



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	981 936 248
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TRG HOLDING AS
Forretningsadresse:	Oksenøyveien 10 1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Olav Revhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 01.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	-252 000	-309 000
Sum kostnader		-252 000	-309 000
Driftsresultat		-252 000	-309 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt fra datterselskaper	3	1 330 181 000	1 786 244 000
Annen finansinntekt	4	203 000	228 000
Sum finansinntekter		1 330 384 000	1 786 472 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-1 125 000	-2 270 000
Sum finanskostnader		-1 125 000	-2 270 000
Netto finans		1 329 259 000	1 784 202 000
Ordinært resultat før skattekostnad		1 329 007 000	1 783 893 000
Skattekostnad		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 329 007 000	1 783 893 000
Årsresultat		1 329 007 000	1 783 893 000
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	10	1 306 873 000	1 754 944 000
Overføringer til annen egenkapital	10	22 134 000	28 949 000
Sum overføringer og disponeringer		1 329 007 000	1 783 893 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	6 325 219 000	6 325 219 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 325 219 000	6 325 219 000
Sum anleggsmidler		6 325 219 000	6 325 219 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7	734 767 000	595 415 000
Sum fordringer		734 767 000	595 415 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	21 984 000	22 034 000
Sum omløpsmidler		756 751 000	617 448 000
SUM EIENDELER		7 081 970 000	6 942 667 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	50 540 000	50 540 000
Annen innskutt egenkapital	10	3 139 746 000	3 139 746 000
Sum innskutt egenkapital		3 190 286 000	3 190 286 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	3 101 932 000	3 079 798 000
Sum opptjent egenkapital		3 101 932 000	3 079 798 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		6 292 218 000	6 270 085 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	67 860 000	87 601 000
Sum annen langsiktig gjeld	7	67 860 000	87 601 000
Sum langsiktig gjeld		67 860 000	87 601 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		721 892 000	584 981 000
Sum kortsiktig gjeld		721 892 000	584 981 000
Sum gjeld		789 751 000	672 582 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 081 970 000	6 942 667 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 573572

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 936 248
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRG HOLDING AS
Forretningsadresse: Oksenøyveien 10
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Har utarbeidet 'land-for-land' rapport: Ja

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Olav Revhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.07.2022



Organisasjonsnr: 981 936 248
TRG HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	-252 000	-309 000
Sum kostnader		-252 000	-309 000
Driftsresultat		-252 000	-309 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt fra datterselskaper	3	1 330 181 000	1 786 244 000
Annen finansinntekt	4	203 000	228 000
Sum finansinntekter		1 330 384 000	1 786 472 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-1 125 000	-2 270 000
Sum finanskostnader		-1 125 000	-2 270 000
Netto finans		1 329 259 000	1 784 202 000
Ordinært resultat før skattekostnad		1 329 007 000	1 783 893 000
Skattekostnad		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 329 007 000	1 783 893 000
Årsresultat		1 329 007 000	1 783 893 000
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	10	1 306 873 000	1 754 944 000
Overføringer til annen egenkapital	10	22 134 000	28 949 000
Sum overføringer og disponeringer		1 329 007 000	1 783 893 000



Organisasjonsnr: 981 936 248
TRG HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	6	6 325 219 000	6 325 219 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 325 219 000	6 325 219 000
Sum anleggsmidler		6 325 219 000	6 325 219 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	7	734 767 000	595 415 000
Sum fordringer		734 767 000	595 415 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	21 984 000	22 034 000
--	---	-------------------	-------------------

Sum omløpsmidler		756 751 000	617 448 000
-------------------------	--	--------------------	--------------------

SUM EIENDELER		7 081 970 000	6 942 667 000
----------------------	--	----------------------	----------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9, 10	50 540 000	50 540 000
Annen innskutt egenkapital	10	3 139 746 000	3 139 746 000
Sum innskutt egenkapital		3 190 286 000	3 190 286 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	10	3 101 932 000	3 079 798 000
Sum opptjent egenkapital		3 101 932 000	3 079 798 000

Sum egenkapital		6 292 218 000	6 270 085 000
------------------------	--	----------------------	----------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld	7	67 860 000	87 601 000
Sum annen langsiktig gjeld	7	67 860 000	87 601 000



Sum langsiktig gjeld	67 860 000	87 601 000
Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	721 892 000	584 981 000
Sum kortsiktig gjeld	721 892 000	584 981 000
Sum gjeld	789 751 000	672 582 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7 081 970 000	6 942 667 000



Organisasjonsnr: 981 936 248
TRG HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	50000000.00	1.00	50000000.00
B-aksjer	539900.00	1.00	539900.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
The Resource Group TRG AS	50393233.00	99.71%	A-aksjer
			B-aksjer
Erøy AS	100000.00	0.20%	B-aksjer
Laffen Holding AS	46667.00	0.09%	B-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	50539900.00	100.00%

Note
2

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte, og er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjonsordning.

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder i 2021. Daglig leder lønnes i The Resource Group TRG AS. Det er ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til medlemmer av styret/leder. Daglig leder/styre har ikke krav på særskilt vederlag ved opphør eller endring i ansettelsesforhold/verv.

Note

Ytelser til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	60000000.00	60000000.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	60000000.00	60000000.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Med unntak for sikkerhetsstillelse som nevnt i note 7 har selskapet ikke ytt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ledende personer eller deres nærstående.

Note

6

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Aker ASA	68.18%	68.18%	28578000000.	506000000.00
			00	

For Aker ASA vises tall for konsernet.
Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
TRG Holding AS	Oksenøyveien 10, 1366 LYSAKER

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------



Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



DocuSign Envelope ID: 00475936-6FB4-4E8B-BEBC-E54412D2E6F6

TRG Holding AS

Org.nr: 981 936 248

Årsrapport for 2021

Årsberetning

- **Resultatregnskap**
- **Balanse**
- **Kontantstrømoppstilling**
- **Noter**



DocuSign Envelope ID: 00475936-6FB4-4E8B-BEBC-E54412D2E6F6

TRG Holding AS

Org.nr: 981 936 248

Årsberetning 2021

Virksomhetens art

Selskapets virksomhet er å drive handel og næringsvirksomhet, herunder investere i aksjer og andeler i andre foretak, samt alt annet som er forbundet med dette. Selskapets balanse består i hovedsak av investering i aksjer, egenkapital og lån. Selskapet har forretningslokale på Fornebu i Bærum kommune.

Rettvisende oversikt

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Driftsresultatet var på -252 tusen kroner (-309 tusen kroner i 2020). Kontantstrømmen for året var marginalt negativ med -49 tusen kroner. I forhold til selskapets behov er det god likviditet. Likviditeten blir forvaltet i morselskapet. Resultatet før skatt er 1 329 007 tusen kroner, og består i hovedsak av utbytte fra Aker ASA. Inntektsført utbytte fra Aker ASA inkluderer både utbetalt ekstraordinært utbytte i 2021 for inntektsåret 2020, samt vedtatt utbytte for 2021 utbetalt i 2022.

Bokført egenkapitalandel pr. 31.12.2021 var på 88,85%.

Redegjørelse for foretakets utsikter

Regnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Finansiell risiko

Selskapets risiko består i hovedsak av finansiell risiko. Selskapet har i all hovedsak bankbeholdning og gjeld/fordringer med flytende rentesats og er derfor eksponert for endringer i kortsiktige renter. Selskapet er utsatt for markedsrisiko på sine investeringer i aksjer/verdipapirer. Selskapet styrer mot å ha akseptabel risiko innenfor disse områdene.

Arbeidsmiljø, likestilling med mer

Selskapet har ingen ansatte. Nødvendig administrativ kapasitet har blitt stilt til disposisjon fra The Resource Group TRG AS.

Likestilling

Selskapet hadde i 2021 ingen ansatte, og styret har hatt åtte medlemmer, to kvinner og seks menn.

Både styret og selskapets ledelse er bevisst på de samfunnsmessige forventningene og tiltak for å fremme likestilling i virksomheten og styret. Det er for øyeblikket ikke iverksatt konkrete tiltak for å fremme dette arbeidet, men styrets målsetting er naturligvis å innfri samfunnets forventninger på sikt.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensrer ikke det ytre miljø.



DocuSign Envelope ID: 00475936-6FB4-4E8B-BEBC-E54412D2E6F6

TRG Holding AS


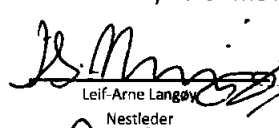





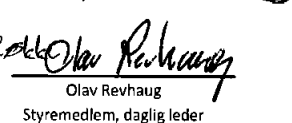
Org.nr: 981 936 248

Disponering

Overskuddet i selskapet på 1 329 007 tusen kroner foreslås disponert som følger:

Utbytte	1 306 873	tusen kroner
Overføringer til annen egenkapital	22 134	tusen kroner

Fornebu, 30. mai 2022
Styret for TRG Holding AS

 Inge Røkke Styreleder	 Leif-Arne Langøy Nestleder	 Bjørn Ivar Flatgård Styremedlem	 Anne Grete Eidsvig Styremedlem
 Kristian Monsen Røkke Styremedlem	 Øyvind Eriksen Styremedlem	 Elisabeth Monsen Røkke Styremedlem	 Olav Revhaug Styremedlem, daglig leder



DocuSign Envelope ID: 00475936-6FB4-4E8B-BEBC-E54412D2E6F6

TRG Holding AS

Org.nr: 981 936 248

Resultatregnskap

Beløp vises i tusen kroner

	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	2	-252	-309
Driftsresultat		-252	-309
Inntekt fra datterselskaper	3	1 330 181	1 786 244
Annen finansinntekt	4	203	228
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-1 125	-2 270
Netto finansposter		1 329 259	1 784 202
Resultat før skatt		1 329 007	1 783 893
Skattekostnad	5	0	0
Årsresultat		1 329 007	1 783 893
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	10	1 306 873	1 754 944
Overføringer til annen egenkapital	10	22 134	28 949
Sum disponert		1 329 007	1 783 893



DocuSign Envelope ID: 00475936-6FB4-4E8B-BEBC-E54412D2E6F6





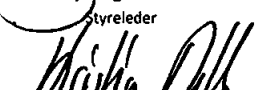
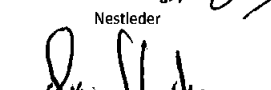
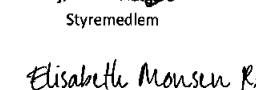
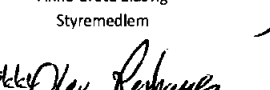
TRG Holding AS

Org.nr: 981 936 248

Balanse pr. 31. desember

Beløp vises i tusen kroner	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	6 325 219	6 325 219
Sum anleggsmidler		6 325 219	6 325 219
Omløpsmidler			
Andre fordringer	7	734 767	595 415
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	21 984	22 034
Sum omløpsmidler		756 751	617 448
Sum eiendeler		7 081 970	6 942 667
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	50 540	50 540
Annen innskutt egenkapital	10	3 139 746	3 139 746
Sum innskutt egenkapital		3 190 286	3 190 286
Annen egenkapital	10	3 101 932	3 079 798
Sum opptjent egenkapital		3 101 932	3 079 798
Sum egenkapital		6 292 218	6 270 085
Gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	7	67 860	87 601
Sum langsiktig gjeld		67 860	87 601
Annen kortsiktig gjeld		721 892	584 981
Sum kortsiktig gjeld		721 892	584 981
Sum gjeld		789 751	672 582
Sum egenkapital og gjeld		7 081 970	6 942 667

Fornebu, 30. mai 2022

 Kjetil Røkke Styreleder	 Leif-Arne Langøy Nestleder	 Bjørn Ivar Flatgård Styremedlem	 Anne Grete Eidsvig Styremedlem
 Kristian Monsen Røkke Styremedlem	 Øyvind Eriksen Styremedlem	 Elisabeth Monsen Røkke Styremedlem	 Olav Revhaug Styremedlem, daglig leder

Side 5



DocuSign Envelope ID: 00475936-6FB4-4E8B-BEBC-E54412D2E6F6

TRG Holding AS

Org.nr: 981 936 248

Kontantstrømoppstilling

Beløp vises i tusen kroner

	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skatt	1 329 007	1 783 893
Endring i andre tidsavgrensningsposter	1 125	2 270
Utbytte fra datterselskap	-1 330 181	-1 786 244
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-49	-81
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	0	0
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	-20 867	-20 867
Utbetalinger av ordinært utbytte	-584 981	0
Utbetaling av ekstraordinært utbytte	-584 981	-1 169 962
Innbetaling av utbytte	1 190 829	1 190 829
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0	0
Netto endring i likvider i året	-49	-81
Kontanter og bankinnskudd per 01.01.	22 034	22 115
Kontanter og bankinnskudd per. 31.12.	21 984	22 034

Side 6



DocuSign Envelope ID: 00475936-6FB4-4E8B-BEBC-E54412D2E6F6

TRG Holding AS

Org.nr: 981 936 248

Noter til regnskapet

Beløp vises i tusen kroner

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet av selskapets styre og daglig leder. Årsregnskapet er utarbeidet, og blir presentert, i norske kroner. Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven, tilhørende forskrifter og endelige norske regnskapsstandarder, med mindre annet er eksplisitt angitt, og er i samsvar med god regnskapsskikk. Årsregnskapet består av:

Resultatregnskap

Resultatregnskapet er inndelt etter art. Salgsinntekter og driftskostnader presenteres brutto. Finansposter knytter seg i hovedsak til selskapets finansiering samt avkastning på selskapets finansinvesteringer.

Balanseoppstilling

Balanseoppstilling er oppstilt etter stigende likviditet. Poster i balansen presenteres brutto med mindre betingelsene for nettoføring eller motregning er oppfylt. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert om omløpsmidler. Omløpsmidler omfatter eiendeler direkte knyttet til eiendeler som har forfall innen ett år. Gjeld som forfaller til betaling innen ett år er klassifisert som kortsiktig gjeld. Neste års avdrag på langsiktig gjeld klassifiseres også som kortsiktig gjeld. Både i resultatregnskapet og balanseoppstillingene er det lagt inn flere sumlinjer enn det som følger av regnskapsloven. Dette for å gjøre regnskapsinformasjonen mer tilgjengelig.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstilling utarbeidet etter den indirekte metoden i samsvar med NRS(F).

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Noter

Noter hvor selskapets styre og daglig leder har hatt spesielt fokus på å sikre at alle vesentlige forhold er tilfredsstillende beskrevet samt at de noter som i henhold til regnskapsloven alltid skal gis har riktig innhold.

Beskrivelse av regnskapsprinsipper for vesentlige forhold i årsregnskapet

Utarbeidelsen av årsregnskapet medfører at det må utøves betydelig skjønn i relasjon til flere av postene i årsregnskapet, både for å fastsette størrelsen på estimater samt ved anvendelsen av selskapets regnskapsprinsipper. På de områder hvor det er nødvendig for å bedømme selskapets stilling og resultat og som ikke fremgår av de eksplisitte notekravene i god regnskapsskikk, har det blitt utarbeidet særskilte noter. Oppstillingsplanene inneholder i tråd med kravene i regnskapsloven sammenlignbare tall, likeså de noter hvor dette kreves eksplisitt i regnskapsloven. De sammenlignbare tallene er utarbeidet etter samme regnskapsprinsipper som årets tall.

Datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Nedskrivninger til virkelig verdi av børsnoterte aksjer gjøres til børskurs på balansedagen. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap for mer enn 90% eide datterselskap. Utbytte fra øvrige selskaper inntektsføres etter avholdt generalforsamling. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.



DocuSign Envelope ID: 00475936-6FB4-4E8B-BEBC-E54412D2E6F6

TRG Holding AS

Org.nr: 981 936 248

Noter til regnskapet

Beløp vises i tusen kroner

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatter

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort. Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til egenkapitaltransaksjoner.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ingen ansatte, og er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjonsordning.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder i 2021. Daglig leder lønnes i The Resource Group TRG AS. Det er ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til medlemmer av styret/leder. Daglig leder/styre har ikke krav på særskilt vederlag ved opphør eller endring i ansettelsesforhold/verv.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Med unntak for sikkerhetsstillelse som nevnt i note 7 har selskapet ikke ytt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ledende personer eller deres nærstående.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2021	2020
Revisjon (inkludert merverdiavgift)	60	60
Sum	60	60

Side 8



DocuSign Envelope ID: 00475936-6FB4-4E8B-BEBC-E54412D2E6F6

TRG Holding AS

Org.nr: 981 936 248

Noter til regnskapet

Beløp vises i tusen kroner

Note 3 - Inntekt fra datterselskap

	2021	2020
<i>Mottatt utbytte fra datterselskap</i>		
Aker ASA	1 330 181	1 786 244
Sum mottatt utbytte fra datterselskap	1 330 181	1 786 244
Total inntekt fra datterselskap	1 330 181	1 786 244

Note 4 - Andre finansinntekter og andre finanskostnader

	2021	2020
<i>Andre finansinntekter</i>		
Andre renteinntekter	203	228
Sum andre finansinntekter	203	228

Note 5 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Resultat før skatt	1 329 007	1 783 893
Permanente forskjeller	923	0
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	35 725	35 725
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-1 330 181	-1 786 244
Alminnelig inntekt	35 473	33 374
Anvendt fremførbart underskudd	-35 473	-33 374
Årets skattegrunnlag	0	0

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Inntektsført avsatt utbytte fra datterselskap (3%)	22 043	17 862
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-39 319	-74 792
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	-17 276	-56 929
Tilbakeføring på grunn av ikke bokført utsatt skattefordel	-17 276	-56 929
Utsatt skatt/skattefordel balanseført	0	0

<i>Oversikt over permanente forskjeller</i>	2021	2020
Tilbakeførte gjeldsrenter	923	0
Sum permanente forskjeller	923	0

Vurdering av utsatt skattefordel vurderes på bakgrunn av skattekonsernet. Selskapet har ikke bokført utsatt skattefordel.

Side 9



DocuSign Envelope ID: 00475936-6FB4-4E8B-BEBC-E54412D2E6F6

TRG Holding AS

Org.nr: 981 936 248

Noter til regnskapet

Beløp vises i tusen kroner

Note 6 - Datterselskap

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskapet

Navn på morselskap
TRG Holding AS

Forretningskontor
Oksenøyveien 10, 1366 LYSAKER

Selskap	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2021	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Aker ASA	Førnebu	68 %	68 %	506 000	28 578 000	6 325 219

For Aker ASA vises tall for konsernet.

Note 7 - Mellomværende konsern

<i>Kortsiktige fordringer</i>	2021	2020
Inntektsført utbytte /konsernbidrag fra konsernselskap	<u>734 767</u>	<u>595 415</u>
Sum kortsiktige fordringer	<u>734 767</u>	<u>595 415</u>
 <i>Langsiktig gjeld</i>	2021	2020
Gjeld til morselskap	<u>-67 860</u>	<u>-87 601</u>
Sum langsiktig gjeld	<u>-67 860</u>	<u>-87 601</u>
 <i>Kortsiktig gjeld</i>	2021	2020
Avsatt utbytte til morselskap	<u>-690 196</u>	<u>-558 865</u>
Sum kortsiktig gjeld	<u>-690 196</u>	<u>-558 865</u>

Selskapet yter sikkerhetsstillelse for morselskapets banklån i form av frivillig pant i Aker ASA aksjer.

Note 8 - Bankinnskudd

Selskapet hadde ingen bundne midler per 31. desember 2021.



DocuSign Envelope ID: 00475936-6FB4-4E8B-BEBC-E54412D2E6F6

TRG Holding AS

Org.nr: 981 936 248

Noter til regnskapet

Beløp vises i tusen kroner

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
A-aksjer	50 000 000	1	50 000
B-aksjer	539 900	1	540
Sum	50 539 900		50 540

Selskapet inngår i konsernregnskapet til The Resource Group TRG AS, Oksenøyveien 10, 1366 Lysaker. Selskapet er dermed unntatt for utarbeidelse av eget konsernregnskap jfr. RL § 3-7.

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	A-aksjer	B-aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
The Resource Group TRG AS	50 000 000	393 233	99,71 %	99,71 %
Erøy AS	0	100 000	0,20 %	0,20 %
Laffen Holding AS	0	46 667	0,09 %	0,09 %
Sum	50 000 000	539 900	100,00 %	100,00 %

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	50 540	3 139 746	3 079 798	6 270 085
Årsresultat	0	0	1 329 007	1 329 007
Avsatt utbytte	0	0	-1 306 873	-1 306 873
Egenkapital 31.12.	50 540	3 139 746	3 101 932	6 292 218



KPMG AS
Sørkedalsveien 6
Postboks 7000 Majorstuen
0306 Oslo

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i TRG Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert TRG Holding AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 30. mai 2022
KPMG AS

Vegard Tangerud
Statsautorisert revisor