



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Kjetil Haukås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 17.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		13 366	53 639
Sum kostnader		13 366	53 639
Driftsresultat		-13 366	-53 639
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt utbytte		382 007	19 898 879
Annen finansinntekt		232 532	361 904
Verdiendring markedsbaserte om		93 573	316 274
Sum finansinntekter		708 112	20 577 057
Annen finanskostnad		222 345	
Sum finanskostnader		222 345	
Netto finans		485 767	20 577 057
Ordinært resultat før skattekostnad		472 401	20 523 418
Skattekostnad på ordinært resultat	5	51 800	198 936
Ordinært resultat etter skattekostnad		420 601	20 324 482
Årsresultat		420 601	20 324 482
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		420 601	20 324 482
Sum overføringer og disponeringer		420 601	20 324 482



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	451 230	451 230
Sum finansielle anleggsmidler		451 230	451 230
Sum anleggsmidler		451 230	451 230
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		144 471	144 471
Sum fordringer		144 471	144 471
Investeringer			
Markedsbaserte fond	4	14 367 860	12 480 358
Sum investeringer		14 367 860	12 480 358
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter ol.		20 431 136	22 045 173
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 431 136	22 045 173
Sum omløpsmidler		34 943 467	34 670 002
SUM EIENDELER		35 394 697	35 121 232
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	35 242 898	34 822 297
Sum opptjent egenkapital		35 242 898	34 822 297
Sum egenkapital		35 342 898	34 922 297
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	51 800	198 936
Sum kortsiktig gjeld		51 800	198 936
Sum gjeld		51 800	198 936
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 394 698	35 121 233



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 726006

Enheten

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

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: Kjetil Haukås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 21.09.2021



Organisasjonsnr: 996 287 750
TRENA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		13 366	53 639
Sum kostnader		13 366	53 639
Driftsresultat		-13 366	-53 639
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt utbytte		382 007	19 898 879
Annen finansinntekt		232 532	361 904
Verdiendring markedsbaserte om		93 573	316 274
Sum finansinntekter		708 112	20 577 057
Annen finanskostnad		222 345	
Sum finanskostnader		222 345	
Netto finans		485 767	20 577 057
Ordinært resultat før skattekostnad		472 401	20 523 418
Skattekostnad på ordinært resultat	5	51 800	198 936
Ordinært resultat etter skattekostnad		420 601	20 324 482
Årsresultat		420 601	20 324 482
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		420 601	20 324 482
Sum overføringer og disponeringer		420 601	20 324 482



Organisasjonsnr: 996 287 750
TRENA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	451 230	451 230
Sum finansielle anleggsmidler		451 230	451 230
Sum anleggsmidler		451 230	451 230
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		144 471	144 471
Sum fordringer		144 471	144 471
Investeringer			
Markedsbaserte fond	4	14 367 860	12 480 358
Sum investeringer		14 367 860	12 480 358
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter ol.		20 431 136	22 045 173
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 431 136	22 045 173
Sum omløpsmidler		34 943 467	34 670 002
SUM EIENDELER		35 394 697	35 121 232
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	35 242 898	34 822 297
Sum opptjent egenkapital		35 242 898	34 822 297
Sum egenkapital		35 342 898	34 922 297



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	51 800	198 936
Sum kortsiktig gjeld		51 800	198 936
Sum gjeld		51 800	198 936
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 394 698	35 121 233



Organisasjonsnr: 996 287 750
TRENA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Legally signed by
Leif Ove Tautra
31.08.2021

Til generalforsamlingen i
Trena AS

BHL DA
Elias Smiths vei 24
1337 Sandvika

Org. nr.: 992 788 061

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

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Trena AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 420 601. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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



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 -



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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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.

Sandvika, 31. august 2021

BHL DA

Denne beretningen er elektronisk signert.

Leif Ove Tautra
Stat autorisert revisor



Årsregnskap

2020

Trena AS

Org.nr.: 996 287 750



Trena AS
Resultat regnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad		<u>13.366</u>	<u>53.639</u>
Sum driftskostnader		<u>13.366</u>	<u>53.639</u>
Driftsresultat		<u>(13.366)</u>	<u>(53.639)</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt utbytte		382.007	19.898.879
Annen finansinntekt		232.532	361.904
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler		93.573	316.274
Annen finanskostnad		<u>222.345</u>	<u>-</u>
Resultat av finansposter		<u>485.767</u>	<u>20.577.057</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	5	472.401	20.523.418
Skattekostnad på ordinært resultat	5	51.800	198.936
Ordinært resultat		<u>420.601</u>	<u>20.324.482</u>
Årsresultat		<u>420.601</u>	<u>20.324.482</u>
Overføringer			
Overført til/fra annen egenkapital		<u>(420.601)</u>	<u>(20.324.482)</u>
Sum overføringer		<u>420.601</u>	<u>20.324.482</u>



Trena AS Balanse

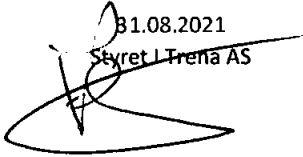
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	<u>451.230</u>	<u>451.230</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>451.230</u>	<u>451.230</u>
Sum anleggsmidler		<u>451.230</u>	<u>451.230</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		<u>144.471</u>	<u>144.471</u>
Sum fordringer		<u>144.471</u>	<u>144.471</u>
Markedsbaserte fond	4	<u>14.367.860</u>	<u>12.480.358</u>
Sum investeringer		<u>14.367.860</u>	<u>12.480.358</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		20.431.136	22.045.173
Sum omløpsmidler		<u>34.943.467</u>	<u>34.670.002</u>
Sum eiendeler		<u>35.394.698</u>	<u>35.121.233</u>



Trena AS Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
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>35.242.898</u>	<u>34.822.297</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>35.242.898</u>	<u>34.822.297</u>
Sum egenkapital		<u>35.342.898</u>	<u>34.922.297</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	<u>51.800</u>	<u>198.936</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>51.800</u>	<u>198.936</u>
Sum gjeld		<u>51.800</u>	<u>198.936</u>
Som egenkapital og gjeld		<u>35.394.698</u>	<u>35.121.233</u>

B1.08.2021
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.

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 regnskpsmessige 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.



Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100.000	-	34.822.297	34.922.297
Årets resultat			420.601	420.601
Egenkapital 31.12.2020	100.000	-	35.242.898	35.342.898

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 tjenstepensjonsordning i henhold til lov om obligatorisk tjenstepensjon.

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

Note 4 Investeringer i aksjer og andeler

	Eierandel i %	Anskaffelseskost	Bokført verdi
TC Manco AS	11,2%	450.000	450.000
Seco Invest AS	0,002%	1.230	1.230
Sum Investeringer i aksjer og andeler		451.230	451.230
Handelsbanken portefølje Renter		4.104.387	4.104.387
Nordea European High Yield		2.000.000	2.077.552
Nordea Obligasjon II		2.000.000	2.110.010
Handelsbanken Kreditt		2.500.000	2.500.000
Handelsbanken Høyrente		2.500.000	2.500.000
Nordea Liv Aktiva Bedrift 50		1.000.000	1.075.911
Sum markedsbaserte fond		14.104.387	14.367.860



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	51.800	198.936
Endring i utsatt skattefordel		-
<u>Skattekostnad ordinært resultat</u>	<u>51.800</u>	<u>198.936</u>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	472.401	20.523.418
Permanente forskjeller	(236.946)	(19.619.163)
Endring i midlertidige forskjeller		-
<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>235.455</u>	<u>904.255</u>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	51.800	198.936
<u>Sum betalbar skatt i balansen</u>	<u>51.800</u>	<u>198.936</u>

Note 6 Hendelser etter balansedagen

Den pågående Covid-19 pandemien påvirker den globale økonomien. Konsekvensene og varigheten på utbruddet, og den økonomiske uroen medfører unormalt høy usikkerhet ved avleggelsen av regnskapet og kan komme til å påvirke selskapets fremtidige resultat og stilling. Selskapet har betydelige merverdier i langsiktige investeringer, og kortsiktige investeringer er markedsbaserte fond. Selskapets vurdering er at det ikke er behov for nedvurering av verdien av de regnskapsførte investeringene.

