

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

VICH 10198 ApS
Dronningens Tværgade 30, 5
1302 København K

CVR-nr. 31268532

Årsrapport 2020/21

Penneo dokumentnøgle: HDMAY-EWTEC-M4IV1-CTPBK-F66LB-VEIDQ

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2021

Svend Falk-Rønne
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for VICH 10198 ApS.

Årsrapporten aflægges 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. december 2021

Direktion

Svend Falk-Rønne
advokat

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i VICH 10198 ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for VICH 10198 ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 1. december 2021

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 30195264

Peter Kallermann
statsautoriseret revisor
mne8285

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

VICH 10198 ApS
Dronningens Tværgade 30, 5
1302 København K
CVR-nr. 31268532
Regnskabsår 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Direktion

Svend Falk-Rønne, advokat

Revisor

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR-nr. 30195264

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive finansieringsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 udviser et resultat på -2.351.071 kr., og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en balancesum på 87.875.904 kr., og en egenkapital på 67.875.278 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for VICH 10198 ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning vedrørende lejeindtægter for udlejning af ejendomme mv. indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at ydelsen leveres til køber, når indtægten kan opgøres pålideligt og betaling for ydelsen forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklamer, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler mv.

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger til ejendomsskatter, forsikringer, fællesudgifter, vedligeholdelse samt vand, varme og el mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af VICH 10.198 ApS-koncernens danske datterselskaber. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår af konsolideringen.

Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb

Anvendt regnskabspraksis

under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.,

Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målegrundlag

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af unoterede aktier, der af ledelsen anses som langfristet investering. Unoterede aktier måles til kostpris jf. årsregnskabslovens § 37, stk 4. Realiserede kursgevinster og - tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi

Resultatopgørelse

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttotab		-437.902	-954.412
Personaleomkostninger	1	-3.515.636	-3.755.844
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-587.919	-439.356
Driftsresultat		-4.541.457	-5.149.612
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-1.100.985	-1.002.272
Andre finansielle indtægter		3.958.137	2.855.127
Finansielle omkostninger		-666.766	-1.028.708
Resultat før skat		-2.351.071	-4.325.465
Skat af årets resultat	3	0	-14.999
Årets resultat		-2.351.071	-4.340.464
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	500.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		2.400.000	5.700.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-1.179.101
Overført resultat		-4.751.071	-9.361.363
Resultatdisponering		-2.351.071	-4.340.464

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	31.477.514	32.055.156
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	150.289	160.566
Materielle anlægsaktiver		31.627.803	32.215.722
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6, 7	2.134.130	3.235.115
Kapitalandele i associerede virksomheder	7, 8	20.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	9	1.873.803	2.596.746
Finansielle anlægsaktiver		4.027.933	5.831.861
Anlægsaktiver		35.655.736	38.047.583
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.658.006	2.158.357
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		860.000	750.000
Andre tilgodehavender		1.247.965	1.031.254
Tilgodehavende selskabsskat		45.159	193.260
Periodeafgrænsningsposter		252.846	38.985
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	10	85.492	49.785
Tilgodehavender		5.149.468	4.221.641
Andre værdipapirer og kapitalandele		43.502.768	44.915.539
Værdipapirer og kapitalandele		43.502.768	44.915.539
Likvide beholdninger		3.567.932	2.978.902
Omsætningsaktiver		52.220.168	52.116.082
Aktiver		87.875.904	90.163.665

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		67.750.278	72.501.349
Udbytte for regnskabsåret		0	500.000
Egenkapital		67.875.278	73.126.349
Gæld til realkreditinstitutter		13.788.842	4.219.433
Gæld til banker		0	5.500.000
Langfristede gældsforpligtelser	11	13.788.842	9.719.433
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		44.003	25.000
Gæld til banker		2.936.062	2.778.576
Gæld til associerede virksomheder		941	0
Anden gæld		2.737.605	4.271.781
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		267.924	218.924
Periodeafgrænsningsposter		22.349	23.602
Deposita		202.900	0
Kortfristede gældsforpligtelser		6.211.784	7.317.883
Gældsforpligtelser		20.000.626	17.037.316
Passiver		87.875.904	90.163.665
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte for året kr.	Ekstra- ordinært udbytte for året kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	72.501.349	500.000	0	73.126.349
Betalt udbytte	0	0	-500.000	-2.400.000	-2.900.000
Årets resultat	0	-4.751.071	0	2.400.000	-2.351.071
Egenkapital 30. juni 2021	125.000	67.750.278	0	0	67.875.278

Noter

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger	3.479.297	3.711.913
Pensioner	11.388	16.099
Andre omkostninger til social sikring	24.951	27.832
	3.515.636	3.755.844
Gennemsnitligt antal beskæftigede	4	4
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivninger bygninger	577.642	435.785
Afskrivninger andre anlæg, driftsmidler og inventar	10.277	3.571
	587.919	439.356
3. Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedr. tidligere år	0	14.999
	0	14.999
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	33.023.266	17.461.516
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	15.561.750
Kostpris ultimo	33.023.266	33.023.266
Af- og nedskrivninger primo	-968.110	-532.325
Årets afskrivninger	-577.642	-435.785
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.545.752	-968.110
Regnskabsmæssig værdi ultimo	31.477.514	32.055.156
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	164.137	102.553
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	61.584
Kostpris ultimo	164.137	164.137
Af- og nedskrivninger primo	-3.571	0
Årets afskrivninger	-10.277	-3.571
Af- og nedskrivninger ultimo	-13.848	-3.571
Regnskabsmæssig værdi ultimo	150.289	160.566

Noter

	2021 kr.	2020 kr.		
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	4.715.402	2.190.401		
Tilgang i årets løb	0	2.525.001		
Kostpris ultimo	4.715.402	4.715.402		
Opskrivninger primo	-1.480.287	-976.172		
Regulering af anskaffelse til indre værdi	0	-669.198		
Årets resultat	-1.100.985	165.083		
Opskrivninger ultimo	-2.581.272	-1.480.287		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.134.130	3.235.115		
7. Nærtstående parter				
<i>Dattervirksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Tokabisv ApS, CVR: 26182670	København	100,00	2.134.130	99.002
Fresto ApS, CVR: 28124228	København	100,00	-663.324	-225.139
N&S Holding ApS, CVR: 39460564	København	100,00	-6.812.474	-8.012.461
			-5.341.668	-8.138.598
<i>Associerede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
CCS Invest ApS	København	33,33	60.000	0
			60.000	0
8. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris primo	0	25.001		
Tilgang i årets løb	20.000	0		
Afgang i årets løb	0	-25.001		
Kostpris ultimo	20.000	0		
Af- og nedskrivninger primo	0	498.158		
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-498.158		
Af- og nedskrivninger ultimo	0	0		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	20.000	0		
9. Andre værdipapirer og kapitalandele				
Kostpris primo	2.596.746	3.139.437		
Afgang i årets løb	-722.943	-542.691		
Kostpris ultimo	1.873.803	2.596.746		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.873.803	2.596.746		

Noter

10. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Tilgodehavende hos nærtstående	85.492	49.785

Selskabet har et mellemværende med nærtstående til kapitalejer på 85.492 kr. Beløbet er et forretningsmæssigt mellemværende under samme vilkår som selskabets andre tilgodehavender.

11. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år kr.	Forfald indenfor 1 år kr.	Forfald efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	13.788.842	44.003	11.013.816
	13.788.842	44.003	11.013.816

12. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties udgør 0 kr. pr. 30. juni 2021. Eventuelle senere korrektioner til sambeskatningsindkomsten kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Gæld til kreditforening er sikret med pant i grunde og bygninger.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Svend Peder Falk-Rønne

Direktør og dirigent

På vegne af: VICH 10.198 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-281923882812

IP: 185.154.xxx.xxx

2021-12-09 09:16:16 UTC

NEM ID 

Peter Kallermann

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:1170063002369

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-12-09 10:31:41 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HDMAY-EWTEC-M4IV1-CTPBK-F66LB-VEIDQ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>