

MLI ACQ SPV1 ApS

Hellerupvej 82, 2900 Hellerup

CVR-nr. 35 03 30 41

**Årsrapport for perioden
1. september 2021 til 31. august 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 27. februar 2023

Nikolaj Magne Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

3

Ledelsesberetning

4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. september - 31. august

5

Balance 31. august

6

Egenkapitalopgørelse

8

Noter

9

Anvendt regnskabspraksis

10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022.

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 27. februar 2023

Direktion

Nikolaj Magne Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i MLI ACQ SPV1 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for MLI ACQ SPV1 ApS for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 27. februar 2023

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 2021 - 31. august 2022 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 2021/22 udviser et underskud på kr. 7.151, og selskabets balance pr. 31. august 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 313.179.

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	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Bruttotab		-7.500	-7.499
Finansielle indtægter	2	19.440	18.555
Finansielle omkostninger		-21.108	-20.103
Resultat før skat		-9.168	-9.047
Skat af årets resultat	3	2.017	1.990
Årets resultat		-7.151	-7.057
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-7.151	-7.057
		-7.151	-7.057

Balance 31. august

Note	2022	2021
	kr.	kr.
Aktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	315.576	300.549
Andre tilgodehavender	114.741	110.328
Udskudt skatteaktiv	6.204	4.187
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	9.118	9.118
Tilgodehavender	445.639	424.182
Omsætningsaktiver i alt	445.639	424.182
Aktiver i alt	445.639	424.182

Balance 31. august

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		3.386.387	3.386.387
Overført resultat		-3.699.566	-3.692.415
Egenkapital		-313.179	-306.028
Gæld til tilknyttede virksomheder		308.057	300.557
Selskabsdeltagere og ledelse		443.261	422.153
Langfristede gældsforpligtelser	4	751.318	722.710
Anden gæld		7.500	7.500
Kortfristede gældsforpligtelser		7.500	7.500
Gældsforpligtelser i alt		758.818	730.210
Passiver i alt		445.639	424.182
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. september	3.386.387	-3.692.415	-306.028
Årets resultat	0	-7.151	-7.151
Egenkapital 31. august	3.386.387	-3.699.566	-313.179

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets kapitalejer har afgivet støtte- og tilbagetrædelseserklæring vedrørende sit tilgodehavende og ledelsen har på baggrund heraf valgt at aflægge årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	15.027	14.312
Andre finansielle indtægter	<u>4.413</u>	<u>4.243</u>
	<u>19.440</u>	<u>18.555</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-2.017</u>	<u>-1.990</u>
	<u>-2.017</u>	<u>-1.990</u>

4 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> 1. september kr.	<u>Gæld</u> 31. august kr.	<u>Afdrag</u> næste år kr.	<u>Restgæld</u> efter 5 år kr.
Gæld til tilknyttede virksomheder	300.557	308.057	0	0
Selskabsdeltagere og ledelse	<u>422.153</u>	<u>443.261</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>722.710</u>	<u>751.318</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

5 Eventualforpligtelser

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 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af 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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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