

TriMa Invest ApS

c/o Heidie Lykke, Hjorthøj 7, 2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 41 64 17 89

Årsrapport

28. august 2020 - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. februar 2022.

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 28. august 2020 - 31. december 2021 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 28. august 2020 - 31. december 2021 for TriMa Invest 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. 31. december 2021 samt af re-sultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 28. august 2020 - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 14. februar 2022

Direktion

Heidie Lykke Madsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i TriMa Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TriMa Invest ApS for regnskabsåret 28. august 2020 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisoreres 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 14. februar 2022

Redmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Mark Leerdrup Hansen

statsautoriseret revisor
mne19802

Selskabsoplysninger

Selskabet

TriMa Invest ApS
c/o Heide Lykke, Hjorthøj 7
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr.: 41 64 17 89
Stiftet: 28. august 2020
Regnskabsår: 28. august - 31. december

Direktion

Heide Lykke Madsen, Direktør

Revisor

Redmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed, som tilbyder investeringer og services som art direction, content creation, stylinger, fotoskydning, design, og produktudvikling indenfor mode og livsstil branchen, samt enhver i forbindelse med hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -50.144 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -60.917 kr.. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse

| <u>Note</u> | 28/8 2020 - 31/12 2021 |
|---|---------------------------|
| Bruttotab | -50.144 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | -10.773 |
| Resultat før skat | -60.917 |
| Skat af årets resultat | 0 |
| Årets resultat | -60.917 |
| Forslag til resultatdisponering: | |
| Disponeret fra overført resultat | -60.917 |
| Disponeret i alt | -60.917 |

Balance

| Aktiver | 31/12 2021 |
|---------------------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | |
| Anlægsaktiver | |
| 2 Deposita | 13.500 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>13.500</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>13.500</u> |
| Omsætningsaktiver | |
| Andre tilgodehavender | 6.614 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>63.925</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>70.539</u> |
| Likvide beholdninger | <u>414.470</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>485.009</u> |
| Aktiver i alt | <u>498.509</u> |

Balance

| Passiver | 31/12 2021 |
|--|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u></u> |
| Egenkapital | |
| Virksomhedskapital | 40.000 |
| Overført resultat | -60.917 |
| Egenkapital i alt | <u>-20.917</u> |
| Gældsforpligtelser | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 7.500 |
| Gæld til associerede virksomheder | 501.458 |
| Anden gæld | 10.468 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>519.426</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>519.426</u> |
| Passiver i alt | <u>498.509</u> |

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomhedskapital | Overført resultat | I alt |
|--|--------------------|-------------------|----------------|
| Egenkapital 28. august 2020 | 40.000 | 0 | 40.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -60.917 | -60.917 |
| | 40.000 | -60.917 | -20.917 |

Noter

| | 28/8 2020 - 31/12 2021 |
|--|---------------------------|
| 1. Øvrige finansielle omkostninger | |
| Andre finansielle omkostninger | 10.773 |
| | 10.773 |
| 2. Deposita | |
| Tilgang i årets løb | 13.500 |
| Kostpris 31. december 2021 | 13.500 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021 | 13.500 |
| 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser mv. | |
| 4. Eventualposter | |
| Eventualforpligtelser | |
| Selskabet har ingen eventualforpligtelser mv. | |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TriMa Invest 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 aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles 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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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