



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|--------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 927 836 726 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | TR.H. INVEST II AS |
| Forretningsadresse: | Flyplassvegen 215 4055 SOLA |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
|-------------------------|-------------------------|

Konsern

| | |
|---------------------------|-----|
| Morselskap i konsern: | Ja |
| Konsernregnskap lagt ved: | Nei |

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

| | |
|--|-----------------|
| Bekreftet av representant for selskapet: | Trond Henderson |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 11.05.2023 |

Grunnlag for avgivelse

| |
|--|
| År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert |
| År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022 |

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, 01.08.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 103 969 | 62 096 |
| Sum kostnader | | 103 969 | 62 096 |
| Driftsresultat | | -103 969 | -62 096 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | -157 763 | 130 000 |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 2 500 000 | |
| Annen finansinntekt | | 299 735 | 36 413 |
| Sum finansinntekter | | 2 641 972 | 166 413 |
| Annen rentekostnad | | 37 | |
| Sum finanskostnader | | 37 | |
| Netto finans | | 2 641 935 | 166 413 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 537 966 | 104 317 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -4 395 | 22 950 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 542 361 | 81 367 |
| Årsresultat | 4 | 2 542 361 | 81 367 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 542 361 | 81 367 |
| Totalresultat | | 2 542 361 | 81 367 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring fra overkurs | | -4 265 972 | -1 228 133 |
| Ordinært utbytte | | | 1 309 500 |
| Tilleggsutbytte | | 6 474 000 | |
| Udekket tap | | 334 333 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 542 361 | 81 367 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 5 | 3 749 384 | 13 659 950 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 5 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 7 314 853 | 9 613 585 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 7 176 058 | 2 500 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 18 240 295 | 23 276 035 |
| Sum anleggsmidler | | 18 240 295 | 23 276 035 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 172 558 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 2 637 085 | 1 137 500 |
| Konsernfordringer | 6 | 1 800 000 | 2 243 151 |
| Sum fordringer | | 4 437 085 | 3 553 209 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 5 | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 739 664 | 130 472 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 739 664 | 130 472 |
| Sum omløpsmidler | | 6 176 749 | 3 683 681 |
| SUM EIENDELER | | 24 417 044 | 26 959 716 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 190 260 | 172 200 |
| Overkurs | | 19 598 765 | 22 082 797 |
| Annen innskutt egenkapital | | 100 000 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 19 889 025 | 22 254 997 |
| Annen egenkapital | | | |
| Sum egenkapital | 4 | 19 889 025 | 22 254 997 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 609 033 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 609 033 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 609 033 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | | |
| Betalbar skatt | 3 | 147 865 | 16 012 |
| Utbytte | | | 1 309 500 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | 250 000 | 300 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 3 521 121 | 3 079 206 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 918 986 | 4 704 719 |
| Sum gjeld | | 4 528 019 | 4 704 719 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 24 417 044 | 26 959 716 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 408727

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 836 726
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TR.H. INVEST II AS
Forretningsadresse: Flyplassvegen 215
4055 SOLA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Trond Henderson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 27.05.2023



Organisasjonsnr: 927 836 726
TR.H. INVEST II AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 103 969 | 62 096 |
| Sum kostnader | | 103 969 | 62 096 |
| Driftsresultat | | -103 969 | -62 096 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | -157 763 | 130 000 |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 2 500 000 | |
| Annen finansinntekt | | 299 735 | 36 413 |
| Sum finansinntekter | | 2 641 972 | 166 413 |
| Annen rentekostnad | | 37 | |
| Sum finanskostnader | | 37 | |
| Netto finans | | 2 641 935 | 166 413 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 537 966 | 104 317 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -4 395 | 22 950 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 542 361 | 81 367 |
| Årsresultat | 4 | 2 542 361 | 81 367 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 542 361 | 81 367 |
| Totalresultat | | 2 542 361 | 81 367 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring fra overkurs | | -4 265 972 | -1 228 133 |
| Ordinært utbytte | | | 1 309 500 |
| Tilleggsutbytte | | 6 474 000 | |
| Udekket tap | | 334 333 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 542 361 | 81 367 |



Organisasjonsnr: 927 836 726
TR.H. INVEST II AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5 3 749 384 13 659 950

Investering i annet foretak i samme konsern 5

Investeringer i tilknyttet selskap 5 7 314 853 9 613 585

Investeringer i aksjer og andeler 7 176 058 2 500

Sum finansielle anleggsmidler 18 240 295 23 276 035

Sum anleggsmidler 18 240 295 23 276 035

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 172 558

Andre kortsiktige fordringer 6 2 637 085 1 137 500

Konsernfordringer 6 1 800 000 2 243 151

Sum fordringer 4 437 085 3 553 209

Investeringer

Aksjer og andeler i foretak i samme konsern 5

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 1 739 664 130 472

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 1 739 664 130 472

Sum omløpsmidler 6 176 749 3 683 681

SUM EIENDELER 24 417 044 26 959 716

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



| | | | |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Aksjekapital | | 190 260 | 172 200 |
| Overkurs | | 19 598 765 | 22 082 797 |
| Annen innskutt egenkapital | | 100 000 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 19 889 025 | 22 254 997 |
| | | | |
| Annen egenkapital | | | |
| Sum egenkapital | 4 | 19 889 025 | 22 254 997 |
| | | | |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 609 033 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 609 033 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 609 033 | 0 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | | |
| Betalbar skatt | 3 | 147 865 | 16 012 |
| Utbytte | | | 1 309 500 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | 250 000 | 300 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 3 521 121 | 3 079 206 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 918 986 | 4 704 719 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 4 528 019 | 4 704 719 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 24 417 044 | 26 959 716 |



Organisasjonsnr: 927 836 726
TR.H. INVEST II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Deloitte.

Deloitte AS
Sundgaten 119
Postboks 528
NO-5501 Haugesund
Norway

Tel: +47 52 70 25 40
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Tr H Invest II AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tr H Invest II AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

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. Betryggende 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo DokumentID: 4M11N-SV0QA-J1MAE-TZDXL-OSU05-FLBK5



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Tr H Invest II AS

- 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 intern 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, 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 modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Haugesund, 10. mai 2023
Deloitte AS

Jørn Marcussen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 4M11N-SV0QA-J1MAE-TZDXL-OSU05-FLBK5



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jørn-Didrik Marcussen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5990-4-1647836

IP: 79.161.xxx.xxx

2023-05-10 17:21:23 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4M1T1N-SY0QA-JTMAE-TZDXL-OSU05-FLBK5

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2022

Tr.h. Invest li AS

Penneo Dokumentnøkkel: ILN3B-5HF06-H0G7V-QHZTS-ECC64-3ZKUL

Org.nr.: 927 836 726



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|------------------|----------------|
| Tr.h. Invest li AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2022 | 2021 |
| Annen driftskostnad | | 103 969 | 62 096 |
| Sum driftskostnader | | 103 969 | 62 096 |
| Driftsresultat | | -103 969 | -62 096 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | -157 763 | 130 000 |
| Inntekt på investering i tilknyttet selskap | | 2 500 000 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 299 735 | 36 413 |
| Annen rentekostnad | | 37 | 0 |
| Resultat av finansposter | | 2 641 935 | 166 413 |
| Resultat før skattekostnad | | 2 537 966 | 104 317 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -4 395 | 22 950 |
| Resultat | | 2 542 361 | 81 367 |
| Årsresultat | 4 | 2 542 361 | 81 367 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til dekning av tidligere udekket tap | | 334 333 | 0 |
| Avsatt til utbytte | | 0 | 1 309 500 |
| Tilleggsutbytte | | 6 474 000 | 0 |
| Overføring fra overkurs | | -4 265 972 | -1 228 133 |
| Sum overføringer | | 2 542 361 | 81 367 |
| Tr.h. Invest li AS | | | Side 2 |

Penneo Dokumentnøkkel: ILN3B-5HF06-H0G7V-OHZTS-ECC64-3ZKUL



| Balanse | | | |
|--------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Tr.h. Invest li AS | | | |
| Eiendeler | Note | 2022 | 2021 |
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 5 | 3 749 384 | 13 659 950 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 7 314 853 | 9 613 585 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 7 176 058 | 2 500 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 18 240 295 | 23 276 035 |
| Sum anleggsmidler | | 18 240 295 | 23 276 035 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 172 558 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 2 637 085 | 1 137 500 |
| Konsernfordringer | 6 | 1 800 000 | 2 243 151 |
| Sum fordringer | | 4 437 085 | 3 553 209 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 739 664 | 130 472 |
| Sum omløpsmidler | | 6 176 749 | 3 683 681 |
| Sum eiendeler | | 24 417 044 | 26 959 716 |
| Tr.h. Invest li AS | | | Side 3 |

Penneo Dokumentnøkkel: ILN3B-5HF06-H0G7V-OHZTS-ECC64-3ZKUL



| Balanse | | | |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Tr.h. Invest li AS | | | |
| Egenkapital og gjeld | Note | 2022 | 2021 |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 190 260 | 172 200 |
| Overkurs | | 19 598 765 | 22 082 797 |
| Annen innskutt egenkapital | | 100 000 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>19 889 025</u> | <u>22 254 997</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Sum egenkapital | 4 | <u>19 889 025</u> | <u>22 254 997</u> |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 609 033 | 0 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | <u>609 033</u> | <u>0</u> |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 3 | 147 865 | 16 012 |
| Utbytte | | 0 | 1 309 500 |
| Konserngjeld | 6 | 250 000 | 300 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 3 521 121 | 3 079 206 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>3 918 986</u> | <u>4 704 719</u> |
| Sum gjeld | | <u>4 528 019</u> | <u>4 704 719</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>24 417 044</u> | <u>26 959 716</u> |
| Sola, den, 09.05.2023 Styret i Tr.h. Invest li AS | | | |
| <hr/> Trond Henderson styreleder | | | |
| Tr.h. Invest li AS | | | Side 4 |

Penneo Dokumentnøkkel: ILN3B-5HF06-H0G7V-OHZTS-ECC64-3ZKUL



Tr.h. Invest II AS

Noter til regnskapet 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper

Utbytte og konsernbidrag fra datterselskap som overstiger tilbakeholdt resultat i eierperioden ansees som tilbakebetaling av anskaffelseskost.

Note 2 Årsverk

Selskapet har i 2022 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.



Tr.h. Invest II AS

Noter til regnskapet 2022

Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|----------------|---------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 147 864 | 16 012 |
| Endring i utsatt skatt | -152 259 | 6 938 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -4 395 | 22 950 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 2 537 966 | 104 317 |
| Permanente forskjeller | -2 557 943 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 692 084 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -31 536 |
| Skattepliktig inntekt | 672 107 | 72 781 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 147 865 | -12 588 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 0 | 28 600 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 147 865 | 16 012 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2022 | 2021 | Endring |
|----------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Gevinst – og tapskonto | 2 768 334 | 3 460 418 | 692 084 |
| Sum | 2 768 334 | 3 460 418 | 692 084 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 2 768 334 | 3 460 418 | 692 084 |
| Utsatt skatt (22 %) | 609 033 | 761 292 | 152 258 |

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital/ Udekket tap | Sum egenkapital |
|--------------------------------|----------------|-------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| Pr. 31.12.2021 | 172 200 | 22 082 797 | 0 | 0 | 22 254 997 |
| Fusjon Hovedgt 52 AS | | | 100 000 | -334 333 | -234 333 |
| FisjonsFusjon Helganesveien AS | 18 060 | 1 781 940 | | | 1 800 000 |
| Pr 01.01.2022 | 190 260 | 23 864 737 | 100 000 | -334 333 | 23 820 664 |
| Årets resultat | | 2 226 507 | | 334 333 | 2 560 840 |
| Tilleggsutbytte | | -6 474 000 | | 0 | -6 474 000 |
| Pr 31.12.2022 | 190 260 | 19 617 244 | 100 000 | 0 | 19 907 504 |

Hovedgt 52 AS er innfusjonert med virkning fra 1.januar 2022. Fusjonen er en forenklet mor-datterfusjon uten kapitalendringer



Tr.h. Invest II AS

Noter til regnskapet 2022

Fordring pålydende 1,8 million er utfisjoner fra Helganesveien AS og fusjonert inn i Tr H Invest II AS.

Note 5 Datterselskap og tilknyttede selskaper

| | Kontor- kommune | Eier- andel | Balanseført verdi | Andel egenkapital | Andel resultat |
|--------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
| DS/FKV/TS | | | | | |
| Henderson Park Invest AS | Haugesund | 100,0% | 1 450 652 | 1 450 652 | -245 388 |
| Helganesveien AS | Sola | 71,4% | 2 298 732 | 71 080 | -31 565 |
| T R. Holding AS | Sola | 50,0% | 7 314 853 | 17 236 242 | 8 178 854 |
| Sum | | | 11 064 237 | 18 757 974 | 7 901 901 |

Stemmeandel er lik eierandel

Penneo Dokumentnøkkel: ILN3B-5HF06-H0G7V-QHZTS-ECC64-3ZKUL



Tr.h. Invest II AS

Noter til regnskapet 2022

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

| | Kundefordringer | | Andre fordringer | |
|-------------------------|-----------------|----------|------------------|------------------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Foretak i samme konsern | 0 | 0 | 1 800 000 | 2 243 151 |
| Tilknyttet selskap | 0 | 0 | 2 558 910 | 0 |
| Sum | 0 | 0 | 4 358 910 | 2 243 151 |

| | Leverandørgjeld | | Gjeld | |
|---|-----------------|----------|------------------|----------------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Foretak i samme konsern | 0 | 0 | 250 000 | 300 000 |
| Selskap eid av aksjonær Trond Henderson | 0 | 0 | 3 071 913 | 0 |
| Sum | 0 | 0 | 3 321 913 | 300 000 |

Penneo Dokumentnøkkel: ILN3B-5HF06-H0G7V-QHZTS-ECC64-3ZKUL



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Trond Henderson

Styrets leder

Serienummer: 9578-5999-4-1073687

IP: 104.28.xxx.xxx

2023-05-10 09:42:03 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ILN3B-5HF06-H0G7V-QHZTS-ECC64-3ZKUL

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>