

## **MLI ACQ SPV2 ApS**

Hellerupvej 82, 2900 Hellerup

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

**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

11

## Ledelsespåtegning

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

Hellerup, den 27. februar 2023

### Direktion

Nikolaj Magne Larsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

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

Vi har opstillet årsrapporten for MLI ACQ SPV2 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 SPV2 ApS Hellerupvej 82 2900 Hellerup CVR-nr.: 35 04 80 30 Regnskabsperiode: 1. september 2021 - 31. august 2022 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 2021/22 udviser et underskud på kr. 18.066, og selskabets balance pr. 31. august 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 306.603.

### 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.
<b>Bruttotab</b>		<b>-7.500</b>	<b>-7.499</b>
Finansielle indtægter	2	13.887	13.226
Finansielle omkostninger	3	-29.548	-28.109
<b>Resultat før skat</b>		<b>-23.161</b>	<b>-22.382</b>
Skat af årets resultat	4	5.095	4.924
<b>Årets resultat</b>		<b>-18.066</b>	<b>-17.458</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-18.066	-17.458
		<b>-18.066</b>	<b>-17.458</b>

**Balance 31. august**

Note	2022	2021
	kr.	kr.
<b>Aktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	296.590	282.703
Udskudt skatteaktiv	17.636	12.541
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	12.740	12.740
<b>Tilgodehavender</b>	<b>326.966</b>	<b>307.984</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>326.966</b>	<b>307.984</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>326.966</b>	<b>307.984</b>



**Balance 31. august**

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		2.538.746	2.538.746
Overført resultat		-2.845.349	-2.827.283
<b>Egenkapital</b>	5	<b>-306.603</b>	<b>-288.537</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		400.566	374.316
Selskabsdeltagere og ledelse		226.753	215.955
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>627.319</b>	<b>590.271</b>
Anden gæld		6.250	6.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.250</b>	<b>6.250</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>633.569</b>	<b>596.521</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>326.966</b>	<b>307.984</b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	7		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. september	2.538.746	-2.827.283	-288.537
Årets resultat	0	-18.066	-18.066
<b>Egenkapital 31. august</b>	<b>2.538.746</b>	<b>-2.845.349</b>	<b>-306.603</b>

## 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>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	13.887	13.226
	<u><b>13.887</b></u>	<u><b>13.226</b></u>

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	18.750	17.825
Andre finansielle omkostninger	10.798	10.284
	<u><b>29.548</b></u>	<u><b>28.109</b></u>

<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	-5.095	-4.924
	<u><b>-5.095</b></u>	<u><b>-4.924</b></u>

### 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	374.316	400.566	0	0
Selskabsdeltagere og ledelse	215.955	226.753	0	0
	<b>590.271</b>	<b>627.319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med administrationselskabet 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 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

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

#### 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 nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

#### Gældsforpligtelser

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