

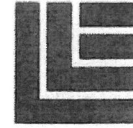
REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Således vedtaget på selskabets
ordinære generalforsamling

den 16/15 2017



Janne Nyrup von Kær Ervø
Dirigent



FREDERIKSHOLMS KANAL 2
DK-1220 KØBENHAVN K
TELEFON: +45 33 43 64 00
TELEFAX: +45 33 43 64 01
INTERNET: www.lund-larsen.dk
EMAIL: ll@lund-larsen.dk
CVR-NR: 32 32 72 49

TRILOGY HOLDING APS

Gydevang 39, 3450 Allerød

CVR nr. 30 61 08 65

Årsrapport for 2016

(10. regnskabsår)



I N D H O L D S F O R T E G N E L S E

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2-4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9-10
Noter	11-12

LEDELSESPÅTEGNING

1.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar til 31. december 2016 for Trilogy Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016.

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

Selskabets ledelse indstiller at selskabet fravælger revision for kommende regnskabsår, idet betingelserne herfor er opfyldt.

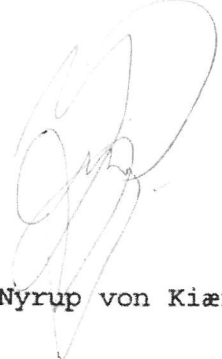
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 16. maj 2017

I direktionen:



Janne Nyrup von Kiær Ervø



Martin Nyrup von Kiær Ervø

Til kapitalejerne i Trilogy Holding ApS**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Trilogy Holding ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit *Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet*. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBAs Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlige fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til Årsregnskabsloven.

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

København, den 16. maj 2017

REVISIONSFIRMAET
EDELBO & LUND-LARSEN

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSKAB
CVR nr. 32 32 72 49



Palle Mørch
Statsautoriseret revisor

I forbindelse med udarbejdelsen af selskabets 10. årsrapport, skal direktionen udtale følgende:

Hovedaktiviteten har bestået af at eje kapitalandele i CURIO APS.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende, når der tages hensyn til udvikling af resultat og egenkapital for datterselskabet.

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Ejerforhold:

Selskabets anpartskapital ejes af Janne og Martin Nyrup von Kiær Ervø.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og de anvendte regnskabsprincipper er i overensstemmelse med god regnskabsskik.

De anvendte regnskabsprincipper er uændret i forhold til sidste år og er i hovedtræk følgende:

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder:

I resultatopgørelsen indregnes forholdsmæssig andel af de associerede virksomheders resultat.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet CURIO APS. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Trilogy Holding ApS fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at dette forestår afregning af skat.

Ejendom:

Selskabets ejendom er værdiansat til kostpris.

Kapitalandele i associerede virksomheder:

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsrapporten fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som ren forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser:

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

Noter

2015

	Resultat af ejendomsdrift	0	-1.125.540
1	Andre eksterne omkostninger	<u>7.568</u>	<u>4.375</u>
	Bruttofortjeneste	-7.568	-1.129.915
2	Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	-441.064	1.133.695
	Finansielle indtægter	0	2.861
	Finansielle udgifter	<u>1.079</u>	<u>796</u>
	Resultat før skat	-449.711	5.845
3	Skat af årets resultat	<u>4.079</u>	<u>-22.016</u>
	Årets resultat	-453.790	27.861
		=====	=====

Resultatdisponering:

	Reserver for nettoopskrivning	-441.064	1.133.695
	Ekstraordinært udbytte	0	150.000
	Udbytte	103.400	101.200
	Overført til næste år	<u>-116.126</u>	<u>-1.357.034</u>
		-453.790	27.861
		-----	-----

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

9.

Noter2015**Aktiver:**

Anlægsaktiver:

Finansielle anlægsaktiver:

4

Kapitalandel i associeret

virksomhed 4.585.148 5.026.212Finansielle anlægsaktiver i alt 4.585.148 5.026.212

Anlægsaktiver i alt 4.585.148 5.026.212

Omsætningsaktiver:

Andre tilgodehavender 55.444 0

55.444 0

Likvide beholdninger 5.808.666 5.982.659

Omsætningsaktiver i alt 5.864.110 5.982.659

Aktiver i alt 10.449.258 11.008.871

=====

Noter2015**Passiver:**

5	Egenkapital:		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Overkurs ved stiftelse	2.122.460	2.122.460
	Reserver	2.337.688	2.778.752
	Overført resultat	4.263.686	4.379.812
	Foreslået udbytte	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
	<u>Egenkapital i alt</u>	8.952.234	9.507.224
		-----	-----
	Kortfristet gæld:		
	Mellemregning CURIO APS	1.487.772	1.261.477
	Selskabsskat	0	135.885
	Anden gæld	9.252	9.233
	Periodisering	<u>0</u>	<u>95.052</u>
	<u>Kortfristet gæld i alt</u>	1.497.024	1.501.647
		-----	-----
	Passiver i alt	10.449.258	11.008.871
		=====	=====
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualforpligtelser		

1 - Medarbejderforhold:

Der er ikke udbetalt vederlag til ledelsen.

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret.

2 - Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed:

CURIO APS, årets resultat	-441.064
	=====

3 - Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat er beregnet på grundlag af den opgjorte skattepligtige indkomst. Posten er sammensat således:

Skat af årets resultat	0
Regulering tidl. år	4.079
	<u>4.079</u>
	=====

Der er betalt aconto skat med kr. 50.000 og kr. 5.443 i form af tilbageholdt udbytteskat.

4 - Kapitalandel i associeret virksomhed:

Anskaffelsessum:

Saldo primo	2.247.460
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>

<u>Anskaffelsessum ultimo</u>	2.247.460

Op- og nedskrivninger:

Saldo primo	2.778.752
Resultat i associeret virksomhed efter skat	-441.064
Udbytte i associeret virksomhed	<u>0</u>

<u>Op- og nedskrivninger ultimo</u>	2.337.688

Bogført værdi ultimo	4.585.148
	=====

Anpartskapitalen i CURIO APS udgør kr. 125.000 og ejerandelen 100%.

5 - Egenkapital:

Anpartskapital primo	125.000
Overkurs ved stiftelse	<u>2.122.460</u>
	2.247.460

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:	
Saldo primo	2.778.752
Årets op- og nedskrivning	<u>-441.064</u>
	2.337.688

Overført resultat:	
Saldo primo	4.379.812
Årets resultat	<u>-116.126</u>
	4.263.686

Foreslået udbytte	103.400

Egenkapital i alt	8.952.234
	=====

Anpartskapitalen består af anparter á kr. 1.000 og multipla heraf.

6 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i selskabets aktiver.

7 - Eventualforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, og garanti- eller andre forpligtelser.