

Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Trill Impact Executive Holding AB
559248-8166

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Trill Impact Executive Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-22. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2023-06-30



Jan Ståhlberg

Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Trill Impact Executive Holding AB
559248-8166
Räkenskapsåret
2022

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning koncern	6
Balansräkning koncern	7
Kassaflödesanalys koncern	9
Resultaträkning	10
Balansräkning	11
Kassaflödesanalys	13
Noter	14
Underskrifter	26

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

2 (26)

Styrelsen för Trill Impact Executive Holding AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (Tkr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Trill Impact Executive Holding AB:s (moderföretaget) och dess dotterföretags (sammantaget koncernen) verksamhet består främst av att, direkt eller indirekt, äga och förvalta värdepapper, bedriva rådgivning avseende förvärv, innehav och avyttring av finansiella instrument, bolag och rörelser samt att utöva därmed förenlig verksamhet. Koncernens verksamhet är inte tillståndspliktig.

Koncernen har anställda i fyra länder, nämligen Sverige, Tyskland, Danmark och Luxemburg. Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det svenska dotterbolaget Trill Impact Ventures AB har genomfört en nyemission samt mottagit ett aktieägartillskott, då detta bolag inte ägs till 100% påverkar detta koncernens egna kapital.

Koncernen har utökat sin verksamhet via etablering av ett flertal nya bolag i Sverige, Danmark och Luxemburg samt rekrytering av personal i Danmark och Luxemburg.

Koncernens nettoomsättning 2022 var jämförbar med året innan, däremot var 2021, i jämförelse, kraftigt påverkat av händelser av engångskaraktär i dotterbolaget Trill Impact GP SCS i Luxemburg.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Koncernen är i en uppbyggnadsfas där initiala kostnader för nya strategier kan leda till fluktuationer i rörelseresultatet mellan åren, dock bedöms koncernens fortsatta intjäningsförmåga vara god.

De finansiella riskerna består främst i eventuella större förändringar i valutakurser då bolagen är verksamma på den globala marknaden och har affärer i olika valutor. Risken bedöms dock som låg och koncernen är väl förberedd för de eventuella utmaningar som kan uppstå.

Inflationen i Europa och andra delar av världen är en annan faktor där vi noga följer utvecklingen på marknaden och anpassar verksamheten för att effektivt hantera eventuella förändringar.

Vidare är det viktigt att nämna att koncernen inte har någon direkt exponering mot Ukraina, Belarus och Ryssland.

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

3 (26)

2023070531631

Hållbarhetsupplysningar

Hållbarhet och ansvarsfullt företagande står högst upp på koncernens interna agenda. Trill Impact fokuserar på tre huvudområden: Miljöhänsyn och klimat, Socialt ansvarstagande samt God styrning, affärsetik och kultur. Nedan sammanfattas Trill Impacts ambitionsnivå samt aktiviteter och fokusområden under 2022.

Miljöhänsyn och klimat

Med tanke på koncernens tillväxt är det viktigt att arbeta kontinuerligt med att minska vår miljöpåverkan. Sedan start har ett av dotterbolagen, Trill Impact AB tagit en rad beslut för att minimera företagets miljö/klimatavtryck, inklusive följande:

Val av miljöeffektiva kontorslokaler samt IT leverantör. Trill Impact AB hyr kontor av en av världens mest hållbara fastighetsägare enligt GRESB, samtidigt som Midpoint, företagets IT leverantör, använder världens första klimatpositiva datacenter.

Under året hölls ett par informations- och utbildningstillfällen för personalen i syfte att öka medvetenheten och aktivt stötta hållbarhetsarbetet.

Trill Impact AB använder avfallsseparation och återvinning. Under 2022 installerades en helautomatiserad kompostmaskin på kontoret i Stockholm. Matavfall bryts ned och omvandlas till näringsrik jord på ett dygn.

Vi utvärderar nödvändigheten i varje affärsresa och kompenserar för de CO2-utsläpp vi genererar.

Socialt ansvarstagande, inklusive mångfald och inkludering

Trill Impacts ambition är att främja en kultur präglad av förtroende, frihet och prestation, där mångfald och jämlikhet ses som en styrka. Koncernen värderar de unika förmågor, erfarenheter och egenskaper som varje anställd bidrar med till kulturen och strävar efter en välbalanserad representation av olika kön och erfarenheter. Inom Trill Impact Executive Holding AB med dess dotterbolag återfinns 15 olika nationaliteter bland de anställda.

God styrning, affärsetik och kultur

Koncernen har antagit skriftliga riktlinjer och procedurer med hänsyn till tillämpliga lagar och bästa branschpraxis. Riktlinjerna gäller för alla anställda inom koncernen, samt engagerade konsulter. Varje anställd genomgår en omfattande, individuell cybersäkerhetsutbildning.

Ägarförhållanden

Trill AB, org. nr 5591440879 äger över tio procent i Trill Impact Executive Holding AB.

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

4 (26)

Flerårsöversikt (Tkr)

Koncernen	2022	2021	
Nettoomsättning	148 314	226 343	
Resultat efter finansiella poster	-26 369	39 939	
Balansomslutning	334 321	201 344	
Soliditet (%)	76	66	
Moderbolaget	2022	2021	2020
			(10 mån)
Resultat efter finansiella poster	-894	-140	-43
Balansomslutning	1 642	757	889
Soliditet (%)	97	58	65

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Minoritets- intresse	Totalt	
Belopp vid årets ingång	25	79 523	53 138	132 686	
Nyemission	4	43	13 353	13 400	
Aktieägartillskott		2 000	125 103	127 103	
Förskjutning minoritet/majoritet		27 933	-28 033	-100	
Omräkningsdifferens		2 328	1 000	3 328	
Årets resultat		-15 556	-6 813	-22 369	
Belopp vid årets utgång	29	96 271	157 748	254 048	
Moderbolaget	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25		557	-140	441
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			-140	140	0
Nyemission	4	43			47
Aktieägartillskott			2 000		2 000
Årets resultat				-894	-894
Belopp vid årets utgång	29	43	2 417	-894	1 594

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

5 (26)

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	43 141
balanserad vinst	2 416 163
årets förlust	-894 175
	1 565 129

disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 565 129
	1 565 129

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

2023070531632

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

6 (26)

Koncernens Resultaträkning

Tkr

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	148 314	226 343
Andelar i intresseföretagets resultat		0	-43
Övriga rörelseintäkter	3	29 139	26 976
		177 453	253 276
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4, 5	-109 654	-140 836
Personalkostnader	6	-96 028	-71 819
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-107	0
Övriga rörelsekostnader		-3 505	-1 001
		-209 294	-213 656
Rörelseresultat		-31 842	39 621
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	7	785	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	8	6 443	702
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-1 756	-383
		5 473	318
Resultat efter finansiella poster		-26 369	39 939
Resultat före skatt		-26 369	39 939
Skatt på årets resultat	10	-2 639	-8 510
Uppskjuten skatt	10	6 640	0
Årets resultat		-22 369	31 429
Hänförligt till moderföretagets aktieägare		-15 556	18 801
Hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande		-6 813	12 628

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

7 (26)

Koncernens Balansräkning

Tkr

Not 2022-12-31 2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	11	1 817	0
		1 817	0

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	12, 13	0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	14	124 220	0
Uppskjuten skattefordran	15	6 640	401
Andra långfristiga fordringar	16	596	643
		131 456	1 044
Summa anläggningstillgångar		133 273	1 044

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		46 669	34 559
Aktuella skattefordringar		51	0
Övriga fordringar		39 031	3 587
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17	8 182	2 546
		93 933	40 692

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		107 115	159 608
		201 048	200 300

SUMMA TILLGÅNGAR

		334 321	201 344
--	--	----------------	----------------

2023070531633

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

8 (26)

**Koncernens
Balansräkning**

Tkr

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

**Eget kapital hänförligt till moderföretagets
aktieägare**

Aktiekapital

29

25

Annat eget kapital inklusive årets resultat

96 271

79 523

**Eget kapital hänförligt till moderföretagets
aktieägare**

96 300

79 548

Innehav utan bestämmande inflytande

Innehav utan bestämmande inflytande

157 748

53 138

Eget kapital hänförligt till minoritetsintresset

157 748

53 138

Summa eget kapital

254 048

132 686

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

13 924

8 021

Skulder till koncernföretag

320

290

Aktuella skatteskulder

9 163

10 202

Övriga skulder

16 333

22 707

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

18

40 533

27 439

80 273

68 659

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

334 321

201 344

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

9 (26)

2023070531634

Koncernens	Not	2022-01-01
Kassaflödesanalys		-2022-12-31
Tkr		
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat		-31 842
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	19	1 339
Erhållen ränta		2 368
Betald ränta		-1 702
Betald skatt		-3 367
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-33 205
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Förändring kundfordringar		-8 661
Förändring av kortfristiga fordringar		-129 689
Förändring leverantörsskulder		5 216
Förändring av kortfristiga skulder		1 104
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-165 235
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-1 491
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-34 306
Övriga förändringar finansiella anläggningstillgångar		47
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-35 750
Finansieringsverksamheten		
Nyemission		13 400
Erhållna aktieägartillskott		127 103
Transaktioner med minoritet		-100
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		140 403
Årets kassaflöde		-60 582
Likvida medel vid årets början		159 608
Kursdifferens i likvida medel		8 089
Likvida medel vid årets slut		107 115

Innevarande år är första året som koncernen upprättar kassaflödesanalys

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

10 (26)

**Moderbolagets
Resultaträkning**

Tkr

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter	3	17	0
		17	0
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	5	-907	-137
Övriga rörelsekostnader		-3	0
		-911	-137
Rörelseresultat		-894	-137
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	8	8	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-9	-4
		-1	-4
Resultat efter finansiella poster		-894	-140
Resultat före skatt		-894	-140
Årets resultat		-894	-140

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

11 (26)

**Moderbolagets
Balansräkning**

Tkr

Not 2022-12-31 2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

20, 21 700 600

700 600

Summa anläggningstillgångar

700 600

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

17 13 11

13 11

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar

929 146

942 157

SUMMA TILLGÅNGAR

1 642 757

2023070531635

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

12 (26)

**Moderbolagets
Balansräkning**

Tkr

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	Not	2022-12-31	2021-12-31
Eget kapital	22		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		29	25
		29	25
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		43	0
Balanserad vinst eller förlust		2 416	557
Årets resultat		-894	-140
		1 565	417
Summa eget kapital		1 594	442
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		22	0
Skulder till koncernföretag		0	290
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18	26	25
Summa kortfristiga skulder		48	315
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 642	757

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

13 (26)

2023070531636

Moderbolagets
Kassaflödesanalys

Not

2022-01-01
-2022-12-31

Tkr

Den löpande verksamheten

Rörelseresultat	-894
Erhållen ränta	3
Betald ränta	-9

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital -900

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av kortfristiga fordringar	-2
Förändring av leverantörsskulder	22
Förändring av kortfristiga skulder	-290
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 170

Investeringsverksamheten

Förvärv av koncernföretag	-100
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-100

Finansieringsverksamheten

Nyemission	47
Erhållna aktieägartillskott	2 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 047

Årets kassaflöde	777
Likvida medel vid årets början	146
Kursdifferens i likvida medel	6
Likvida medel vid årets slut	929

Innevarande år är första året som moderbolaget upprättar kassaflödesanalys

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

14 (26)

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Förstagångstillämpare (K3)

Årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Övergången till K3 har inte föranlett några ändringar i resultaträkningen, balansräkningen, kassaflödesanalys eller noter och någon effekt i det egna kapitalet har med anledning av övergången till K3 inte uppkommit.

Moderföretaget och koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper om inte annat framgår nedan.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

Dotterföretag

Koncernredovisningen omfattar, förutom moderföretaget, samtliga företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt har mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt innehar det bestämmande inflytandet och därmed har en rätt att utforma företagets finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar.

Ett dotterföretags intäkter och kostnader tas in i koncernredovisningen från och med tidpunkten för förvärvet till och med den tidpunkt då moderföretaget inte längre har ett bestämmande inflytande över dotterföretaget.

Intresseföretag och Gemensamt styrt företag

Som intresseföretag räknas sådana företag där företaget har ett betydande men inte bestämmande inflytande. Ett betydande inflytande anses normalt föreligga när företaget äger minst 20 % men inte mer än 50 % av rösterna i ett annat företag.

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

15 (26)

2023070531637

Redovisning av intresseföretag

Innehav i intresseföretag redovisas i koncernredovisningen enligt kapitalandelsmetoden. Det innebär att en förvärvsanalys upprättas och eventuella över- eller undervärden identifieras. Det koncernmässiga värdet på andelen påverkas under innehavstiden genom avskrivningar på övervärden eller återföring av undervärden. Andelsvärdet påverkas även av resultatandelen i intresseföretaget under innehavstiden, justerat för internvinster och övriga koncernmässiga justeringar. Erhållna utdelningar reducerar det koncernmässiga värdet.

Andel i intresseföretagets resultat efter skatt redovisas på egen rad och påverkar koncernens rörelseresultat.

Transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har eliminerats i koncernresultaträkningen.

Omräkning av utländska dotterföretag

Utländska dotterföretags bokslut har omräknats enligt dagskursmetoden. Samtliga poster i balansräkningen har omräknats till balansdagskurs. Alla poster i resultaträkningen har omräknats till genomsnittskurs under räkenskapsåret. Differenser som uppkommer redovisas direkt i eget kapital.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer

1-13

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

16 (26)

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Leasingavtal

Då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med tillgången inte har övergått till leasetagaren klassificeras leasingen som operationell leasing. De tillgångar som företaget är leasegivare av redovisas som anläggningstillgång eller som omsättningstillgång beroende av när leasingperioden förfaller. Leasingavgiften fastställs årligen och redovisas linjärt över leasingperioden.

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

17 (26)

2023070531638

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstads. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Moderbolagets redovisningsprinciper

Samma redovisnings- och värderingsprinciper tillämpas i moderföretaget som i koncernen, förutom i de fall som anges nedan.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott som lämnas till dotterföretag redovisas som en ökning av andelarnas redovisade värde. Erhållna aktieägartillskott redovisas som eget kapital.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

18 (26)

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Nettoomsättnings fördelning Koncernen

	2022	2021
Nettoomsättning per geografisk marknad		
Luxemburg	144 826	225 016
USA	3 488	1 327
	148 314	226 343

Not 3 Övriga rörelseintäkter Koncernen

	2022	2021
Hysesintäkter	125	172
Valutakursvinster	1 038	294
Vidarefakturering till fond	27 976	26 510
	29 139	26 976

Trill Impact Executive Holding AB 19 (26)
Org.nr 559248-8166

Moderbolaget

	2022	2021
Valutakursvinster	17	0
	17	0

Not 4 Leasingavtal Koncernen

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal uppgår till 4 771 637 kr (f.å. 2 585 325 kr).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande.

	2022	2021
Inom ett år	4 028	4 772
Senare än ett men inom fem år	15 634	19 295
Senare än 5 år	0	367
	19 662	24 434

Not 5 Arvode till revisorer Koncernen

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2022	2021
Deloitte		
Revisionsuppdrag	335	244
	335	244

Moderbolaget

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2022	2021
Deloitte		
Revisionsuppdrag	22	0
	22	0

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

20 (26)

**Not 6 Anställda och personalkostnader fördelade per land (större företag)
Koncernen**

		2022		2021
Medelantalet anställda fördelade per land				
Sverige	21	(13)	17	(10)
Danmark	1	(1)	0	(0)
Tyskland	8	(2)	4	(1)
Luxembourg	1	(0)	0	(0)
	31	(16)	21	(11)

Inom parentes anges medelantalet kvinnor.

Löner och andra ersättningar

Styrelse och verkställande direktör		3 000		3 000
Övriga anställda		68 952		46 239
		71 952		49 239

Sociala kostnader

Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör		625		601
Pensionskostnader för övriga anställda		6 917		5 050
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal		13 912		11 498
		21 454		17 149

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel kvinnor i styrelsen		27,27 %		35,29 %
Andel män i styrelsen		72,73 %		64,71 %

**Not 7 Resultat från andelar i koncernföretag
Koncernen**

		2022		2021
Vinst vid försäljning andelar		785		0
		785		0

**Not 8 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter
Koncernen**

		2022		2021
Övriga ränteintäkter		164		66
Kursdifferenser		6 279		636
		6 443		702

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

21 (26)

2023070531640

Moderbolaget

	2022	2021
Övriga ränteintäkter	2	0
Kursdifferenser	6	0
	8	0

**Not 9 Räntekostnader och liknande poster
Koncernen**

	2022	2021
Övriga räntekostnader	1 756	383
	1 756	383

Moderbolaget

	2022	2021
Övriga räntekostnader	9	4
	9	4

**Not 10 Aktuell och uppskjuten skatt
Koncernen**

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-2 210	-8 519
Uppskjuten skatt	6 239	0
Justering avseende tidigare år	-28	0
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	0	9
Totalt redovisad skatt	4 001	-8 510

Avstämning av effektiv skatt

	2022	2021
	Belopp	Belopp
Redovisat resultat före skatt	-26 369	39 939
Skatt enligt gällande skattesats	-2 557	-8 425
Ej avdragsgilla kostnader	-68	-85
Ej skattepliktiga intäkter	0	0
Justering avseende skatter för föregående år	-28	0
Under året utnyttjande av tidigare års underskottsavdrag vars skattevärde ej redovisats som tillgång	415	0
Redovisning av tillgång avseende årets underskottsavdrag	6 239	0
Redovisad effektiv skatt	4 001	-8 510

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

22 (26)

**Not 11 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Inköp	1 491	0
Omklassificeringar	433	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 924	0
Årets avskrivningar	-107	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-107	0
Utgående redovisat värde	1 817	0

**Not 12 Andelar i intresseföretag
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	33	33
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	33	33
Ingående nedskrivningar	-33	
Återförda nedskrivningar		-33
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-33	-33
Utgående redovisat värde	0	0

**Not 13 Specifikation ägarintressen i övriga företag
Koncernen**

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Trill Impact CLP S.à.r.l.	26,7	26,7	401 023	0
				0
	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
Trill Impact CLP S.à.r.l.	B234641	Luxembourg	60 115	-400

**Not 14 Andra långfristiga värdepappersinnehav
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående värde	0	0
Tillkommande innehav	124 220	0
	124 220	0

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

23 (26)

2023070531641

**Not 15 Uppskjuten skattefordran
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående balans	401	0
Redovisning av tillgång avseende årets underskottsavdrag	6 640	401
Under året utnyttjande av tidigare års underskottsavdrag	-401	0
	6 640	401

**Not 16 Andra långfristiga fordringar
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	643	0
Tillkommande fordringar	0	643
Avgående fordringar	-47	0
	596	643

**Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Hyra	1 150	694
Pension	488	494
Försäkringar	400	412
Utvärdering investeringsstrategier	516	322
Underkonsulter	4 387	0
Upplupna intäkter	356	210
Övrigt	885	414
	8 182	2 546

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Försäkringar	13	11
	13	11

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

24 (26)

**Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda kostnader
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Semester inkl soc avgifter etc	5 049	3 960
Lön inkl soc avgifter etc	30 335	20 075
Särskild löneskatt	2 578	1 760
Övrigt	2 571	1 644
	40 533	27 439

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Övrigt	26	25
	26	25

**Not 19 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet
Koncernen**

	2022-12-31
Avskrivningar	107
Resultat från andelar försäljning	785
Orealiserade valutavinster	728
Reserverade räntor	152
Omklassificering av anläggningstillgångar	-433
	1 339

**Not 20 Andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	600	600
Inköp	100	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	700	600
Utgående redovisat värde	700	600

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

25 (26)

2023070531642

Not 21 Specifikation andelar i koncernföretag**Moderbolaget**

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde	
Trill Impact AB	70%	95%	700 000	700	
				700	
	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat	
Trill Impact AB	559196-0827	Stockholm	108 417	-26 616	

Not 22 Disposition av vinst eller förlust**Moderbolaget**

2022-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

fri överkursfond	43
balanserad vinst	2 416
årets förlust	-894
	1 565
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 565
	1 565

Not 23 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**Koncernen**

Efter räkenskapsårets slut har koncernen fortsatt att utveckla sin verksamhet och bland annat etablerat ett bolag i USA.

Not 24 Eventualförpliktelser**Koncernen**

Styrelsen har inte identifierat några eventualförpliktelser

Moderbolaget

Styrelsen har inte identifierat några eventualförpliktelser

Trill Impact Executive Holding AB
Org.nr 559248-8166

26 (26)

**Not 25 Ställda säkerheter
Koncernen**

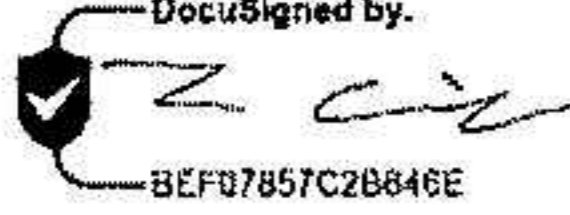
Bolaget har inga ställda säkerheter

Moderbolaget

Bolaget har inga ställda säkerheter

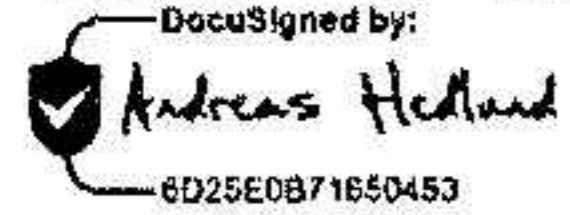
Den dag som framgår av min elektroniska underskrift

2023-06-21 | 16:30:10 CEST


DocuSigned by:
BEF97857C2B846E

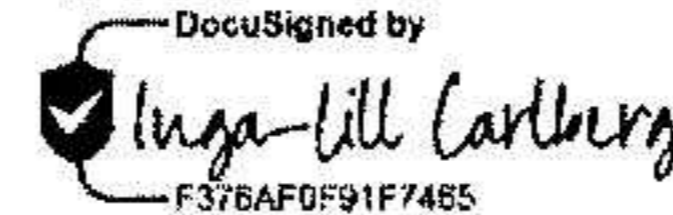
Jan Ståhlberg
Ordförande

2023-06-21 | 06:45:09 PDT


DocuSigned by:
Andreas Hedlund
ED25E0B71650453

Andreas Hedlund

2023-06-21 | 16:45:11 CEST


DocuSigned by:
Inga-Lill Carlberg
F378AF0F91F7485

Inga-Lill Carlberg

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Deloitte AB

2023-06-21 | 16:49:18 CEST


DocuSigned by:
790D64EBBC10402

Alexandros Kouvatsos
Auktoriserad revisor

2023070531643

Certificate Of Completion

Envelope Id: D67B861B18CC48C5B2771D2C72EA5265
Subject: Complete with DocuSign: Annual report - Trill Impact Executive Holding AB
Source Envelope:
Document Pages: 26 Signatures: 4
Certificate Pages: 6 Initials: 0
AutoNav: Enabled
Envelopeld Stamping: Enabled
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

Status: Completed
Envelope Originator:
Tim Axell
Smålandsgatan 20, Box 1703
Stockholm, VG 111 87
Tim.Axell@vinge.se
IP Address: 84.17.219.30

Record Tracking

Status: Original Holder: Tim Axell Location: DocuSign
2023-06-21 | 15:00 Tim.Axell@vinge.se

Signer Events

Andreas Hedlund
andreas.hedlund@trillimpact.com
Manager
Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate

Signature

DocuSigned by:
Andreas Hedlund
6D25E0B71650453 ..
Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 89.255.245.31

Timestamp

Sent: 2023-06-21 | 15:34
Viewed: 2023-06-21 | 15:36
Signed: 2023-06-21 | 15:45

Signature Provider Details:

Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client ID: dde5e85d-4085-40b6-8785-da3ccd16d81e)
Signature Provider Location: https://ps-ws.dsf.docu...
Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA - SI1
gn.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign/psm-docusig n/2PSIGAES/SERVID02

Authentication Details

Identity Verification Details:
Workflow ID: 0505e99c-9c81-4739-9732-bf6c350d9d6f
Workflow Name: IDV - DS EU Advanced
Workflow Description: Advanced Electronic Signature
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 591da390-df39-58b5-9de2-89e995c51163
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 2023-06-21 | 15:35

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 2021-11-24 | 20:45
ID: f239648d-d368-4874-a5b9-5c0bf612db75

Inga-Lill Carlberg
inga-lill.carlberg@trillimpact.com
Class A Manager

DocuSigned by:
Inga-Lill Carlberg
F376AF0F91F7465 ..

Sent: 2023-06-21 | 15:34
Viewed: 2023-06-21 | 16:44
Signed: 2023-06-21 | 16:45

Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 78.71.57.81

Signature Provider Details:

Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client ID: dde5e85d-4085-40b6-8785-da3ccd16d81e)
Signature Provider Location: https://ps-ws.dsf.docu...
Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA - SI1
gn.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign/psm-docusig n/2PSIGAES/SERVID02

Authentication Details

Identity Verification Details:
Workflow ID: 0505e99c-9c81-4739-9732-bf6c350d9d6f
Workflow Name: IDV - DS EU Advanced
Workflow Description: Advanced Electronic Signature
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: a48ae7b3-8a11-531e-af02-e7ff0268288a
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 2023-06-21 | 16:44

Signer Events

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 2021-11-25 | 09:02
ID: 5d63e042-ca0c-4966-b32d-01f3e35cfe15

Jan Ståhlberg
jan.stahlberg@trillimpact.com
Board member

Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate

Signature Provider Details:

Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client ID: dde5e85d-4085-40b6-8785-da3ccd16d81e)
Signature Provider Location: https://ps-ws.dsf.docu
Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA - gn.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign/psm-docusig
SI1 n/2PSIGAES/SERVID02

Authentication Details

Identity Verification Details:
Workflow ID: 0505e99c-9c81-4739-9732-bf6c350d9d6f
Workflow Name: IDV - DS EU Advanced
Workflow Description: Advanced Electronic Signature
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 725a8345-0d74-5621-975c-afd6b934b976
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 2023-06-21 | 16:26

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 2021-11-26 | 13:12
ID: 57229f2b-b321-469b-be4b-472b2eee7b11

Alexandros Kouvatzos
akouvatzos@deloitte.se
Partner

Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate

Signature Provider Details:

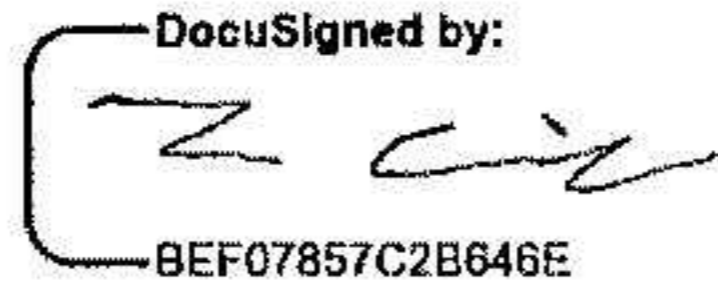
Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client ID: dde5e85d-4085-40b6-8785-da3ccd16d81e)
Signature Provider Location: https://ps-ws.dsf.docu
Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA - gn.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign/psm-docusig
SI1 n/2PSIGAES/SERVID02

Authentication Details

Identity Verification Details:
Workflow ID: 0505e99c-9c81-4739-9732-bf6c350d9d6f
Workflow Name: IDV - DS EU Advanced
Workflow Description: Advanced Electronic Signature
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 1a06c6c7-b903-5f32-a887-acd1d5ac8558
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 2023-06-21 | 16:48

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 2023-06-21 | 16:48
ID: 32959341-9847-434d-8cda-377eec7e1d44

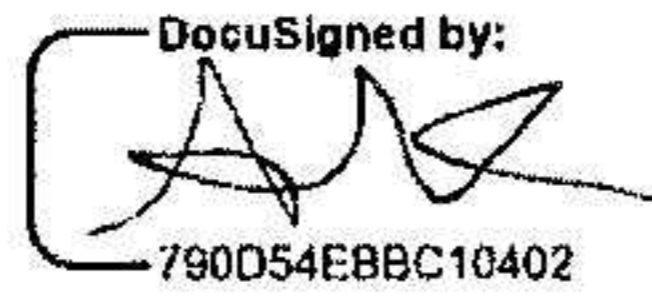
Signature



Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 89.255.245.31

Timestamp

Sent: 2023-06-21 | 15:34
Viewed: 2023-06-21 | 16:26
Signed: 2023-06-21 | 16:30



Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 163.116.168.114

Sent: 2023-06-21 | 16:45
Viewed: 2023-06-21 | 16:48
Signed: 2023-06-21 | 16:49

In Person Signer Events

Signature

Timestamp

Editor Delivery Events

Status

Timestamp

Agent Delivery Events

Status

Timestamp

Intermediary Delivery Events

Status

Timestamp

Certified Delivery Events

Status

Timestamp

2023070531644

Carbon Copy Events

Eléonore Friberg
Eleonore.Friberg@vinge.se
Security Level: Email, Account Authentication (None)
Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

Status

COPIED

Timestamp

Sent: 2023-06-21 | 15:34
Viewed: 2023-06-21 | 15:40

Witness Events

Signature

Timestamp

Notary Events

Signature

Timestamp

Envelope Summary Events

Status

Timestamps

Envelope Sent Hashed/Encrypted
Certified Delivered Security Checked
Signing Complete Security Checked
Completed Security Checked

2023-06-21 | 15:34
2023-06-21 | 16:48
2023-06-21 | 16:49
2023-06-21 | 16:49

Payment Events

Status

Timestamps

Electronic Record and Signature Disclosure

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, Advokatfirman Vinge (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact Advokatfirman Vinge:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: kristian.weberyd@vinge.se

To advise Advokatfirman Vinge of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at kristian.weberyd@vinge.se and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from Advokatfirman Vinge

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to kristian.weberyd@vinge.se and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with Advokatfirman Vinge

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an email to kristian.weberyd@vinge.se and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify Advokatfirman Vinge as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by Advokatfirman Vinge during the course of your relationship with Advokatfirman Vinge.

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Trill Impact Executive AB
organisationsnummer 559248-8166

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Trill Impact Executive AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dessas finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på

oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande

transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Trill Impact Executive AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Deloitte AB

Alexandros Kouvatso
Auktoriserad revisor

2023070531647

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

ALEXANDROS MARTIN KOUVATSOS

Auktoriserad revisor

På uppdrag av: Deloitte AB

Serienummer: 19830203xxxx

IP: 94.255.xxx.xxx

2023-06-21 15:28:51 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Delta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

Penneo dokumentnyckel: 2U2F3-WK0KQ-1G7TQ-7HDP6-WYDOJ-XSEEX