



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 735 294
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROST HOLDING AS
Forretningsadresse: Nordbyen 30A
3111 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Trond Stensholt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 01.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	5 000	4 958
Annen driftskostnad		53 073	84 910
Sum kostnader		58 073	89 868
Driftsresultat		-58 073	-89 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 403 604	3 752 626
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		1 058 353	-284 665
Sum finansinntekter		2 461 957	3 467 961
Annen finanskostnad		85 930	2 360
Sum finanskostnader		85 930	2 360
Netto finans		2 376 027	3 465 601
Ordinært resultat før skattekostnad		2 317 954	3 375 733
Skattekostnad på ordinært resultat		7 446	8 852
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 310 508	3 366 881
Årsresultat		2 310 508	3 366 881
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			500 000
Overføringer annen egenkapital		2 310 508	2 866 881
Sum overføringer og disponeringer		2 310 508	3 366 881



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	225 000	225 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 336 566	1 336 566
Sum finansielle anleggsmidler		1 561 566	1 561 566
Sum anleggsmidler		1 561 566	1 561 566
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	7 161 425	6 159 180
Sum investeringer		7 161 425	6 159 180
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 701 136	899 017
Sum omløpsmidler		8 862 561	7 058 197
SUM EIENDELER		10 424 127	8 619 763
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		10 386 681	8 076 173
Sum opptjent egenkapital		10 386 681	8 076 173



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital		10 416 681	8 106 173
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			4 738
Betalbar skatt		7 446	8 852
Annen kortsiktig gjeld			500 000
Sum kortsiktig gjeld		7 446	513 590
Sum gjeld		7 446	513 590
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 424 127	8 619 763



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 489750

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 735 294
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROST HOLDING AS
Forretningsadresse: Nordbyen 30A
3111 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Trond Stensholt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 06.06.2024

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: 916 735 294
TROST HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	5 000	4 958
Annen driftskostnad		53 073	84 910
Sum kostnader		58 073	89 868
Driftsresultat		-58 073	-89 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 403 604	3 752 626
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		1 058 353	-284 665
Sum finansinntekter		2 461 957	3 467 961
Annen finanskostnad		85 930	2 360
Sum finanskostnader		85 930	2 360
Netto finans		2 376 027	3 465 601
Ordinært resultat før skattekostnad		2 317 954	3 375 733
Skattekostnad på ordinært resultat		7 446	8 852
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 310 508	3 366 881
Årsresultat		2 310 508	3 366 881
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			500 000
Overføringer annen egenkapital		2 310 508	2 866 881
Sum overføringer og disponeringer		2 310 508	3 366 881



Organisasjonsnr: 916 735 294
TROST HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	3	225 000	225 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 336 566	1 336 566
Sum finansielle anleggsmidler		1 561 566	1 561 566
Sum anleggsmidler		1 561 566	1 561 566

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	4	7 161 425	6 159 180
Sum investeringer		7 161 425	6 159 180

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 701 136	899 017
--	--	------------------	----------------

Sum omløpsmidler		8 862 561	7 058 197
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		10 424 127	8 619 763
----------------------	--	-------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		10 386 681	8 076 173
Sum opptjent egenkapital		10 386 681	8 076 173

Sum egenkapital		10 416 681	8 106 173
------------------------	--	-------------------	------------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld			4 738
-----------------	--	--	-------



Betalbar skatt	7 446	8 852
Annen kortsiktig gjeld		500 000
Sum kortsiktig gjeld	7 446	513 590
Sum gjeld	7 446	513 590
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	10 424 127	8 619 763



Organisasjonsnr: 916 735 294
TROST HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Trond Stensholt	30.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
3

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Q4 Næringsmegling AS	21.80%		8803274.00	5776581.00

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Trost Holding AS

Org.nr: 916 735 294

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Tilknyttet selskap

Tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

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

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksregelen for små og mellomstore foretak.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.



Trost Holding AS

Org.nr: 916 735 294

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Kontor	Eier- andel	Resultat 2023	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Q4 Næringsmegling AS	Tønsberg	21,8 %	5 776 581	8 803 274	225 000

Note 4 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Markedsverdi
Avarn Security Group Holding AS	1 336 566	
DNB Teknologi		569 368
Delphi Nordic		394 029
DNB High Yield		344 273
DNB Private Banking Premium 80		3 204 661
DNB Aktiv Rente		285 638
ARGA Emerging Maarket Equity Fund		287 851
Bin Yuan Greater China		104 739
GQG Emerging Markets		306 307
Holberg Norge		119 842
Impax Global Equity Oppor.		237 703
Jennison Global Equity Oppor.		299 686
JO Hambro Global Oppor.		289 424
Schroder Global Recovery		292 092
Arctic Norwegian Value Creation		120 277
SGA Global Growth NOKH		305 535
Sum	<u>1 336 566</u>	<u>7 161 425</u>

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Trond Stensholt	30	100 %	100 %



Trost Holding AS
Org.nr: 916 735 294

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Penneo Dokumentnøkkel: E1NPF-SCYQK-813XG-YKSDM-BOS4K-W2FMG



Trost Holding AS

Org.nr: 916 735 294

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	5 000	4 958
Annen driftskostnad		53 073	84 910
Sum driftskostnader		58 073	89 868
Driftsresultat		-58 073	-89 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 403 604	3 752 626
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		1 058 353	-284 665
Annen finanskostnad		85 930	2 360
Netto finansposter		2 376 027	3 465 601
Ordinært resultat før skattekostnad		2 317 954	3 375 733
Skattekostnad på ordinært resultat		7 446	8 852
Årsresultat		2 310 508	3 366 881
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	500 000
Overføringer annen egenkapital		2 310 508	2 866 881
Sum disponert		2 310 508	3 366 881

Penneo Dokumentnøkkel: E1NPP-SCYQK-813XG-YKSDM-BOS4K-W2FMG



Trost Holding AS

Org.nr: 916 735 294

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	225 000	225 000
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 336 566	1 336 566
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 561 566</u>	<u>1 561 566</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 561 566</u>	<u>1 561 566</u>
Omløpsmidler			
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	4	7 161 425	6 159 180
Sum investeringer		<u>7 161 425</u>	<u>6 159 180</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>1 701 136</u>	<u>899 017</u>
Sum omløpsmidler		<u>8 862 561</u>	<u>7 058 197</u>
Sum eiendeler		<u>10 424 127</u>	<u>8 619 763</u>

Penneo Dokumentnøkkel: E1NPE-SCYQK-81XG-YKSDM-BOS4K-W2FMG



Trost Holding AS

Org.nr: 916 735 294

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		10 386 681	8 076 173
Sum opptjent egenkapital		<u>10 386 681</u>	<u>8 076 173</u>
Sum egenkapital		<u>10 416 681</u>	<u>8 106 173</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	4 738
Betalbar skatt		7 446	8 852
Annen kortsiktig gjeld		0	500 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 446</u>	<u>513 590</u>
Sum gjeld		<u>7 446</u>	<u>513 590</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 424 127</u>	<u>8 619 763</u>

Tønsberg, 29. mai 2024

Trond Stensholt
Styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: E1NPE-SCYQK-813XG-YKSDM-BOS4K-W2FMG



Trost Holding AS

Org.nr: 916 735 294

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Tilknyttet selskap

Tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

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

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksregelen for små og mellomstore foretak.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.



Trost Holding AS

Org.nr: 916 735 294

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Kontor	Eier- andel	Resultat 2023	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Q4 Næringsmegling AS	Tønsberg	21,8 %	5 776 581	8 803 274	225 000

Note 4 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Markedsverdi
Avarn Security Group Holding AS	1 336 566	
DNB Teknologi		569 368
Delphi Nordic		394 029
DNB High Yield		344 273
DNB Private Banking Premium 80		3 204 661
DNB Aktiv Rente		285 638
ARGA Emerging Maarket Equity Fund		287 851
Bin Yuan Greater China		104 739
GQG Emerging Markets		306 307
Holberg Norge		119 842
Impax Global Equity Oppor.		237 703
Jennison Global Equity Oppor.		299 686
JO Hambro Global Oppor.		289 424
Schroder Global Recovery		292 092
Arctic Norwegian Value Creation		120 277
SGA Global Growth NOKH		305 535
Sum	<u>1 336 566</u>	<u>7 161 425</u>

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Trond Stensholt	30	100 %	100 %

Penneo Dokumentnøkkel: E1NPE-SCYQK-8IXG-YKSDM-BOS4K-W2FMG



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."

Stensholt, Trond

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1310497

IP: 194.19.xxx.xxx

2024-05-30 07:20:22 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ETNPB-SCYQK-8BXG-YKSDM-BOS4K-W2FMG

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>**. 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/validator>