

REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Således vedtaget på selskabets
ordinære generalforsamling

den 30 / 5 2022

Janne Nyrup von Kiær 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 2021

(15. 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 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| Anvendt regnskabspraksis | 4-5 |
| Resultatopgørelse 2021 | 6 |
| Balance pr. 31. december 2021 | 7-8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 9-11 |

LEDELSESPÅTEGNING

1.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar til 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2021.

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

Selskabets ledelse har fravalgt revision og betingelserne herfor er stadig opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 23. maj 2022

I direktionen:

Janne Nyrup von Kiær Ervø

Martin Nyrup von Kiær Ervø

Til den daglige ledelse i Trilogy Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trilogy Holding ApS for perioden 1. januar til 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet.

Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

København, den 23. maj 2022

REVISIONSFIRMAET**EDELBO & LUND-LARSEN**

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR NR. 32 32 72 49

Palle Mørch
Statsautoriseret revisor
MNE-29381

I forbindelse med udarbejdelsen af selskabets 15. årsrapport, skal direktionen udtale følgende:

Hovedaktiviteten har bestået af at eje kapitalandele i CURIO APS.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling svarer til ledelsens forventninger, 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 2021.

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:

Generelt om indregning og måling:

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser beregnes til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Resultatopgørelsen:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, medens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller omkostninger.

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 administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at dette forestår afregning af skat.

Investeringsjendomme:

Investeringsjendomme er ejendomme, der besiddes med henblik på at opnå lejeindtægter eller kapitalgevinster. Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsjendomme måles efterfølgende til dagsværdi, repræsenterende det beløb, som ejendommen vurderes at ville kunne sælges på balancedagen til en uafhængig køber på normale markedsmæssige vilkår.

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 anskaffelseskostprisen 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.

Værdipapirer:

Værdipapirer optages til kursværdi på statusdagen.

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.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

6.

| <u>Noter</u> | | <u>2020</u> | |
|----------------------|--|----------------|---------------|
| | Nettoomsætning | 74.001 | 73.410 |
| 1 | Andre eksterne omkostninger | <u>3.595</u> | <u>4.238</u> |
| | Bruttofortjeneste | 70.406 | 69.172 |
| 2 | Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | -382.376 | -507.481 |
| | Finansielle indtægter | 177.888 | 55.911 |
| | Finansielle udgifter | <u>41.868</u> | <u>22.435</u> |
| | Resultat før skat | -175.950 | -404.833 |
| 3 | Skat af årets resultat | <u>45.413</u> | <u>15.898</u> |
| | Årets resultat | -221.363 | -420.731 |
| | | ===== | ===== |
| Resultatdisponering: | | | |
| | Reserver for nettoopskrivning | -382.376 | -507.481 |
| | Udbytte | 0 | 0 |
| | Overført til næste år | <u>161.013</u> | <u>86.750</u> |
| | | -221.363 | -420.731 |
| | | ----- | ----- |

Noter2020**Aktiver:**

Anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver:

| | | |
|---------------------------|-----------|-----------|
| Grunde og bygninger | 1.918.434 | 1.918.434 |
|---------------------------|-----------|-----------|

| | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| <u>Materielle anlægsaktiver i alt</u> | 1.918.434 | 1.918.434 |
|---------------------------------------|-----------|-----------|

Finansielle anlægsaktiver:

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 2.312.595 | 2.694.971 |
|--|-----------|-----------|

| | | |
|--|-----------|-----------|
| <u>Finansielle anlægsaktiver i alt</u> | 2.312.595 | 2.694.971 |
|--|-----------|-----------|

| | | |
|----------------------------|-----------|-----------|
| <u>Anlægsaktiver i alt</u> | 4.231.029 | 4.613.405 |
|----------------------------|-----------|-----------|

Omsætningsaktiver:

| | | |
|-----------------------------|-------|-------|
| Andre tilgodehavender | 2.347 | 1.413 |
|-----------------------------|-------|-------|

| | | |
|--------------------|-----------|---------|
| Værdipapirer | 1.707.084 | 780.372 |
|--------------------|-----------|---------|

| | | |
|--|-----------|---------|
| | 1.709.431 | 781.785 |
|--|-----------|---------|

| | | |
|----------------------------|-----------|-----------|
| Likvide beholdninger | 1.615.399 | 2.834.479 |
|----------------------------|-----------|-----------|

| | | |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| <u>Omsætningsaktiver i alt</u> | 3.324.830 | 3.616.264 |
|--------------------------------|-----------|-----------|

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| Aktiver i alt | 7.555.859 | 8.229.669 |
|----------------------|------------------|------------------|

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

8.

Noter2020**Passiver:**

| | | |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| Egenkapital: | | |
| Anpartskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overkurs ved stiftelse | 2.122.460 | 2.122.460 |
| Reserver | 65.135 | 447.511 |
| Overført resultat | 4.165.166 | 4.004.153 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| <u>Egenkapital i alt</u> | 6.477.761 | 6.699.124 |
| | ----- | ----- |
| Kortfristet gæld: | | |
| Mellemregning CURIO APS | 1.025.365 | 1.507.356 |
| Selskabsskat | 45.446 | 15.902 |
| Anden gæld | 7.287 | 7.287 |
| <u>Kortfristet gæld i alt</u> | 1.078.098 | 1.530.545 |
| | ----- | ----- |
| Passiver i alt | 7.555.859 | 8.229.669 |
| | ===== | ===== |

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**6 **Eventualforpligtelser**

EGENKAPITALOPGØRELSE

9.

2020

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Anpartskapital primo | 125.000 | 125.000 |
| Overkurs ved stiftelse | <u>2.122.460</u> | <u>2.122.460</u> |
| | 2.247.460 | 2.247.460 |
| | ----- | ----- |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode: | | |
| Saldo primo | 447.511 | 954.992 |
| Årets op- og nedskrivning | <u>-382.376</u> | <u>-507.481</u> |
| | 65.135 | 447.511 |
| | ----- | ----- |
| Overført resultat: | | |
| Saldo primo | 4.004.153 | 3.917.403 |
| Årets resultat | <u>161.013</u> | <u>86.750</u> |
| | 4.165.166 | 4.004.153 |
| | ----- | ----- |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| | --- | --- |
| Egenkapital i alt | <u>6.477.761</u> | <u>6.699.124</u> |
| | ===== | ===== |

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

NOTER

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 | -382.376 |
| | ===== |

2020

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 | 45.414 | 15.902 |
| Regulering tidl. år | <u>-1</u> | <u>-4</u> |
| | 45.413 | 15.898 |
| | ===== | ===== |

Der er betalt aconto skat kr. 2.347 i form af tilbageholdt udbytteskat.

4 - Kapitalandel i associeret virksomhed:

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Anskaffelsessum: | | |
| Saldo primo | 2.247.460 | 2.247.460 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | <u>0</u> | <u>0</u> |
| <u>Anskaffelsessum ultimo</u> | <u>2.247.460</u> | <u>2.247.460</u> |
| Op- og nedskrivninger: | | |
| Saldo primo | 447.511 | 954.992 |
| Resultat i associeret virksomhed efter skat ... | -382.376 | -507.481 |
| Udbytte i associeret virksomhed | <u>0</u> | <u>0</u> |
| <u>Op- og nedskrivninger ultimo</u> | <u>65.135</u> | <u>447.511</u> |
| Bogført værdi ultimo | <u>2.312.595</u> | <u>2.694.971</u> |

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

5 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i selskabets aktiver.

6 - Eventualforpligtelser:

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Nyrup von Kiær Ervø

Direktionsmedlem

Serienummer: d37aa18e-c919-455a-bf1e-fec27bdb6112

IP: 128.77.xxx.xxx

2022-05-30 13:26:34 UTC



Martin Nyrup von Kiær Ervø

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-416242071604

IP: 128.77.xxx.xxx

2022-06-01 13:33:56 UTC



Palle Mørch

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-318723816819

IP: 62.116.xxx.xxx

2022-06-01 13:40:37 UTC



Janne Nyrup von Kiær Ervø

Dirigent

Serienummer: c466ee7a-911c-42da-ad49-c4e864066d0f

IP: 128.77.xxx.xxx

2022-06-01 13:44:29 UTC



Penneo dokumentnøgle: MZ21B-C6ID5-IYKAH-CKJUC-ADCU4-Z44Z3

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>