



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 287 750
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRENA AS
Forretningsadresse: Bjerkelundsveien 90
1357 BEKKESTUA

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: Kjetil Haukås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 12.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		33 527	13 366
Sum kostnader		33 527	13 366
Driftsresultat		-33 527	-13 366
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt utbytte			382 007
Annen finansinntekt		48 674 502	232 532
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		749 526	93 573
Sum finansinntekter		49 424 028	708 112
Annen finanskostnad		79	222 345
Sum finanskostnader		79	222 345
Netto finans		49 423 949	485 767
Ordinært resultat før skattekostnad		49 390 422	472 401
Skattekostnad på ordinært resultat		126 743	51 800
Ordinært resultat etter skattekostnad		49 263 679	420 601
Årsresultat		49 263 679	420 601
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		49 263 679	420 601
Sum overføringer og disponeringer		49 263 679	420 601



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 230	451 230
Sum finansielle anleggsmidler		1 230	451 230
Sum anleggsmidler		1 230	451 230
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			144 471
Sum fordringer			144 471
Investeringer			
Markedsbaserte fond		75 368 420	14 367 860
Sum investeringer		75 368 420	14 367 860
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 363 669	20 431 136
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 363 669	20 431 136
Sum omløpsmidler		84 732 089	34 943 467
SUM EIENDELER		84 733 319	35 394 697
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		84 506 577	35 242 898
Sum opptjent egenkapital		84 506 577	35 242 898
Sum egenkapital		84 606 577	35 342 898
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		126 743	51 800
Sum kortsiktig gjeld		126 743	51 800
Sum gjeld		126 743	51 800
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		84 733 320	35 394 698



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 431351

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 287 750
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRENA AS
Forretningsadresse: Bjerkelundsveien 90
1357 BEKKESTUA

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: Kjetil Haukås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 15.06.2022



Organisasjonsnr: 996 287 750
TRENA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		33 527	13 366
Sum kostnader		33 527	13 366
Driftsresultat		-33 527	-13 366
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt utbytte			382 007
Annen finansinntekt	48 674 502		232 532
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	749 526		93 573
Sum finansinntekter	49 424 028		708 112
Annen finanskostnad	79		222 345
Sum finanskostnader	79		222 345
Netto finans		49 423 949	485 767
Ordinært resultat før skattekostnad		49 390 422	472 401
Skattekostnad på ordinært resultat	126 743		51 800
Ordinært resultat etter skattekostnad		49 263 679	420 601
Årsresultat		49 263 679	420 601
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	49 263 679		420 601
Sum overføringer og disponeringer	49 263 679		420 601



Organisasjonsnr: 996 287 750
TRENA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i akjser og andeler		1 230	451 230
Sum finansielle anleggsmidler		1 230	451 230
Sum anleggsmidler		1 230	451 230

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer			144 471
Sum fordringer			144 471

Investeringer

Markedsbaserte fond	75 368 420		14 367 860
Sum investeringer	75 368 420		14 367 860

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	9 363 669		20 431 136
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	9 363 669		20 431 136

Sum omløpsmidler	84 732 089		34 943 467
------------------	------------	--	------------

SUM EIENDELER	84 733 319		35 394 697
---------------	------------	--	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	100 000		100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000		100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	84 506 577		35 242 898
Sum opptjent egenkapital	84 506 577		35 242 898

Sum egenkapital	84 606 577		35 342 898
-----------------	------------	--	------------



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	126 743	51 800
Sum kortsiktig gjeld	126 743	51 800
Sum gjeld	126 743	51 800
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	84 733 320	35 394 698



Organisasjonsnr: 996 287 750
TRENA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak. Virksomhetens art Selskapets virksomhet er å investere i og eie aksjer i fond og andre selskaper. Selskapet er lokalisert i Bærum kommune. Gevinst eller tap ved salg av aksjer og andeler. Gevinst eller tap ved salg av aksjer og andeler resultatføres på oppgjørstidspunktet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor. Andre anleggsaksjer og andeler. Anleggsaksjer hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt. Markedsbaserte finansielle investeringer. Markedsbaserte finansielle investeringer vurderes til antatt virkelig verdi på balansedagen. Virkelig verdi er basert på fastsatte kurser på balansedagen. Skatt. Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Note 3 Lønnskostnader m.m.

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.



Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

4 Aksjer og andeler

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Markedsbaserte fond	75368420.00	749526.00

<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	75368420.00	749526.00

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap

2021

Trena AS

Org.nr.: 996 287 750



Trena AS Resultat regnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad		33,527	13,366
Sum driftskostnader		<u>33,527</u>	<u>13,366</u>
Driftsresultat		<u>(33,527)</u>	<u>(13,366)</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt utbytte		-	382,007
Annen finansinntekt	4	48,674,502	232,532
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler		749,526	93,573
Annen finanskostnad		79	222,345
Resultat av finansposter		<u>49,423,949</u>	<u>485,767</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	5	49,390,422	472,401
Skattekostnad på ordinært resultat	5	126,743	51,800
Ordinært resultat		<u>49,263,679</u>	<u>420,601</u>
Årsresultat		<u>49,263,679</u>	<u>420,601</u>
Overføringer			
Overført til/fra annen egenkapital		(49,263,679)	(420,601)
Sum overføringer		<u>49,263,679</u>	<u>420,601</u>



Trena AS Balanse

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	<u>1,230</u>	<u>451,230</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1,230</u>	<u>451,230</u>
Sum anleggsmidler		<u>1,230</u>	<u>451,230</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		<u>-</u>	<u>144,471</u>
Sum fordringer		<u>-</u>	<u>144,471</u>
Markedsbaserte fond	4	<u>75,368,420</u>	<u>14,367,860</u>
Sum investeringer		<u>75,368,420</u>	<u>14,367,860</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9,363,669	20,431,136
Sum omløpsmidler		<u>84,732,089</u>	<u>34,943,467</u>
Sum eiendeler		<u>84,733,320</u>	<u>35,394,698</u>



Trena AS
Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	<u>100,000</u>	<u>100,000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100,000</u>	<u>100,000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>84,506,577</u>	<u>35,242,898</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>84,506,577</u>	<u>35,242,898</u>
Sum egenkapital		<u>84,606,577</u>	<u>35,342,898</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	<u>126,743</u>	<u>51,800</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>126,743</u>	<u>51,800</u>
Sum gjeld		<u>126,743</u>	<u>51,800</u>
Som egenkapital og gjeld		<u>84,733,320</u>	<u>35,394,698</u>

24.05.2022

Styret i Trena AS

Kjetil Haukås
styreleder



Noter

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Virksomhetens art

Selskapets virksomhet er å investere i og eie aksjer i fond og andre selskaper. Selskapet er lokalisert i Bærum kommune

Gevinst eller tap ved salg av aksjer og andeler

Gevinst eller tap ved salg av aksjer og andeler resultatføres på oppgjørstidspunktet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Andre anleggsaksjer og andeler

Anleggsaksjer hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Markedsbaserte finansielle investeringer

Markedsbaserte finansielle investeringer vurderes til antatt virkelig verdi på balansedagen. Virkelig verdi er basert på fastsatte kurser på balansedagen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt.



Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100,000	-	35,242,898	35,342,898
Årets resultat		-	49,263,679	49,263,679
Egenkapital 31.12.2020	100,000	-	84,506,577	84,606,577

Eierstruktur

Selskapet eierstruktur var per 31.12.2020 som følger:

Aksjonær	Eierandel
Kjetil Haukås	85.7%
Jannike Grüner	14.3%

Selskapskapital

Aksjekapitalen per 31.12.2020 består av 1,000 aksjer pålydende kr 100. Total aksjekapital er kr 100,000

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det har ikke vært noen ansatte i selskapet. Det er således ikke pliktig til å etablere tjenestepensjonsordning i henhold til lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det har ikke vært utbetalt godtgjørelse til styret eller daglig leder.

Note 4 Investeringer i aksjer og andeler

	Eierandel i %	Anskaffelseskost	Bokført verdi
Seco Invest AS	0.002%	1,230	1,230
Sum investeringer i aksjer og andeler		1,230	1,230

Selskapet realiserte i 2021 samtlige av sine aksjer i TC Manco AS. Dette medførte en gevinst på kr 48,1 millioner.

Handelsbanken Global Utbytte	10,000,000	10,132,098
Handelsbanken Norden Selektiv	10,000,000	10,367,920
Handelsbanken Kreditt	29,355,420	29,514,200
Nordea Emerging Stars	1,250,000	1,266,000
Nordea Norge Verdi	6,250,000	6,375,861
Nordea Stabile Aksjer Global Etisk	5,000,000	5,050,788
Nordea Liv	12,500,000	12,661,553
Sum markedsbaserte fond	74,355,420	75,368,420



Note 5 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	126,743	51,800
Endring i utsatt skattefordel	-	-
<u>Skattekostnad ordinært resultat</u>	<u>126,743</u>	<u>51,800</u>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	49,390,422	472,401
Permanente forskjeller	(48,814,315)	(236,946)
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>576,107</u>	<u>235,455</u>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	126,743	51,800
<u>Sum betalbar skatt i balansen</u>	<u>126,743</u>	<u>51,800</u>



Til generalforsamlingen i
Trena AS

BHL DA
Elias Smiths vei 24
1337 Sandvika

Org. nr.: 992 768 061

Telefon: 66 85 59 00
E-post: lot@bhl.no
Internett: www.bhl.no

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

Ansvarlig revisor:
Leif Ove Tautra

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Trena AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr. 49 263 679. Årsregnskapet 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 resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig 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 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.



BHL DA is a member firm of the "Nexia International" network. Nexia International Limited does not deliver services in its own name or otherwise. Nexia International Limited and the member firms of the Nexia International network (including those members which trade under a name which includes the word NEXIA) are not part of a worldwide partnership. Nexia International Limited does not accept any responsibility for the commission of any act, or omission to act by, or the liabilities of, any of its members. Each member firm within the Nexia International network is a separate legal entity. Nexia International Limited does not accept liability for any loss arising from any action taken, or omission, on the basis of the content in this publication or any documentation and external links provided. The trademarks NEXIA INTERNATIONAL, NEXIA and the NEXIA logo are owned by Nexia International Limited and used under licence. References to Nexia or Nexia International are to Nexia International Limited or to the "Nexia International" network of firms, as the context may dictate. For more information, visit www.nexia.com.



- 2 -

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.

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

Sandvika, 24.05.2022

BHL DA

Denne beretningen er elektronisk signert.

LeifOve Tautra
Statsautorisert revisor