

TRL Holding ApS

Havnevej 14
3730 Nexø
CVR-nr. 29 92 52 59

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. februar 2023

Tommy Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	8
Balance 31. december 2022	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for TRL Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2023 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 7. februar 2023

Direktion

Tommy Larsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i TRL Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TRL Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Nexø, den 7. februar 2023

Nexø Revision A/S
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 41 99 84 07

Katja Møller Petersen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne31520

Selskabsoplysninger

Selskabet

TRL Holding ApS
Havnevej 14
3730 Nexø

CVR-nr.: 29 92 52 59

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Bornholm

Direktion

Tommy Larsen

Revisor

Nexø Revision A/S
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Liseruten 1
3730 Nexø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investeringsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 617.044, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 3.610.351.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TRL Holding ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og visse gebyrer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta.

Indtægter af kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Indtægter af værdipapirer der er anlægsaktiver, indeholder renter af gældsbreve der er langfristede.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer, der omfatter gældsbreve, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter. Særlige poster kan omfatte afhændelsesgevinster og tab som har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter, som efter ledelsens vurdering ikke er en del af virksomhedens primære drift, og som ikke antages at være tilbagevendende.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		-21.777	-11.725
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		2.960.000	500.000
Finansielle indtægter	2	416.197	2.446.527
Finansielle omkostninger		<u>-2.737.376</u>	<u>-1.345.372</u>
Årets resultat		<u>617.044</u>	<u>1.589.430</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		500.000	500.000
Overført resultat		<u>117.044</u>	<u>1.089.430</u>
		<u>617.044</u>	<u>1.589.430</u>

Balance 31. december 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i kapitalinteresser		0	40.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	3	865.371	0
Finansielle anlægsaktiver		865.371	40.000
Anlægsaktiver i alt		865.371	40.000
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		0	315.000
Andre tilgodehavender		15.817	0
Tilgodehavender		15.817	315.000
Værdipapirer	4	1.075.620	3.128.437
Værdipapirer		1.075.620	3.128.437
Likvide beholdninger		1.674.245	22.369
Omsætningsaktiver i alt		2.765.682	3.465.806
Aktiver i alt		3.631.053	3.505.806

Balance 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.985.351	2.868.307
Foreslået udbytte for regnskabsåret		500.000	500.000
Egenkapital		<u>3.610.351</u>	<u>3.493.307</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.000	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.500	2.499
Anden gæld		202	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>20.702</u>	<u>12.499</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>20.702</u>	<u>12.499</u>
Passiver i alt		<u>3.631.053</u>	<u>3.505.806</u>
Særlige poster	1		

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
1 Særlige poster		
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		
Avance ved salg af kapitalandele	2.960.000	0
Udbytte	<u>0</u>	<u>500.000</u>
	<u>2.960.000</u>	<u>500.000</u>

TRL Holding ApS har afhændet sine kapitalandele i Østbornholms Kutterservice Holding ApS. Afhændelsen har medført en avance på 2.960.000 kr.

2 Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	46.648	0
Renteindtægter fra kapitalinteresser	0	9.000
Andre finansielle indtægter	<u>369.549</u>	<u>2.437.527</u>
	<u>416.197</u>	<u>2.446.527</u>

3 Andre værdipapirer og kapitalandele

Af restgælden 865.371 kr., anses 187.491 kr. for værende kortfristet, svarende til afdrag i 2023.

4 Værdipapirer

Årets positive ændringer i dagsværdien, som alle er indregnet i resultatopgørelsen, udgør 3.026 kr.
Årets negative ændringer i dagsværdien, som alle er indregnet i resultatopgørelsen, udgør 1.992.745 kr.

Aktier	<u>1.075.620</u>	<u>3.128.437</u>
	<u>1.075.620</u>	<u>3.128.437</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Tommy Rene Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tommy René Larsen

Direktør

ID: 8e5d4ae2-6fcd-4a69-9b7c-07fbe2627332

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 07-02-2023 kl.: 12:58:26

Underskrevet med MitID



Tommy Rene Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tommy René Larsen

Dirigent

ID: 8e5d4ae2-6fcd-4a69-9b7c-07fbe2627332

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 07-02-2023 kl.: 12:58:26

Underskrevet med MitID



Katja Møller Petersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Katja Møller Petersen

Revisor

ID: 927e2585-fa41-43a8-8569-c3372d7349fb

Tidspunkt for underskrift: 08-02-2023 kl.: 17:00:15

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 143765SqXIS249340695

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.