

VML07 Holding ApS

Strandvejen 632
2930 Klampenborg
CVR nr. 30 57 87 75

Ekstern årsrapport for 2020/21
(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den / 2021

dirigent

Selskabsoplysninger

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
Stiftet: 24. april 2007

Direktion

Victor Marcus Lindh

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7, 2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	3
-------------------------	---

Årsregnskab 2020/21

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance.....	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for VML07 Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020/21.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 13. december 2021

I direktionen:

Victor Marcus Lindh

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i VML07 Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for VML07 Holding ApS for regnskabsåret 2020/21 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. december 2021
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor
MNE19740

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er via kapitalandele i andre selskaber at drive investerings- og finansieringsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -6.286.732.

Egenkapitalen udgør kr. 62.525.381.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for VML07 Holding ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Selskabets ledelse har besluttet ikke at lade udarbejde koncernregnskab, idet koncernen under et ikke overstiger 2 af de i årsregnskabslovens §110 opregnede størrelseskriterier.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som hovedsageligt består af børsnoterede papirer, indregnes til dagsværdi, som er Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen. Et beløb svarende til værdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen,.

Andre kapitalandele måles til amortiseret kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020/21

	Note			2019/20
BRUTTORESULTAT		-37.683		-17.561
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.....		-5.979.557		16.518.440
Finansielle indtægter		137.300		-1.963.614
Finansielle udgifter		<u>-406.792</u>		<u>-379.192</u>
RESULTAT FØR SKAT		-6.286.732		14.158.073
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>		<u>-238</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-6.286.732</u></u>		<u><u>14.157.835</u></u>
Overført resultat		-31.886.732		12.957.835
Ekstraordinært udbytte		25.600.000		1.200.000
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>		<u>0</u>
		<u><u>-6.286.732</u></u>		<u><u>14.157.835</u></u>

Balance pr. 30. juni 2021

AKTIVER	Note		30/6-20
Finansielle anlægsaktiver:			
Andre værdipapirer		0	0
Andre kapitalandele	1	5.160.354	18.677.197
Finansielle anlægsaktiver i alt		5.160.354	18.677.197
Andre tilgodehavende		749.997	0
Tilgodehavender i alt		749.997	0
Likvide beholdninger		56.799.678	75.894.098
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		57.549.675	75.894.098
AKTIVER I ALT		62.710.029	94.571.295

Balance pr. 30. juni 2021

PASSIVER	Note		30/6-20
Anpartskapital		200.000	200.000
Overført overskud		62.325.381	94.212.113
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	3	62.525.381	94.412.113
Skyldige omkostninger		177.000	15.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		7.648	144.182
Selskabsskat		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		184.648	159.182
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		184.648	159.182
PASSIVER I ALT		62.710.029	94.571.295
Eventualposter	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

1 Andre kapitalandele

	Hjemsted		30/6-20	
Chino BidCo ApS	Danmark	A	1.846.330	12.693.445
Chino BidCo ApS	Danmark	B	<u>3.314.024</u>	<u>5.983.753</u>
I alt			<u>5.160.354</u>	<u>18.677.197</u>

2 Skat af årets resultat

	2019/20
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Regulering skat vedr. tidligere år	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>0</u>

3 Egenkapital

	1/7-20	Bevægelser i året	Forslag til årets resultatford.	30/6-21
Anpartskapital	200.000	-	-	200.000
Overført resultat	94.212.113	0	-31.886.732	62.325.381
Udlodning ekstraordinært udbytte	0	-25.600.000	25.600.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret .	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>94.412.113</u>	<u>-25.600.000</u>	<u>-6.286.732</u>	<u>62.525.381</u>

	2019/20
Selskabskapitalen er fordelt således:	
Anparter, 200 stk. á nominelt kr. 1.000	<u>200.000</u> <u>200.000</u>

Noter

4 Eventualposter

Der er ingen eventualposter.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.