

Jesper Trelborg Holding ApS

Pilgårdvej 6, 7600 Struer

CVR-nr. 39 86 49 83

Årsrapport

2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. november 2022.

Jesper Ravnholt Trelborg
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Ved Fjorden 6B · 7600 Struer
T 9684 2000

kroyerpedersen.dk

Medlem af RevisorGruppen Danmark
CVR 89 22 49 18

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022 | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for Jesper Trelborg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 17. november 2022

Direktion

Jesper Ravnholt Trelborg
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i Jesper Trelborg Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Jesper Trelborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores 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 revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Struer, den 17. november 2022

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Lasse Lei Kjærsgaard Nørskov
statsautoriseret revisor
mne42772

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | Jesper Trelborg Holding ApS Pilgårdvej 6 7600 Struer |
| | CVR-nr.: 39 86 49 83 |
| | Stiftet: 11. september 2018 |
| | Hjemsted: Struer |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 4. regnskabsår |
| Direktion | Jesper Ravnholt Trelborg, direktør |
| Revision | KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i at eje kapitalandele i Dansk Miljø- & Energistyring A/S og DME Invest ApS. Aktiviteten i Dansk Miljø- & Energistyring A/S er udførelse og rådgivning vedrørende el-projekter indenfor vand-, miljø- og energiområdet, herunder rensningsanlæg og varmekværker. Aktiviteten i DME Invest ApS er udlejning af ejendom og andre driftsmidler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2021/22 udgjort et overskud på 775 t.kr. mod et underskud på 65 t.kr. sidste år.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 773 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 14,6 % af de samlede aktiver på 5.308 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|----------------|----------------|
| Indtægter af andre kapitalandele, der er anlægsaktiver | 875.000 | 100.000 |
| Administrationsomkostninger | -13.500 | -13.310 |
| Resultat før finansielle poster | 861.500 | 86.690 |
| Finansielle indtægter | 18 | 0 |
| Finansielle omkostninger | -86.673 | -149.573 |
| Resultat før skat | 774.845 | -62.883 |
| Skat af årets resultat | 0 | -2.021 |
| Årets resultat | 774.845 | -64.904 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 114.400 | 0 |
| Overføres til overført resultat | 660.445 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -64.904 |
| Disponeret i alt | 774.845 | -64.904 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Andre kapitalandele | <u>5.292.370</u> | <u>5.292.370</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>5.292.370</u> | <u>5.292.370</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>5.292.370</u> | <u>5.292.370</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavende selskabsskat | <u>15.400</u> | <u>33.880</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>15.400</u> | <u>33.880</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>15.400</u> | <u>33.880</u> |
| | Aktiver i alt | <u>5.307.770</u> | <u>5.326.250</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 608.530 | -51.915 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 114.400 | 0 |
| Egenkapital i alt | <u>772.930</u> | <u>-1.915</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitut | 2.357.122 | 2.797.797 |
| Anden gæld | 1.136.888 | 1.136.888 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 627.930 | 685.680 |
| 3 Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>4.121.940</u> | <u>4.620.365</u> |
| 3 Kortfristet del af langfristet gæld | 403.900 | 699.800 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 9.000 | 8.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>412.900</u> | <u>707.800</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>4.534.840</u> | <u>5.328.165</u> |
| Passiver i alt | <u>5.307.770</u> | <u>5.326.250</u> |

1 Medarbejderforhold

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået udbyt- te for regnskabs- året | I alt |
|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2020 | 50.000 | 12.989 | 0 | 62.989 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | -64.904 | 0 | -64.904 |
| Egenkapital 1. juli 2021 | 50.000 | -51.915 | 0 | -1.915 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 660.445 | 114.400 | 774.845 |
| | 50.000 | 608.530 | 114.400 | 772.930 |

Noter

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1. Medarbejderforhold | | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> | | |
| | <u>30/6 2022</u> | <u>30/6 2021</u> | | |
| 2. Andre kapitalandele | | | | |
| Kostpris 1. juli | 5.292.370 | 744.820 | | |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>4.547.550</u> | | |
| Kostpris 30. juni | <u>5.292.370</u> | <u>5.292.370</u> | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni | <u>5.292.370</u> | <u>5.292.370</u> | | |
| 3. Gældsforpligtelser | | | | |
| | Gæld i alt | Kortfristet | Langfristet | Restgæld |
| | 30/6 2022 | del af lang- | gæld | efter 5 år |
| | 30/6 2022 | fristet gæld | 30/6 2022 | 30/6 2022 |
| Gæld til pengeinstitut | 2.761.022 | 403.900 | 2.357.122 | 0 |
| Anden gæld | 1.136.888 | 0 | 1.136.888 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | <u>627.930</u> | <u>0</u> | <u>627.930</u> | <u>0</u> |
| | <u>4.525.840</u> | <u>403.900</u> | <u>4.121.940</u> | <u>0</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jesper Trelborg Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel 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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.