

Holdingselskabet MLA II ApS

Ibsvej 15, 2680 Solrød Strand
CVR-nr. 45 58 80 25

Årsrapport 2025

6. maj - 30. september

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling, den 29. december 2025

Mikkel Jon Larssen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 6. maj - 30. september	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10-11

Selskabsoplysninger

Selskabet Holdingselskabet MLA II ApS
 Ibsvej 15
 2680 Solrød Strand

 CVR-nr.: 45 58 80 25
 Stiftet: 6. maj 2025
 Regnskabsår: 6. maj - 30. september

Direktion Mikkel Jon Larssen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 6. maj - 30. september 2025 for Holdingselskabet MLA II 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. 30. september 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 6. maj - 30. september 2025.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød, den 29. december 2025

Direktion:

Mikkel Jon Larssen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele i datterselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er konstateret kapitaltab i selskabet, hvilket primært skyldes renteomkostninger relateret til selskabets køb af underliggende aktiviteter. Selskabets indtægter vil hovedsageligt stamme fra udlodninger fra datterselskabet, som først indregnes i resultatopgørelsen i det kommende regnskabsår, og der har derfor i indeværende regnskabsåret været en ubalance mellem indtægter og omkostninger. Denne forskydning har medført et negativt resultat og et kapitaltab.

Ledelsen vurderer, at kapitaltabet er midlertidigt og ikke udtryk for en svækket økonomisk stilling, idet selskabet i perioden 1. oktober 2025 til generalforsamlingsdatoen har modtaget udlodning fra datterselskabet, som overstiger det i regnskabet realiseret negative resultat og reetablering af kapitalen er allerede sket.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 6. maj - 30. september

	Note	2025 kr.
Administrationsomkostninger		-40.158
Driftsresultat		-40.158
Øvrige finansielle omkostninger		-264.604
Resultat før skat		-304.762
Skat af årets resultat	1	67.048
Årets resultat		-237.714
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-237.714
I alt		-237.714

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2025 kr.
Kapitalandele i dattervirksomheder		6.792.562
Finansielle anlægsaktiver		6.792.562
Anlægsaktiver		6.792.562
Udskudte skatteaktiver		52.679
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		14.369
Tilgodehavender		67.048
Omsætningsaktiver		67.048
Aktiver		6.859.610

Passiver

Anpartskapital		20.000
Overført resultat		-237.714
Egenkapital		-217.714
Gældsbrief		3.292.562
Gæld til pengeinstitutter		1.440.744
Langfristede gældsforpligtelser	2	4.733.306
Gæld til pengeinstitutter		500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.620.001
Anden gæld		214.017
Kortfristede gældsforpligtelser		2.344.018
Gældsforpligtelser		7.077.324
Passiver		6.859.610

Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	3
Medarbejderforhold	4

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 6. maj 2025	20.000	0	20.000
Forslag til resultatdisponering		-237.714	-237.714
Egenkapital 30. september 2025	20.000	-237.714	-217.714

Noter

2025
kr.

1 | Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-14.369
Regulering af udskudt skat	-52.679
	-67.048

2 | Langfristede gældsforpligtelser

kr.	30/9 2025 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gældsbrief	3.292.562	0	1.749.167
Gæld til pengeinstitutter	1.940.744	500.000	0
	5.233.306	500.000	1.749.167

3 | Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Hæftelse i sambeskatningen

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør 0 tkr. pr. balancedagen.

2025

4 | Medarbejderforhold

Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit:	0
--	---

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet MLA II ApS for 2025 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til kontorhold.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Udbytte fra kapitalandele af dattervirksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres. Ved afhændelser indregnes eventuel fortjeneste, når de økonomiske rettigheder knyttet til de solgte kapitalandele overføres, dog tidligst når fortjenesten er realiseret eller anses som realisabel. Desuden indgår realiserede tab udover nedskrivninger, når sådanne må konstateres.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt til-læg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Renteindtægter og -omkostninger beregnes på amortiserede kostpriser.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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

Finansielle anlægsaktiver

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdien fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra fortsat anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og det forventede provenu ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid. Der anvendes en diskonteringsrente, som afspejler den risikofri markedsrente og ejernes afkastkrav for tilsvarende aktiver. Vækstraten i terminalperioden fastsættes i overensstemmelse med branchenormen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Tilgodehavende og skyldigt sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at blive anvendt inden for en overskuelig årrække, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede forpligtelser svarer normalt til nominal værdi.