



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: 22.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 07.07.2024





Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	707 029	1 362 770
Sum inntekter		707 029	1 362 770
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad		205 020	226 579
Sum kostnader		205 020	226 579
Driftsresultat		502 009	1 136 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 873	16 188
Annen finansinntekt	2		19 146 038
Sum finansinntekter		28 873	19 162 226
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	1		
Annen rentekostnad		14 790	1 496
Sum finanskostnader		14 790	1 496
Netto finans		14 083	19 160 730
Ordinært resultat før skattekostnad		516 091	20 296 921
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		516 091	20 296 921
Årsresultat		516 091	20 296 921
Årsresultat etter minoritetsinteresser		516 091	20 296 921
Totalresultat		516 091	20 296 921
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	3 350 000
Avsatt til annen egenkapital			16 946 921



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overført fra annen egenkapital		-983 909	
Sum overføringer og disponeringer	4	516 091	20 296 921



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		2 801 496	
Andre langsiktige fordringer		1 253 185	1 207 679
Sum finansielle anleggsmidler		4 054 681	1 207 679
Sum anleggsmidler		4 054 681	1 207 679
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 115 881	4 287 800
Andre kortsiktige fordringer		1 031 427	
Sum fordringer		3 147 308	4 287 800
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	2	13 353 274	14 411 701
Andeler i deltakerligende selskaper	2		
Obligasjoner og pengemarkedsfond	2	4 158 841	3 538 558
Andre finansielle instrumenter	2		
Sum investeringer		17 512 115	17 950 259
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 741 543	6 831 911
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 741 543	6 831 911
Sum omløpsmidler		23 400 966	29 069 970
SUM EIENDELER		27 455 648	30 277 648



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
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	25 707 250	26 691 158
Sum opptjent egenkapital		25 707 250	26 691 158
Sum egenkapital		25 907 250	26 891 158
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 250	5 125
Betalbar skatt	3		
Utbytte		1 500 000	3 350 000
Annen kortsiktig gjeld		43 148	31 365
Sum kortsiktig gjeld		1 548 398	3 386 490
Sum gjeld		1 548 398	3 386 490
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 455 648	30 277 648



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 538373

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: 22.06.2023

Revisjon

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 04.07.2023

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	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	707 029	1 362 770
Sum inntekter		707 029	1 362 770
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad		205 020	226 579
Sum kostnader		205 020	226 579
Driftsresultat		502 009	1 136 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 873	16 188
Annen finansinntekt	2		19 146 038
Sum finansinntekter		28 873	19 162 226
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	1		
Annen rentekostnad		14 790	1 496
Sum finanskostnader		14 790	1 496
Netto finans		14 083	19 160 730
Ordinært resultat før skattekostnad		516 091	20 296 921
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		516 091	20 296 921
Årsresultat		516 091	20 296 921
Årsresultat etter minoritetsinteresser		516 091	20 296 921
Totalresultat		516 091	20 296 921
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	3 350 000
Avsatt til annen egenkapital			16 946 921
Overført fra annen egenkapital		-983 909	
Sum overføringer og disponeringer	4	516 091	20 296 921





Organisasjonsnr: 988 979 570
TREJO INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	2 801 496	
Andre langsiktige fordringer	1 253 185	1 207 679
Sum finansielle anleggsmidler	4 054 681	1 207 679
Sum anleggsmidler	4 054 681	1 207 679

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	2 115 881	4 287 800
Andre kortsiktige fordringer	1 031 427	
Sum fordringer	3 147 308	4 287 800

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond	2 13 353 274	14 411 701
Andeler i deltakerligende selskaper	2	
Obligasjoner og pengemarkedsfond	2 4 158 841	3 538 558
Andre finansielle instrumenter	2	
Sum investeringer	17 512 115	17 950 259

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	2 741 543	6 831 911
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2 741 543	6 831 911

Sum omløpsmidler	23 400 966	29 069 970
------------------	------------	------------

SUM EIENDELER	27 455 648	30 277 648
---------------	------------	------------

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	25 707 250	26 691 158
Sum opptjent egenkapital		25 707 250	26 691 158
Sum egenkapital		25 907 250	26 891 158
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 250	5 125
Betalbar skatt	3		
Utbytte		1 500 000	3 350 000
Annen kortsiktig gjeld		43 148	31 365
Sum kortsiktig gjeld		1 548 398	3 386 490
Sum gjeld		1 548 398	3 386 490
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 455 648	30 277 648



Organisasjonsnr: 988 979 570
TREJO INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
0

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

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

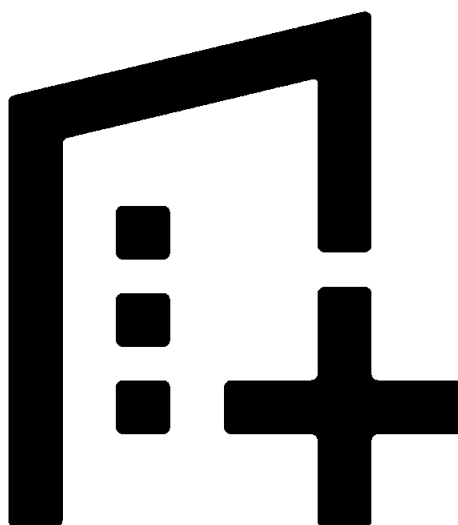
Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022

Trejo Invest AS

org. nr. 988 979 570



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Trejo Invest AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	707 029	1 362 770
SUM DRIFTSINNEKT		707 029	1 362 770
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad		(205 020)	(226 579)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(205 020)	(226 579)
DRIFTSRESULTAT		502 009	1 136 191
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		28 873	16 188
Annen finansinntekt	2	0	19 146 038
Annen rentekostnad		(14 790)	(1 496)
SUM FINANSPOSTER		14 083	19 160 730
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		516 091	20 296 921
Skattekostnad på resultat	4	0	0
ÅRSRESULTAT		516 091	20 296 921
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Foreslått utbytte		1 500 000	750 000
Tilleggsutbytte		0	2 600 000
Avsatt til annen egenkapital		0	16 946 921
Overført fra annen egenkapital		(983 909)	0
SUM DISPONERT (DEKKET)	5	516 091	20 296 921



Trejo Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap		2 801 496	0
Andre langsiktige fordringer		1 253 185	1 207 679
Sum finansielle anleggsmidler		4 054 681	1 207 679
SUM ANLEGGSMIDLER		4 054 681	1 207 679
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		2 115 881	4 287 800
Andre kortsiktige fordringer		1 031 427	0
Sum fordringer		3 147 308	4 287 800
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	2	13 353 274	14 411 701
Obligasjoner og pengemarkedsfond	2	4 158 841	3 538 558
Sum finansielle omløpsmidler		17 512 115	17 950 259
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 741 543	6 831 911
SUM OMLØPSMIDLER		23 400 966	29 069 970
SUM EIENDELER		27 455 648	30 277 648



Trejo Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	25 707 250	26 691 158
Sum opptjent egenkapital		<u>25 707 250</u>	<u>26 691 158</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>25 907 250</u>	<u>26 891 158</u>
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 250	5 125
Utbytte		1 500 000	3 350 000
Annen kortsiktig gjeld		43 148	31 365
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 548 398</u>	<u>3 386 490</u>
SUM GJELD		<u>1 548 398</u>	<u>3 386 490</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>27 455 648</u>	<u>30 277 648</u>

Fagerstand, 22.06.2023

Arne Marius Stenslund
styreleder



Trejo Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

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 urealiserede 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 2022

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2022	2021
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	23 012	649 692
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	684 017	713 077
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	0	0
Sum	707 029	1 362 770

NOTE 2 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2022	Virkelig verdi 31.12.2022	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	13 353 274	13 353 274	13 353 274	943 168
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4 158 841	4 158 841	4 158 841	0
Sum	17 512 115	17 512 115	17 512 115	943 168

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.
Annen finansinntekt er i sin helhet knyttet til salg av Dolema AB

NOTE 3 DATTERSELSKAP

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
DS/FKV/TS				
Trejo Eiendom AS	VESTBY	100,0%	2 801 496	2 801 496
Sum			2 801 496	2 801 496

Datterselskap er unnlatt fra konsolidering i henhold til regnskapsloven §3-2, 4. ledd.



Trejo Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

NOTE 4 SKATT

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	516 091	20 296 921
Permanente forskjeller	-679 416	-20 225 061
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-71 860
Skattepliktig inntekt	-163 324	0
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

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 863 651	-1 700 327	163 324
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 863 651	1 700 327	-163 325
Utsatt skatt (22 %)	0	0	0

NOTE 5 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
01.01.2022	200 000	0	26 691 158	26 891 158
Årets resultat	0	0	516 091	516 091
Avsatt utbytte			-1 500 000	-1 500 000
31.12.2022	200 000	0	25 707 250	25 907 250

**Malm Revisjon AS**

Torneveien 20
1454 Fagerstrand

Tlf +47 404 50 300
Epost: aase@malmrevisjon.no
Org. nr. 825 512 632MVA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Trejo Invest AS

Konklusjon

Jeg har revidert Trejo Invest AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Jeg er uavhengig 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 jeg har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter min vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Andre forhold

Avlagt årsregnskap for foregående periode er ikke revidert og sammenligningstallene er dermed ikke revidert. Dette forholdet har ingen betydning for min konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt 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



Malm Revisjon AS

1454 Fagerstrand

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://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Fagerstrand, 24.06.2023

Malm Revisjon AS

Aase Kristine Malm

Statsautorisert revisor



SIGNICAT

Trejo Invest AS Offentlig regnskap 2023-06-22 14-19

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Stenslund, Arne Marius	BANKID	2023-06-24 05:20

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

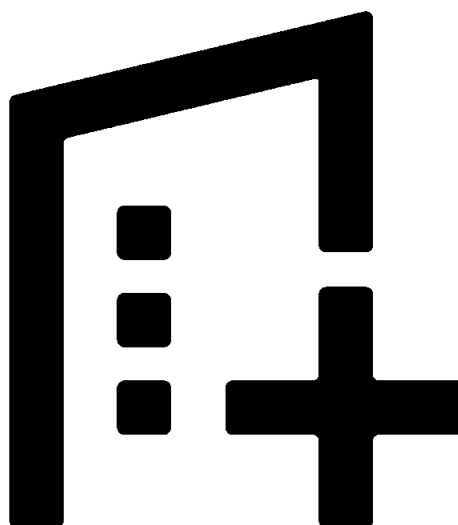
THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2022

Trejo Invest AS

org. nr. 988 979 570



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Trejo Invest AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	707 029	1 362 770
SUM DRIFTSINNEKTEK		707 029	1 362 770
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad		(205 020)	(226 579)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(205 020)	(226 579)
DRIFTSRESULTAT		502 009	1 136 191
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		28 873	16 188
Annen finansinntekt	2	0	19 146 038
Annen rentekostnad		(14 790)	(1 496)
SUM FINANSPOSTER		14 083	19 160 730
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		516 091	20 296 921
Skattekostnad på resultat	4	0	0
ÅRSRESULTAT		516 091	20 296 921
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Foreslått utbytte		1 500 000	750 000
Tilleggsutbytte		0	2 600 000
Avsatt til annen egenkapital		0	16 946 921
Overført fra annen egenkapital		(983 909)	0
SUM DISPONERT (DEKKET)	5	516 091	20 296 921



Trejo Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap		2 801 496	0
Andre langsiktige fordringer		1 253 185	1 207 679
Sum finansielle anleggsmidler		4 054 681	1 207 679
SUM ANLEGGSMIDLER		4 054 681	1 207 679
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		2 115 881	4 287 800
Andre kortsiktige fordringer		1 031 427	0
Sum fordringer		3 147 308	4 287 800
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	2	13 353 274	14 411 701
Obligasjoner og pengemarkedsfond	2	4 158 841	3 538 558
Sum finansielle omløpsmidler		17 512 115	17 950 259
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 741 543	6 831 911
SUM OMLØPSMIDLER		23 400 966	29 069 970
SUM EIENDELER		27 455 648	30 277 648



Trejo Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	25 707 250	26 691 158
Sum opptjent egenkapital		25 707 250	26 691 158
SUM EGENKAPITAL		25 907 250	26 891 158
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 250	5 125
Utbytte		1 500 000	3 350 000
Annen kortsiktig gjeld		43 148	31 365
Sum kortsiktig gjeld		1 548 398	3 386 490
SUM GJELD		1 548 398	3 386 490
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 455 648	30 277 648

Fagerstand, 22.06.2023

Arne Marius Stenslund
styreleder



Trejo Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

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 2022

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2022	2021
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	23 012	649 692
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	684 017	713 077
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	0	0
Sum	707 029	1 362 770

NOTE 2 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2022	Virkelig verdi 31.12.2022	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	13 353 274	13 353 274	13 353 274	943 168
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4 158 841	4 158 841	4 158 841	0
Sum	17 512 115	17 512 115	17 512 115	943 168

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.
Annenn finansinntekt er i sin helhet knyttet til salg av Dolema AB

NOTE 3 DATTERSELSKAP

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
DS/FKV/TS				
Trejo Eiendom AS	VESTBY	100,0%	2 801 496	2 801 496
Sum			2 801 496	2 801 496

Datterselskap er unnlatt fra konsolidering i henhold til regnskapsloven §3-2, 4. ledd.



Trejo Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

NOTE 4 SKATT

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	516 091	20 296 921
Permanente forskjeller	-679 416	-20 225 061
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-71 860
Skattepliktig inntekt	-163 324	0
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

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 863 651	-1 700 327	163 324
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 863 651	1 700 327	-163 325
Utsatt skatt (22 %)	0	0	0

NOTE 5 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
01.01.2022	200 000	0	26 691 158	26 891 158
Årets resultat	0	0	516 091	516 091
Avsatt utbytte			-1 500 000	-1 500 000
31.12.2022	200 000	0	25 707 250	25 907 250