


## MLI ACQ SPV2 ApS

Hellerupvej 82, 2900 Hellerup

**CVR-nr. 35 04 80 30**

**Årsrapport for perioden  
1. september 2015 til 31. august 2016**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 22/2-2017



---

Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. september - 31. august	6
Balance 31. august	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 for MLI ACQ SPV2 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 22/2-2017

**Direktion**

  
Nikolaj Magne Larsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejerne i MLI ACQ SPV2 ApS*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for MLI ACQ SPV2 ApS for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 22/2 - 2017

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

  
Henrik Sadolin Jørgensen  
statsautoriseret revisor

  
Morten Friis Munksgaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	MLI ACQ SPV2 ApS Hellerupvej 82 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 35 04 80 30
	Regnskabsperiode: 1. september - 31. august
	Stiftet: 26. februar 2013
	Hjemsted: Gentofte
Direktion	Nikolaj Magne Larsen
Revision	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 2015/16 udviser et underskud på kr. 2.117, og selskabets balance pr. 31. august 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.526.570.

### **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	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-5.691</b>	<b>-5.624</b>
Finansielle indtægter		11.997	11.425
Finansielle omkostninger		-8.899	-8.156
<b>Resultat før skat</b>		<b>-2.593</b>	<b>-2.355</b>
Skat af årets resultat	1	476	627
<b>Årets resultat</b>		<b>-2.117</b>	<b>-1.728</b>
 <b>Resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-2.117	-1.728
		<b>-2.117</b>	<b>-1.728</b>



## Balance 31. august

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	2.458.747	2.458.747
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>2.458.747</u>	<u>2.458.747</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>2.458.747</u>	<u>2.458.747</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		256.882	244.883
Udskudt skatteaktiv		3.453	1.905
<b>Tilgodehavender</b>		<u>260.335</u>	<u>246.788</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>260.335</u>	<u>246.788</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>2.719.082</u></u>	<u><u>2.705.535</u></u>

## Balance 31. august

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		2.538.746	2.538.746
Overført resultat		-12.176	-10.058
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>2.526.570</u></b>	<b><u>2.528.688</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		186.887	171.224
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4</b>	<b><u>186.887</u></b>	<b><u>171.224</u></b>
Anden gæld		5.625	5.623
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.625</u></b>	<b><u>5.623</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>192.512</u></b>	<b><u>176.847</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>2.719.082</u></b>	<b><u>2.705.535</u></b>
Eventualposter m.v.	5		

## Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	-476	-627
	<u>-476</u>	<u>-627</u>
<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. september	2.458.747	2.458.747
Kostpris 31. august	2.458.747	2.458.747
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august</b>	<u>2.458.747</u>	<u>2.458.747</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
OnePlay ApS	Ballerup	22%	282.440	-684.341

Egenkapital og årets resultat er fra årsrapporten 2015.

Grundet de forventede fremtidige resultater i OnePlay ApS vurderes nettorealiseringsværdien at overstige kostprisen.

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. september	2.538.746	-10.059	2.528.687
Årets resultat	0	-2.117	-2.117
<b>Egenkapital 31. august</b>	<b>2.538.746</b>	<b>-12.176</b>	<b>2.526.570</b>

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter à nominelt kr. 1, samt 2.458.746 B-anparter á nominelt kr. 1.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015/16	2014/15	2014	2013	2012
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. september	2.538.746	2.538.746	253.746	80.000	0
Tilgang i året	0	0	0	2.458.746	0
<b>Selskabskapital</b>	<b>2.538.746</b>	<b>2.538.746</b>	<b>253.746</b>	<b>2.538.746</b>	<b>0</b>

### 4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. september	Gæld 31. august	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Gæld til tilknyttede virksomheder	171.224	186.887	0	0
	<b>171.224</b>	<b>186.887</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med administrationsselskabet Magne Larsen Investments ApS 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 SPV2 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### 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 balance dagens 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 gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.