



MSEG HOLDING ApS

Vilhelmsro 217
3480 Fredensborg
CVR-nr. 32836577

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
30.06.2021

Mikkel Salicath Egede Glahn
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2020	6
Balance pr. 31.12.2020	7
Egenkapitalopgørelse for 2020	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

MSEG HOLDING ApS

Vilhelmsro 217

3480 Fredensborg

CVR-nr.: 32836577

Hjemsted: Fredensborg

Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020

Direktion

Mikkel Salicath Egede Glahn

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for MSEG HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for opfyldt.

Vi indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30.06.2021

Direktion

Mikkel Salicath Egede Glahn

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i MSEG HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MSEG HOLDING ApS for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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 30.06.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Hans Tauby

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne44339

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje anpartar i andre virksomheder, konsulentassistance og anden dermed beslægtet virksomhed.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2020 har været utilfredsstillende men forventet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		(24.650)	(18.205)
Andre finansielle omkostninger		(396.007)	(386.839)
Årets resultat		(420.657)	(405.044)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(420.657)	(405.044)
Resultatdisponering		(420.657)	(405.044)

Balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.873.733	9.873.733
Finansielle aktiver	2	9.873.733	9.873.733
Anlægsaktiver		9.873.733	9.873.733
Fremstillede varer og handelsvarer		75.000	75.000
Varebeholdninger		75.000	75.000
Andre tilgodehavender		1.636	1.370
Tilgodehavender		1.636	1.370
Likvide beholdninger		118.060	460.892
Omsætningsaktiver		194.696	537.262
Aktiver		10.068.429	10.410.995

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Virksomhedskapital		130.000	130.000
Overført overskud eller underskud		(1.330.650)	(909.993)
Egenkapital		(1.200.650)	(779.993)
Bankgæld		10.000.000	10.000.000
Langfristede gældsforpligtelser	3	10.000.000	10.000.000
Bankgæld		86.199	80.845
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.500	8.125
Anden gæld		1.176.380	1.102.018
Kortfristede gældsforpligtelser		1.269.079	1.190.988
Gældsforpligtelser		11.269.079	11.190.988
Passiver		10.068.429	10.410.995
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2020

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	130.000	(909.993)	(779.993)
Årets resultat	0	(420.657)	(420.657)
Egenkapital ultimo	130.000	(1.330.650)	(1.200.650)

Noter

1 Going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at lånet fra banken på 10 mio. kr., samt lån præsenteret som anden gæld løbende bliver forlænget. Lånet fra banken løber som udgangspunkt i et år, hvorefter det genforhandles. Lånet på 1.156 t.kr. præsenteret som anden gæld har ingen løbetid. Ledelsen har ved regnskabsafslæggelsen forudsat, at begge lån ikke opsiges, og har derfor aflagt årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

2 Finansielle aktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele vedrører ejerskab af Copenhagen Concepts. Copenhagen Concepts har negativ egenkapital pr. 31.12.2020, da koncernen har været påvirket af reorganisering og nedlukning af udenlandske aktiviteter. Koncernen har i 2020 haft overskud, og ledelsen i Copenhagen Concepts vurderer, at den negative egenkapital vil være reetableret ved egen indtjening inden for en kort tidshorison. På baggrund heraf og på baggrund af tilfredsstillende resultater i Copenhagen Concepts fortsættende aktiviteter er der ikke foretaget nedskrivning af andre værdipapirer og kapitalandele.

3 Langfristede forpligtelser

	Forfald efter 12 måneder 2020 kr.
Bankgæld	10.000.000
	10.000.000

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for 15% af Copenhagen Concepts ApS' bankmellemværende. Pr. 31. december 2020 udgør Copenhagen Concepts ApS' samlede bankmellemværende t.kr. 23.944.

Selskabets anparter er stillet til sikkerhed for bankmellemværendet, som udgør 10 mio. kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.