

## **MLI ACQ SPV2 ApS**

Hellerupvej 82, 2900 Hellerup

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

**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

Ledelsespåtegning 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 12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2017 - 31. august 2018 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 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.

Hellerup, den 29. januar 2019

### Direktion

Nikolaj Magne Larsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

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

Vi har opstillet årsregnskabet for MLI ACQ SPV2 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 SPV2 ApS Hellerupvej 82 2900 Hellerup CVR-nr.: 35 04 80 30 Regnskabsperiode: 1. september 2017 - 31. august 2018 Stiftet: 26. februar 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. 112.762, og selskabets balance pr. 31. august 2018 udviser en negativ egenkapital på kr. 214.756.

### 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.
<b>Bruttotab</b>		<b>-107.500</b>	<b>-9.600</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	-2.623.747
Finansielle indtægter	1	0	12.596
Finansielle omkostninger	2	-8.861	-9.172
<b>Resultat før skat</b>		<b>-116.361</b>	<b>-2.629.923</b>
Skat af årets resultat	3	3.599	1.359
<b>Årets resultat</b>		<b>-112.762</b>	<b>-2.628.564</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-112.762	-2.628.564
		<b>-112.762</b>	<b>-2.628.564</b>

**Balance 31. august**

Note	2017/18	2014/15
	kr.	kr.
<b>Aktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	269.477	269.477
Udskudt skatteaktiv	4.470	1.359
<b>Tilgodehavender</b>	<b>273.947</b>	<b>270.836</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>273.947</b>	<b>270.836</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>273.947</b>	<b>270.836</b>



**Balance 31. august**

	Note	2017/18	2014/15
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		2.538.746	2.538.746
Overført resultat		-2.753.502	-2.640.740
<b>Egenkapital</b>	5	<b>-214.756</b>	<b>-101.994</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		295.879	179.892
Anden gæld		186.574	177.713
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>482.453</b>	<b>357.605</b>
Anden gæld		6.250	15.225
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.250</b>	<b>15.225</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>488.703</b>	<b>372.830</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>273.947</b>	<b>270.836</b>
Eventualposter mv.	7		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. september	2.538.746	-2.640.740	-101.994
Årets resultat	0	-112.762	-112.762
<b>Egenkapital 31. august</b>	<b>2.538.746</b>	<b>-2.753.502</b>	<b>-214.756</b>

## Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	12.596
	<b>0</b>	<b>12.596</b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	709
Andre finansielle omkostninger	8.861	8.463
	<b>8.861</b>	<b>9.172</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	-3.599	-1.359
	<b>-3.599</b>	<b>-1.359</b>

## Noter

	2017/18	2014/15
	kr.	kr.
<b>4 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. september	2.623.747	2.458.747
Tilgang i årets løb	0	165.000
Kostpris 31. august	<u>2.623.747</u>	<u>2.623.747</u>
Årets nedskrivning	<u>-2.623.747</u>	<u>-2.623.747</u>
Værdireguleringer 31. august	<u>-2.623.747</u>	<u>-2.623.747</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
OnePlay ApS under konkurs*	Ballerup	27%	75.404	-1.200.798

De oplyste regnskabstal er fra årsrapporten 2016.

## 5 Egenkapital

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

## Noter

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. september kr.	Gæld 31. august kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til tilknyttede virksomheder	179.892	295.879	0	0
Anden gæld	177.713	186.574	0	0
	<b>357.605</b>	<b>482.453</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 7 Eventualposter mv.

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 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.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

## Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.