

MLI ACQ SPV1 ApS

Hellerupvej 82, 2900 Hellerup

CVR-nr. 35 03 30 41

**Årsrapport for perioden
1. september 2017 til 31. august 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 29. januar 2019

Nikolaj Magne Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. september - 31. august	5
Balance 31. august	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2017 - 31. august 2018 for MLI ACQ SPV1 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. 31. august 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2017 - 31. august 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 29. januar 2019

Direktion

Nikolaj Magne Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i MLI ACQ SPV1 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MLI ACQ SPV1 ApS for regnskabsåret 1. september 2017 - 31. august 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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 29. januar 2019

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Henrik Sadolin Jørgensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33281

Selskabsoplysninger

Selskabet	MLI ACQ SPV1 ApS Hellerupvej 82 2900 Hellerup CVR-nr.: 35 03 30 41 Regnskabsperiode: 1. september 2017 - 31. august 2018 Stiftet: 30. januar 2013 Hjemsted: Gentofte
Direktion	Nikolaj Magne Larsen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at foretage og forvalte investeringer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 290.667, og selskabets balance pr. 31. august 2018 udviser en negativ egenkapital på kr. 279.467.

Kapitalandele i Munin ApS under konkurs er i regnskabsåret nedskrevet med t.kr. 141 til t.kr. 0.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. september - 31. august

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Bruttotab		-11.249	-14.601
Nedskrivning af omsætningsaktiver		-135.000	0
Resultat før finansielle poster		-146.249	-14.601
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder		0	-340.375
Nedskrivning af finansielle aktiver		-141.429	-1.169.541
Finansielle indtægter	1	12.332	11.777
Finansielle omkostninger	2	-17.322	-17.066
Resultat før skat		-292.668	-1.529.806
Skat af årets resultat	3	2.001	4.376
Årets resultat		-290.667	-1.525.430
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-290.667	-1.525.430
		-290.667	-1.525.430

Balance 31. august

	Note	2017/18	2017
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	4	0	141.429
Finansielle anlægsaktiver		0	141.429
Anlægsaktiver i alt		0	141.429
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		259.654	247.327
Udskudt skatteaktiv		6.377	4.376
Tilgodehavender		266.031	251.703
Omsætningsaktiver i alt		266.031	251.703
Aktiver i alt		266.031	393.132

Balance 31. august

	Note	2017/18 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		3.386.387	3.386.386
Overført resultat		-3.665.854	-3.375.186
Egenkapital		-279.467	11.200
Gæld til tilknyttede virksomheder		173.279	4.954
Anden gæld		364.719	356.752
Langfristede gældsforpligtelser	5	537.998	361.706
Anden gæld		7.500	20.226
Kortfristede gældsforpligtelser		7.500	20.226
Gældsforpligtelser i alt		545.498	381.932
Passiver i alt		266.031	393.132
Eventualposter mv.	6		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. september	3.386.387	-3.375.187	11.200
Årets resultat	0	-290.667	-290.667
Egenkapital 31. august	3.386.387	-3.665.854	-279.467

Noter til årsrapporten

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	12.332	11.777
	12.332	11.777
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	524
Andre finansielle omkostninger	17.322	16.542
	17.322	17.066
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-2.001	-4.376
	-2.001	-4.376
4 Finansielle anlægsaktiver		
		Andre værdipa- pirer og kapital- andele kr.
Kostpris 1. september		2.674.646
Kostpris 31. august		2.674.646
Nedskrivninger 1. september		2.533.217
Årets nedskrivninger		141.429
Nedskrivninger 31. august		2.674.646
Regnskabsmæssig værdi 31. august		0

Noter til årsrapporten

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. september kr.	Gæld 31. august kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.954	173.279	0	0
Anden gæld	356.752	364.719	0	0
	361.706	537.998	0	0

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Magne Larsen Investments ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MLI ACQ SPV1 ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fragå selskabet, 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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 underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelse måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.