

Grant Thornton
Godkendt
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936
T (+45) 33 110 220
www.grantthornton.dk

Anaheim Holding ApS

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

CVR-nr. 42 78 01 70

Årsrapport

1. oktober 2022 - 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. februar 2024.

Stine Lindholm Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2022 - 30. september 2023	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022/23 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 26. februar 2024

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 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 26. februar 2024

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Peter Birk Stokholm

statsautoriseret revisor
mne48468

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 -153.159 kr. mod -173.388 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.755.679 kr. mod -3.454.769 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat, som værende tilfredsstillende.

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>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Bruttotab	-153.159	-173.388
Indtægter af kapitalinteresser	1.750.000	1.750.000
2 Andre finansielle indtægter	2.158.908	738.453
Øvrige finansielle omkostninger	-70	-5.769.834
Resultat før skat	3.755.679	-3.454.769
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	3.755.679	-3.454.769
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	3.700.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	57.200
Overføres til overført resultat	55.679	0
Disponeret fra overført resultat	0	-3.511.969
Disponeret i alt	3.755.679	-3.454.769

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anlægsaktiver		
Andre investeringsaktiver	24.300	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>24.300</u>	<u>0</u>
Kapitalinteresser	1.877.243	1.877.243
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.877.243</u>	<u>1.877.243</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.901.543</u>	<u>1.877.243</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	221.822	234.869
3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>152.253</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>374.075</u>	<u>234.869</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	26.602.786	24.622.967
Værdipapirer i alt	<u>26.602.786</u>	<u>24.622.967</u>
Likvide beholdninger	50.469	2.179.361
Omsætningsaktiver i alt	<u>27.027.330</u>	<u>27.037.197</u>
Aktiver i alt	<u>28.928.873</u>	<u>28.914.440</u>

Balance 30. september

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	28.820.473	28.764.795
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	57.200
Egenkapital i alt	<u>28.860.473</u>	<u>28.861.995</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	58.400	42.445
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	68.400	52.445
Gældsforpligtelser i alt	<u>68.400</u>	<u>52.445</u>
Passiver i alt	<u>28.928.873</u>	<u>28.914.440</u>

- 1 Særlige poster
- 4 Oplysninger om dagsværdi
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapi- tal	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	40.000	28.764.795	57.200	28.861.995
Udloddet udbytte	0	0	-57.200	-57.200
Årets overførte overskud eller underskud	0	55.679	0	55.679
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	3.700.000	0	3.700.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-3.700.000	0	-3.700.000
	40.000	28.820.474	0	28.860.474

Noter

1. Særlige poster

	2022/23	2021/22
Indtægter:		
Earn-out fra kapitalinteresser	1.750.000	1.750.000
	<u>1.750.000</u>	<u>1.750.000</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Indtægter af kapitalinteresser	1.750.000	1.750.000
Resultat af særlige poster netto	<u>1.750.000</u>	<u>1.750.000</u>

2. Andre finansielle indtægter

Renteindtægter mellemregning virksomhedsdeltager	20.278	0
Udbytte, porteføljeaktier	165.412	738.453
Gevinst på værdipapirer, der er omsætningsaktiver	36.518	0
Kursregulering af værdipapirer, der er omsætningsaktiver	1.936.700	0
	<u>2.158.908</u>	<u>738.453</u>

3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. september 2023
Direktion	13,25	0	152.253

Efter balancedagen er lånet udloddet til kapitalejer inkl. lovpligtige renter. Hævningerne er renteberegnet med de gældende rentesatser for de lovpligte renter jf. selskabslovens §215.

Ovenstående oplyste rentefod er renten for det 2. halvår 2023.

4. Oplysninger om dagsværdi

	Børsnoterede aktier	Børsnoterede obligationer
Dagsværdi 30. september 2023	16.285.296	10.317.490
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	1.514.247	422.453

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. september 2023.

Noter

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30. september 2023.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

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 amt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalinteresser

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

Overstiger det modtagne udbytte den forholdsmæssige andel af årets resultat anses dette som indikation på værdiforringelse, der medfører krav om at udarbejde nedskrivningstest.

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

Andre investeringsaktiver

Andre investeringsaktiver omfatter investeringer i kunst og vin med henblik senere salg med fortjeneste.

Andre investeringsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Andre investeringsaktiver opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Da det ikke er muligt pålideligt at skønne en fremtidig værdiforringelse af andre investeringsaktiverne eller muligt at fastsætte en brugstid, er restværdien fastsat lig med kostprisen, hvorfor der ikke afskrives på andre investeringsaktiver.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

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

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

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.”

Stine Lindholm Pedersen

Direktør og dirigent

Serienummer: 5073f881-1728-498f-8ee8-5a8ed411afed

IP: 185.10.xxx.xxx

2024-02-27 10:38:30 UTC



Peter Birk Stokholm

Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 34209936

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 20392760-8a29-43e8-8b18-7adf18052935

IP: 172.225.xxx.xxx

2024-02-27 10:50:32 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 tidsstempelt 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/validator**