

ÅRSRAPPORT 2016

Motus A/S

Svanemøllevej 65
2900 Hellerup

CVR nr. 14145486

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 22. februar 2017

Dirigent

Ulrik Helio

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 5 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 12 |
| Balance pr. 31. december | 13 |
| Noter | 15 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Motus A/S
Svanemøllevej 65
2900 Hellerup

CVR-nr.: 14145486
Stiftelsesdato: 26. april 1990
Hjemsted: Københavns Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Bestyrelse

Ulrik Helio
Martin Kristian Simonsen Tillisch
Kristian Helio
Thomas Kristensen

Direktion

Ulrik Helio

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
22. februar 2017, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Motus A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 22. februar 2017

Direktion:

Ulrik Helio

Bestyrelse:

Ulrik Helio

Martin Kristian Simonsen Tillisch

Kristian Helio

Thomas Kristensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Motus A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Motus A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der ergældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Kommunikerer vi med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hellerup, den 22. februar 2017

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen
Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er rådgivning om, drift af og handel med IT udstyr, software, Online Services, herunder Cloud services og remote backup og arkivering på eget storage udstyr.

I 2016 har der fortsat været et markant fokus på Datacenterløsninger herunder drift og vedligehold af de største kunders storage og back-up platforme, såvel hos kunden som Motus egne back-up lokationer. Der har været en øget tilgang af kunder og data på Motus Online Services, således at selskabet i dag hoster mere end 11 PB data på roterende diske, samt yderligere adskillige PB data på tape.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2016.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I 2016 har selskabet vundet nye kunder indenfor fokusområderne. Selskabets infrastruktur til Online Services (Cloud) udvides kontinuerligt og bidrager positivt til resultatet.

Selskabets resultat

Selskabets regnskabsår er forløbet positivt med et overskud på kr. 1.208.091 før skat og efter finansielle poster.

Forventet udvikling

Selskabet vil i særdeleshed fokusere på kernekompetancerne indenfor storage og Back-up. Herunder med stærkt fokus på at udvide service forretningen indenfor Cloud services. Endvidere forventes deltagelsen sammen med udvalgte forretningspartnere på Moderniseringsstyrelsens ramme aftaler at bidrage til at vinde yderligere forretning.

Således forventes resultatet at forbedres i 2017.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Motus A/S 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Råvarer og hjælpemidler forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år restværdi kr. 0

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | 6.181.745 | 7.830.858 |
| 1. Personaleomkostninger | -4.757.663 | -3.986.659 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -216.258 | -182.752 |
| Resultat før finansielle poster | 1.207.824 | 3.661.447 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender | 0 | 7.512 |
| Andre finansielle indtægter | 14.665 | 2.955 |
| Andre finansielle omkostninger | -14.398 | -154 |
| Ordinært resultat før skat | 1.208.091 | 3.671.760 |
| Skat af årets resultat | -213.601 | -813.324 |
| ÅRETS RESULTAT | 994.490 | 2.858.436 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 2.500.000 | 2.400.000 |
| Overført resultat | -1.505.510 | 458.436 |
| Disponeret i alt | 994.490 | 2.858.436 |

Balance pr. 31. december

| Note | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| 2. Materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 465.939 | 532.899 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 465.939 | 532.899 |
| | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Andre tilgodehavender | 10.000 | 10.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 10.000 | 10.000 |
| | | |
| Anlægsaktiver i alt | 475.939 | 542.899 |
| | | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 9.441.282 | 6.714.540 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 2.957.653 | 759.275 |
| Andre tilgodehavender | 95.796 | 2 |
| Periodeafgrænsningsposter | 911.212 | 545.347 |
| Tilgodehavender i alt | 13.405.943 | 8.019.164 |
| | | |
| Likvide beholdninger | 2.564.203 | 6.788.979 |
| Likvide beholdninger i alt | 2.564.203 | 6.788.979 |
| | | |
| Omsætningsaktiver i alt | 15.970.146 | 14.808.143 |
| | | |
| AKTIVER I ALT | 16.446.085 | 15.351.042 |

Balance pr. 31. december

| Note | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| PASSIVER | | |
| 3. EGENKAPITAL | | |
| Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| Overført overskud eller underskud | 3.329.520 | 4.835.030 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 2.500.000 | 2.400.000 |
| Egenkapital i alt | 6.329.520 | 7.735.030 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 0 | 5.275 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 0 | 5.275 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 8.717.189 | 5.832.489 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | 1.399.376 | 1.778.248 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 10.116.565 | 7.610.737 |
| Gældsforpligtelser i alt | 10.116.565 | 7.610.737 |
| PASSIVER I ALT | 16.446.085 | 15.351.042 |

4. Eventualforpligtelser
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Ejerforhold

Noter

| | 2016 | 2015 |
|--|--|-------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede | 8 | 6 |
| | 2016 | 2015 |
| Lønninger | 4.214.121 | 3.344.511 |
| Pensioner | 150.000 | 150.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | 393.542 | 492.148 |
| | <u>4.757.663</u> | <u>3.986.659</u> |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | |
| 2. Materielle anlægsaktiver | | |
| Anskaffelsessum: | | |
| Anskaffelsessum, primo | 1.574.656 | |
| Tilgang | 149.298 | |
| Anskaffelsessum, ultimo | <u>1.723.954</u> | |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger: | | |
| Af- og nedskrivninger, primo | -1.041.757 | |
| Årets af- og nedskrivninger | -216.258 | |
| Af- og nedskrivninger, ultimo | <u>-1.258.015</u> | |
| Bogført værdi, ultimo | <u>465.939</u> | |

Noter

| | Selskabs- kapital | Datter- selskabs- reserve | Overført resultat | Udbytte | I alt |
|--|----------------------|---------------------------------|----------------------|------------------|------------------|
| 3. EGENKAPITAL | | | | | |
| Egenkapital, primo | 500.000 | 0 | 4.835.031 | 0 | 5.335.031 |
| Overført jfr. resultatdisponeringen | 0 | 0 | -1.505.511 | 2.500.000 | 994.489 |
| Egenkapital, ultimo | 500.000 | 0 | 3.329.520 | 2.500.000 | 6.329.520 |

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

4. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden Motus Holding ApS for skat af koncernes sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Motus Holding ApS, der er administrationsselskab.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Motus Holding Holding ApS
Svanemøllevej 65
2900 Hellerup