

Anaheim Holding ApS

Sankt Thomas Alle 3, 2. tv, 1824 Frederiksberg C

CVR-nr. 42 78 01 70

Årsrapport

1. oktober 2021 - 30. september 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. marts 2023.

Stine Lindholm Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Anaheim Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 28. marts 2023

Direktion

Stine Lindholm Pedersen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Anaheim Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Anaheim Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 28. marts 2023

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Anders Flymer-Dindler
statsautoriseret revisor
mne35423

Michael Beuchert
statsautoriseret revisor
mne32794

Selskabsoplysninger

Selskabet

Anaheim Holding ApS
Sankt Thomas Alle 3, 2. tv
1824 Frederiksberg C

CVR-nr.: 42 78 01 70

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Stine Lindholm Pedersen, Direktør

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af være holdingselskab og varetage formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -173.387 kr. mod -41.026 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -3.454.769 kr. mod 18.469.140 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat, som værende utilfredsstillende.

I løbet af regnskabsåret 2021/22 er der konstateret en væsentlig fejl vedrørende præsentation i resultatopgørelsen i tidligere år. Der henvises til yderligere forklaring under note 1. Den præsentationsmæssige fejl har hverken resultat- eller egenkapitalspåvkrining.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttotab	-173.387	-41.026
Driftsresultat	-173.387	-41.026
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	16.010.002
Indtægter af kapitalinteresser	1.750.000	2.111.436
3 Andre finansielle indtægter	738.453	595.672
Øvrige finansielle omkostninger	-5.769.835	-88.905
Resultat før skat	-3.454.769	18.587.179
4 Skat af årets resultat	0	-118.039
Årets resultat	-3.454.769	18.469.140
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-2.729.206
Udbytte for regnskabsåret	57.200	56.500
Overføres til overført resultat	0	21.141.846
Disponeret fra overført resultat	-3.511.969	0
Disponeret i alt	-3.454.769	18.469.140

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2022	2021
Anlægsaktiver		
Kapitalinteresser	1.877.243	1.877.243
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.877.243	1.877.243
Anlægsaktiver i alt	1.877.243	1.877.243
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	234.869	445.636
Tilgodehavender i alt	234.869	445.636
Andre værdipapirer og kapitalandele	24.622.967	3.237.180
Værdipapirer i alt	24.622.967	3.237.180
Likvide beholdninger	2.179.361	27.443.440
Omsætningsaktiver i alt	27.037.197	31.126.256
Aktiver i alt	28.914.440	33.003.499

Balance 30. september

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	28.764.795	32.276.764
Foreslået udbytte for regnskabsåret	57.200	56.500
Egenkapital i alt	28.861.995	32.373.264
Gældsforpligtelser		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	42.445	1.200
Langfristede gældsforpligtelser i alt	42.445	1.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	629.035
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.000	629.035
Gældsforpligtelser i alt	52.445	630.235
Passiver i alt	28.914.440	33.003.499

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Særlige poster
- 5 Oplysninger om dagsværdi
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	40.000	32.276.764	56.500	32.373.264
Udloddet udbytte	0	0	-56.500	-56.500
Årets overførte overskud eller underskud	0	-3.511.969	57.200	-3.454.769
	40.000	28.764.795	57.200	28.861.995

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anaheim Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Væsentlig fejl

I regnskabsåret 2020/21 er det konstateret at præsentationen af avance ved salg af aktier har været klassificeret forkert, hvilket har medført at præsentationen af resultatopgørelsen ikke har været retvisende. Korrektionen har medført at årets bruttotab for 2020/21 er reduceret med 16.010 t.kr. og indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder er forhøjet med 16.010 t.kr. Den præsentationsmæssige fejl har hverken resultat- eller egenkapitalspåvkrining.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under aconto-skatteordningen mv.

Indtægter af kapitalinteresser

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

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Værdipapirer

Værdipapirer der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noteret salgskurs.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post 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 og for betalte aconto-skatter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Noter

2. Særlige poster

	<u>2021/22</u>
Indtægter:	
Earn-out fra kapitalinteresser	1.750.000
	<u>1.750.000</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:	
Indtægter af kapitalinteresser	1.750.000
Resultat af særlige poster netto	<u>1.750.000</u>

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
3. Andre finansielle indtægter		
Valutakursregulering	0	554.196
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	41.476
Udbytte, porteføljeaktier	738.453	0
	<u>738.453</u>	<u>595.672</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	104.522
Regulering af tidligere års skat	0	13.517
	<u>0</u>	<u>118.039</u>

5. Oplysninger om dagsværdi

	<u>Børsnoterede aktier</u>	<u>Børsnoterede obligationer</u>
Dagsværdi 30. september 2022	15.035.832	9.587.135
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	3.241.207	2.501.934

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. september 2022

Noter

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30. september 2022.

PENNEO

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

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

Stine Lindholm Pedersen

Anaheim Holding ApS CVR: 42780170

Direktør og dirigent

Serienummer: ddaa0c2a-c67b-445c-b6db-c5fa66f4a47b

IP: 185.10.xxx.xxx

2023-03-29 09:24:00 UTC



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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>