



MLI ACQ SPV1 ApS

Hellerupvej 82, 2900 Hellerup

CVR-nr. 35 03 30 41

**Årsrapport for perioden
1. september 2024 til 31. august 2025**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. januar 2026

Nikolaj Magne Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	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	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2024 - 31. august 2025 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 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2024 - 31. august 2025.

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. januar 2026

Direktion

Nikolaj Magne Larsen

 bakertilly

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 2024 - 31. august 2025 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. januar 2026

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

Henrik Sadolin Jørgensen
statsautoriseret revisor
mne33281

 **bakertilly**

Selskabsoplysninger

Selskabet MLI ACQ SPV1 ApS
Hellerupvej 82
2900 Hellerup
CVR-nr.: 35 03 30 41
Regnskabsperiode: 1. september 2024 - 31. august 2025
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 2024/25 udviser et underskud på kr. 60.342, og selskabets balance pr. 31. august 2025 udviser en negativ egenkapital på kr. 857.034.

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.

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	2024/25	2023/24
		kr.	kr.
Bruttotab		-8.750	-10.000
Finansielle indtægter	3	10.191	9.890
Finansielle omkostninger	4	<u>-61.783</u>	<u>-358.875</u>
Resultat før skat		-60.342	-358.985
Skat af årets resultat	5	<u>0</u>	<u>26.682</u>
Årets resultat		<u><u>-60.342</u></u>	<u><u>-332.303</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-60.342</u>	<u>-332.303</u>
		<u><u>-60.342</u></u>	<u><u>-332.303</u></u>

Balance 31. august

	<u>Note</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>0</u>	<u>26.682</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>26.682</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>26.682</u>
Aktiver i alt		<u><u>0</u></u>	<u><u>26.682</u></u>

Balance 31. august

	Note	2025 kr.	2024 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		3.386.387	3.386.387
Overført resultat		-4.243.421	-4.183.079
Egenkapital		-857.034	-796.692
Gæld til tilknyttede virksomheder		363.334	343.989
Selskabsdeltagere og ledelse		484.950	470.635
Langfristede gældsforpligtelser	6	848.284	814.624
Anden gæld		8.750	8.750
Kortfristede gældsforpligtelser		8.750	8.750
Gældsforpligtelser i alt		857.034	823.374
Passiver i alt		0	26.682
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. september	3.386.387	-4.183.079	-796.692
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-60.342</u>	<u>-60.342</u>
Egenkapital 31. august	<u>3.386.387</u>	<u>-4.243.421</u>	<u>-857.034</u>

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>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
2 Personalemkostninger		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>10.191</u>	<u>9.890</u>
	<u>10.191</u>	<u>9.890</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	47.468	344.983
Andre finansielle omkostninger	<u>14.315</u>	<u>13.892</u>
	<u>61.783</u>	<u>358.875</u>
5 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-26.682</u>
	<u>0</u>	<u>-26.682</u>

Noter

6 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	343.989	363.334	0	0
Selskabsdeltagere og ledelse	<u>470.635</u>	<u>484.950</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>814.624</u>	<u>848.284</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Magne Larsen Investments ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Noter



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MLI ACQ SPV1 ApS for 2024/25 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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter omkostninger mv.

Skat af årets resultat

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.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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

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