

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Investeringselskabet MML ApS

Bækkeskovvej 20, 2700 Brønshøj

CVR-nr. 37 44 10 23

Årsrapport for tiden 5/2 2016 - 30/6 2017

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 15/12 2017.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Marcel Wolff-Matern".

Dirigent

Marcel Michel Wolff-Matern

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udøve udlejning af fast ejendom.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Da det er selskabets første regnskabsår, er der ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 5/2 2016 - 30/6 2017 for Investeringselskabet MML ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 11. december 2017

Direktion



Marcel Michel Wolff-Matern

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Investeringselskabet MML ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Investeringselskabet MML ApS for tiden 5/2 2016 - 30/6 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De 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.

Rødovre, den 11. december 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi på anlægsaktiver. Udskudt skat indregnes alene med den værdi, den forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskost med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Investeringsejendomme:

Investeringsejendomme er indregnet til dagsværdi, hvor stigning eller fald i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen. Der afskrives ikke på ejendommene. Dagsværdien er opgjort som afkast delt med et afkastkrav på mellem 3 og 6%, afhængigt af beliggenhed, vedligeholdelsesstand osv. Afkast omgøres til et normal-år, hvor der tages højde for lejekontraktens løbetid, lejens størrelse, lejers soliditet, forventet tomgang og ejendommens vedligeholdelsesstand. Gælden i ejendommene indregnes til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 5/2 2016 - 30/6 2017

Note	2016/17	2015/16	
	kr.	kr.	
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	88.859	0
1	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	0	0
		<u>88.859</u>	<u>0</u>
	Udgifter		
2	Personaleudgifter	0	0
	Resultat før afskrivninger	88.859	0
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	88.859	0
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	-60.000	0
	Resultat før skat	28.859	0
3	Beregnete skatter	-6.336	0
	Årets resultat	<u>22.523</u>	<u>0</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	22.523	0
	Udbytte	0	0
		<u>22.523</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	4/2 2016
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Investeringsejendomme	<u>2.218.180</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.218.180</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>2.218.180</u>	<u>0</u>
3	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavende i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>66.879</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>66.879</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>2.285.059</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	4/2 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	200.000	0
	Overført til næste år	22.523	0
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>222.523</u>	<u>0</u>
	Anden langfristet gæld	2.000.000	0
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
	Skyldig selskabsskat	6.336	0
	Anden gæld	56.200	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>62.536</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.062.536</u>	<u>0</u>
	Passiver i alt	<u>2.285.059</u>	<u>0</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Værdiregulering af investeringsejendomme til dagsværdi		
Investeringsejendomme	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Personaleudgifter		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	6.336	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>6.336</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver		Investerings- ejendomme
Anskaffelsessum pr. 5/2 2016		<u>0</u>
Tilgang i året		2.218.180
Afgang i året		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2017		<u>2.218.180</u>
Op- og nedskrivninger pr. 5/2 2016		0
Opskrivninger i året		<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2017		<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2017		<u>2.218.180</u>

Selskabets ejendomme er pr. 30. juni 2017 værdiansat ud fra et afkastkrav på 3,83%. Ejendommen består af erhvervslejemål.

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 5/2 2016	200.000	0	0	200.000
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	22.523	0	22.523
Egenkapital pr. 30/6 2017	200.000	22.523	0	222.523

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Restgæld ultimo	Afdrag indenfor 1 år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Anden langfristet gæld	2.000.000	0	2.000.000	0
	2.000.000	0	2.000.000	0

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.