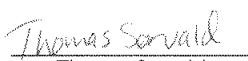



**Balanse**  
Trio Data AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		12 500 000	12 500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>12 600 000</b>	<b>12 600 000</b>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	243	936 563
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>243</b>	<b>936 563</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>12 600 243</b>	<b>13 536 563</b>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Skyldig offentlige avgifter		6 144	6 188
Utbytte		490 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		30 000	30 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>526 144</b>	<b>536 188</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>526 144</b>	<b>536 188</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>13 126 388</b>	<b>14 072 751</b>

Sted, Dato 13/6-2019  
Styret i Trio Data AS

  
Kjell Sørvald  
styreleder/daglig leder

  
Thomas Sørvald  
styremedlem

  
Tine Sørvald  
styremedlem



## Noter til regnskapet 2018

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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.

### Kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer

For kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer brukes markedsverdiprinsippet. Verdien i balansen tilsvarer markedsverdien av investeringene pr. 31.12. Mottatte utdelinger, og realiserte og urealiserte gevinster/tap, resultatføres som finansposter.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

### Skatt

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

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



## Noter til regnskapet 2018

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2018	2017
Styrehonorar	30 000	30 000
Arbeidsgiveravgift	6 994	7 454
Andre ytelser	6 034	6 886
<b>Sum</b>	<b>43 028</b>	<b>44 340</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 0 0

Ytelser til ledende personer	Styret
Styrehonorar	30 000
Annen godtgjørelse	19 601
<b>Sum</b>	<b>49 601</b>

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

### OTP

Selskapet har ikke ansatte så det har ikke vært nødvendig å tegne lovpålagt tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

### Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2018 utgjør kr 22 188,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	22 188
Andre tjenester	0
<b>Sum honorar til revisor</b>	<b>22 188</b>

Note 2 Markedsbaserte verdipapirer

Selskap	Anskaffelses kost	Urealisert gevinst/tap	Virkelig verdi
Allegro Finans GFB Bank	448 025	35 167	483 192
Pareto Eiendomsinvest	11 918	335 902	347 820
Pareto Offshorekapital ASA	361 209	-355 072	6 137
Formuesforvaltning	541 114	651 649	1 192 763
Swedbank First Securities	633 349	-166 467	466 882
Danske Bank Private Banking	4 956 537	-160 642	4 795 895
Nordea Private Banking	2 337 754	-188 400	2 149 354
<b>Sum</b>	<b>9 289 907</b>	<b>152 136</b>	<b>9 442 043</b>

Organisasjonsnr: 952 149 563



## Noter til regnskapet 2018

### Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-446 320	965 910
Permanente forskjeller	344 207	-1 000 001
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-102 113</b>	<b>-34 091</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2018	2017	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-175 384	-73 272	102 113
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	175 384	73 272	-102 113
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

### Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	12 500 000	936 563	13 536 563
Avsatt utbytte			-490 000	-490 000
Årets resultat			-446 320	-446 320
<b>Pr 31.12</b>	<b>100 000</b>	<b>12 500 000</b>	<b>243</b>	<b>12 600 243</b>



## Noter til regnskapet 2018

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	50	2 000	100 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Kjell Sørvald	50	100 %
Sum	50	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder

Kjell Sørvald	Styrets leder og daglig leder	50
---------------	-------------------------------	----



Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vika  
0121 Oslo  
www.bdo.no

## Uavhengig revisors beretning

### Til generalforsamlingen i Trio Data AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Trio Data AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### Etter vår mening:

Er 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.

#### 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 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 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.

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



## Uttalelse om øvrige 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.

BDO AS

Håkon Andersen-Gott  
Registrert revisor  
(elektronisk signert)

Pennino Dokumentnøkkel: XPCXS-NNXHL-8FVE0-2E3DQ-1GZYA-WFCFG



# 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."*

## Håkon Andersen-gott

Partner

Serienummer: 9578-5998-4-761018

IP: 188.95.xxx.xxx

2019-06-14 13:30:17Z



Penneo Dokumentnrøkke#: XPQXS-MMXHLZ-8FVE0-2E3DQ-1GZ1A-MFOPG

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](mailto: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/validate>