

ML INVEST ApS

Sorøvej 25
4100 Ringsted

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/05/2017

Brian Heegaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ML INVEST ApS
Sorøvej 25
4100 Ringsted

CVR-nr: 30899970
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Nordea

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 incl. ledelsesberetning for selskabet ML Invest ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabsloven som opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 02/05/2017

Direktion

Niels Pedersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i ML Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ML Invest ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Dalmose, 02/05/2017

Dennis Malle
Registreret revisor FDR
DM Revisionsfirma af 1993, registreret revisionsvirksomhed
CVR: 16315370

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at eje værdipapirer og foretage investeringer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 43 a, valgt at indregne kapitalandele i associerede virksomheder efter den indre værdis metode.

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelse.

Resultatopgørelse

Skat:

Selskabsskat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige resultat.

Udskudt skat beregnes med 22% svarende til den gældende selskabsskat af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver og afsættes i regnskabet. Negativ udskudt skat optages under andre tilgodehavender, såfremt skatteaktivet forventes at kunne udnyttes inden for en 5 års periode. Den fulde negative skat noteoplyses. Udskudte skatter under kr. 10.000 noteoplyses alene.

Balance

Anlægsaktiver:

Finansielle:

Kapitalandele i associerede virksomheder:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat. Kapitalandele fra disse virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdigt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsrapporten fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender fra salg er optaget til pålydende.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser optages til nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|----------------|---------------|
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 115.388 | 83.338 |
| Bruttoresultat | | 115.388 | 83.338 |
| Administrationsomkostninger | 1 | -6.446 | -4.944 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 108.942 | 78.394 |
| Andre finansielle indtægter | | 10 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | | -13.333 | -15.575 |
| Ordinært resultat før skat | | 95.619 | 62.819 |
| Skat af årets resultat | 2 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 95.619 | 62.819 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 95.619 | 62.819 |
| I alt | | 95.619 | 62.819 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 780.448 | 745.060 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 780.448 | 745.060 |
| Anlægsaktiver i alt | | 780.448 | 745.060 |
| Likvide beholdninger | | 8.167 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 8.167 | 0 |
| Aktiver i alt | | 788.615 | 745.060 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ... | | 327.248 | 291.860 |
| Overført resultat | | 73.895 | 13.664 |
| Egenkapital i alt | | 526.143 | 430.524 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 262.472 | 314.536 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 262.472 | 314.536 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 262.472 | 314.536 |
| Passiver i alt | | 788.615 | 745.060 |

Noter

1. Administrationsomkostninger

Der har ikke været beskæftigede i dette eller forrige regnskabsår.

2. Skat af årets resultat

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

Der er en negativt udskudt skat på kr. 19.060. Beløbet er ikke optaget under andre tilgodehavender, da der ikke er udsigt til udnyttelse inden for de første 3 år.

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i associerede virksomheder

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kostpris primo | 453.200 | 453.200 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>453.200</u> | <u>453.200</u> |
| Nettoopskrivninger primo | 291.860 | 288.522 |
| Andel i årets resultat jf. note | 115.388 | 83.338 |
| Udloddet udbytte | -80.000 | -80.000 |
| Nettoopskrivninger ultimo | <u>327.248</u> | <u>291.860</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>780.448</u> | <u>745.060</u> |

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|---|-----------|-------------|-------------------|
| Digital Screenprinting Technologies ApS, København | 40% | 1.622.869 | 288.470 |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen