

MS-Concept ApS  
Skt. Kjelds Plads 3  
2100 København Ø

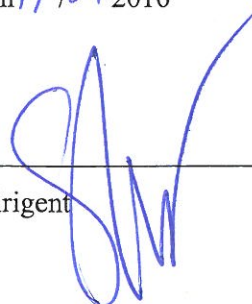
CVR-nr. 31 50 22 84

Erhvervsstyrelsen

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 14/09 2016

Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

|  | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                       |             |
| Ledelsespåtegning .....                                  | 1           |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet ..... | 2           |
| <b>Årsregnskab</b>                                       |             |
| Anvendt regnskabspraksis .....                           | 4           |
| Resultatopgørelse 1. juli 2015 – 30. juni 2016 .....     | 5           |
| Balance 30. juni 2016 .....                              | 6           |
| Noter .....  | 8-9         |

## LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for MS-Concept ApS


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet,

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14/09 2016

I direktionen:

  
-----  
Sherif Brimbali

  
-----  
Mohamed Ibrahim El  
D M R Salem

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

### Til kapitalejerne i MS-Concept ApS

Vi har revideret årsregnskabet for MS-Concept ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

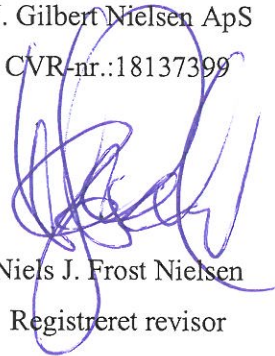
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 5. september 2016

REVISIONSFIRMAET

J. Gilbert Nielsen ApS

CVR-nr.:18137399

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Niels J. Frost Nielsen', written over the CVR number.

Niels J. Frost Nielsen

Registreret revisor

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Selskabets aktiviteter**

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed, herunder besiddelse af kapitalandele i datterselskaber.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter følgende vurderingsprincipper.

Kapitalinteresser i dattervirksomhed er optaget efter indre værdis princip.

Dattervirksomhedens driftsresultat medtages i moderselskabets resultatopgørelse, således at den bogførte værdi af investeringen svarer til dattervirksomhedens indre værdi med tillæg af koncerngoodwill.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab.

### Balancen

Anlægsaktiverne er optaget til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Der er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Goodwill: 10 år

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat er udgiftsført med 22 % af det skattepligtige resultat. Selskabet er sambeskattet med Dansk Kvalitet ApS.

Selskabet er tilsluttet acontoskatteordningen.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. JULI 2015 – 30. JUNI 2016

| <u>Note</u>                      |                                      | 2014/15<br><u>(t.kr.)</u>     |
|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
|                                  | Bruttofortjeneste .....              | 2.011.658      1.940          |
| (1)                              | Administrationsomkostninger .....    | 462.747      205              |
| (2)                              | Afskrivninger, koncerngoodwill ..... | 100.000      100              |
| (3)                              | Afskrivninger, driftsmidler .....    | 5.421      0                  |
|                                  | Tab salg driftsmidler .....          | <u>55.000</u> <u>0</u>        |
|                                  | <u>RESULTAT FØR RENTER</u> .....     | 1.388.490      1.635          |
|                                  | Resultat kapitalinteresser .....     | 2.568      574                |
|                                  | Udbytte.....                         | 1.810.000      0              |
|                                  | Renteudgifter .....                  | <u>3.037</u> <u>2</u>         |
|                                  | <u>RESULTAT FØR SKAT</u> .....       | 3.198.021      2.207          |
|                                  | Skat af årets resultat .....         | <u>326.800</u> <u>418</u>     |
|                                  | <u>ÅRETS RESULTAT</u> .....          | <u>2.871.221</u> <u>1.789</u> |
| der foreslås disponeret således: |                                      |                               |
|                                  | Afsat til udbytte .....              | 202.400                       |
|                                  | Overført til næste år .....          | <u>2.668.821</u>              |
|                                  |                                      | <u>2.871.221</u>              |

BALANCE PR. 30. JUNI 2016NoteAKTIVER:ANLÆGSAKTIVER:2014/15  
(t.kr.)**Finansielle anlægsaktiver:**

|     |  |                  |              |
|-----|--|------------------|--------------|
| (2) | Kapitalinteresser i dattervirksomhed ..... | <u>2.240.953</u> | <u>2.338</u> |
|     | Finansielle anlægsaktiver i alt.....       | <u>2.240.953</u> | <u>2.338</u> |

**I materielle anlægsaktiver:**

|  |                         |               |          |
|--|-------------------------|---------------|----------|
|  | Husleje depositum ..... | <u>59.170</u> | <u>0</u> |
|--|-------------------------|---------------|----------|

|  |  |               |          |
|--|--|---------------|----------|
|  | <u>I MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER.....</u> | <u>59.170</u> | <u>0</u> |
|--|--|---------------|----------|

**Materielle anlægsaktiver:**

|     |                   |               |          |
|-----|-------------------|---------------|----------|
| (3) | Driftsmidler..... | <u>21.684</u> | <u>0</u> |
|-----|-------------------|---------------|----------|

|  |  |               |              |
|--|--|---------------|--------------|
|  | <u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</u> | <u>21.684</u> | <u>2.338</u> |
|--|--|---------------|--------------|

|  |                                 |                  |              |
|--|---------------------------------|------------------|--------------|
|  | <u>ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</u> | <u>2.321.807</u> | <u>2.338</u> |
|--|---------------------------------|------------------|--------------|

OMSÆTNINGSAKTIVER

|  |                 |           |   |
|--|-----------------|-----------|---|
|  | Debitorer ..... | 2.048.461 | 0 |
|--|-----------------|-----------|---|

|  |                       |           |   |
|--|-----------------------|-----------|---|
|  | Tilgode udbytte ..... | 1.810.000 | 0 |
|--|-----------------------|-----------|---|

|  |                             |       |   |
|--|-----------------------------|-------|---|
|  | Andre tilgodehavender ..... | 6.788 | 0 |
|--|-----------------------------|-------|---|

|  |                      |                  |              |
|--|----------------------|------------------|--------------|
|  | Likvide midler ..... | <u>3.990.921</u> | <u>4.657</u> |
|--|----------------------|------------------|--------------|

|  |                                     |                  |              |
|--|-------------------------------------|------------------|--------------|
|  | <u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....</u> | <u>7.856.170</u> | <u>4.657</u> |
|--|-------------------------------------|------------------|--------------|

|  |                           |                   |              |
|--|---------------------------|-------------------|--------------|
|  | <u>AKTIVER I ALT.....</u> | <u>10.177.977</u> | <u>6.995</u> |
|--|---------------------------|-------------------|--------------|



BALANCE PR. 30. JUNI 2016 (fortsat)NotePASSIVER:

|     |   | 2014/15<br><u>(t.kr.)</u>      |
|-----|---|--------------------------------|
|     | <u>EGENKAPITAL:</u>   |                                |
| (4) | Anpartskapital .....  | <u>125.000</u> <u>125</u>      |
|     | Overkurs ved emission .....                                 | <u>2.500.518</u> <u>2.500</u>  |
|     | Reserve for opskrivning efter den indre værdis metode ..... | 0      0                       |
| (5) | Overført resultat .....                                     | 4.944.818      2.276           |
|     | Udbytte afsat .....   | <u>202.400</u> <u>200</u>      |
|     | <u>EGENKAPITAL I ALT</u> .....                              | <u>7.772.736</u> <u>5.101</u>  |
|     | <u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</u>                     |                                |
|     | Anden gæld .....  | 1.792.112      1.062           |
|     | Mellemregning datterselskab .....                           | 200.227      386               |
|     | Skyldig selskabsskat .....                                  | <u>412.902</u> <u>446</u>      |
|     | <u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> .....          | <u>2.405.241</u> <u>1.894</u>  |
|     | <u>PASSIVER I ALT</u> .....                                 | <u>10.177.977</u> <u>6.995</u> |

(6) Ejerforhold

NOTER

2014/15

(i.kr.)(1) ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:

|                                  |                |            |
|----------------------------------|----------------|------------|
| Advokat.....                     | 25.000         | 0          |
| Annoncer m.v.....                | 59.809         | 16         |
| Autodrift .....                  | 210.926        | 25         |
| Forsikringer .....               | 17.071         | 16         |
| Kontingenter og abonnement ..... | 45.310         | 46         |
| Kontorhold m.v. ....             | 4.874          | 6          |
| Lokaleleje.....                  | 3.896          | 0          |
| Bogføring og revision .....      | 18.000         | 46         |
| Repræsentation .....             | 24.665         | 10         |
| Småanskaffelser og EDB m.v. .... | 34.899         | 19         |
| Diverse .....                    | <u>18.297</u>  | <u>21</u>  |
|                                  | <u>462.747</u> | <u>205</u> |

(2) KAPITALINTERESSER I DATTERVIRKSOMHED:

Selskabet besidder nom. kr. 125.000 anpartar i dattervirksomheden Dansk Kvalitet ApS.

Den bogførte værdi fremkommer således:

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| Bogført værdi 1. juli 2015 .....      | 2.338.385        |
| Andel i årets resultat .....          | 2.568            |
| Afskrivning koncerngoodwill m.v. .... | <u>-100.000</u>  |
| Bogført værdi pr. 30. juni 2016 ..... | <u>2.240.953</u> |

NOTER

2014/15

(i.kr.)

Heraf udgør koncerngoodwill kr. 0.

| <u>Selskab</u>     | <u>Hjemsted</u> | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> | <u>Udbytte</u> |
|--------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----------------------|----------------|
| Dansk Kvalitet ApS | København       | 100 %            | 1.940.953          | 2.568                 | 1.810.000      |

(3) ANLÆGSAKTIVER:Driftsmidler:

|   |                      |
|---|----------------------|
| Anskaffelsessum 1. juli 2015.....               | 0                    |
| Tilgang.....                                    | 267.105              |
| Afgang.....                                     | <u>240.000</u>       |
|   | <u>27.105</u>        |
| Samlede af- og nedskrivninger 1. juli 2015..... | 0                    |
| Årets af- og nedskrivninger 30. juni 2016 ..... | <u>5.421</u>         |
|   | <u>5.421</u>         |
| Bogført værdi 30. juni 2016.....                | <u><u>21.684</u></u> |

(4) Selskabskapital:

Anpartskapitalen på kr. 125.000 er fordelt på en eller flere anparter a kr. 100 eller multipla heraf.

(5) Overført resultat

|                         |                        |
|-------------------------|------------------------|
| Overført resultat ..... | 2.275.997              |
| Årets resultat .....    | 2.871.221              |
| Udbytte .....           | <u>202.400</u>         |
|                         | <u><u>4.944.88</u></u> |

(6) Ejerforhold:

Anpartshavere, der ejer over 10 % af anpartskapitalen:

Sherif Brimbali, Dalsvinget 14, 2900 Hellerup

Mohamed Salem, Storebjerg 41, 2670 Greve