
Motak ApS

Fortunfortvej 2 A, 2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport for 2018

CVR-nr. 30 59 59 04

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 29/5 2019

Anni Kähler
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Noter til årsregnskabet	6

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Motak ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 29. maj 2019

Direktion

Anni Kähler

Bestyrelse

Anni Kähler

Morten Kähler

Else Sofie Støvring Nielsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Motak ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Motak ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringsted, den 29. maj 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Benny Lundgaard
statsautoriseret revisor
mne15270

Jeanne Kubel
statsautoriseret revisor
mne33804

Selskabsoplysninger

Selskabet	Motak ApS Fortunfortvej 2 A 2800 Kgs. Lyngby CVR-nr.: 30 59 59 04 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Kgs. Lyngby
Bestyrelse	Anni Kähler Morten Kähler Else Sofie Støvring Nielsen
Direktion	Anni Kähler
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Eventyrvej 16 4100 Ringsted
Advokat	Gorrissen Federspiel Axeltorv 2 1609 København K
Pengeinstitut	Danske Bank, Merchant Bank Private Holmens Kanal 2-12 1092 København K

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Bruttotab		-6.875	-4.375
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2	-1.193.112	1.074.654
Finansielle omkostninger		-5.000	-50.801
Resultat før skat		-1.204.987	1.019.478
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-1.204.987	1.019.478

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-1.193.112	2.908.948
Overført resultat	-11.875	-1.889.470
	-1.204.987	1.019.478

Balance 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	8.488.563	9.681.675
Finansielle anlægsaktiver		8.488.563	9.681.675
Anlægsaktiver		8.488.563	9.681.675
Likvide beholdninger		36.010	40.385
Omsætningsaktiver		36.010	40.385
Aktiver		8.524.573	9.722.060
Passiver			
Selskabskapital		613.583	500.473
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.715.836	2.908.948
Overført resultat		6.056.369	4.413.354
Egenkapital	4	8.385.788	7.822.775
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		131.910	1.894.910
Anden gæld		6.875	4.375
Kortfristet gæld		138.785	1.899.285
Gældsforpligtelser		138.785	1.899.285
Passiver		8.524.573	9.722.060
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Anvendt regnskabspraksis	6		

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at virke som holdingselskab, samt at drive virksomhed inden for handel og industri og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

	2018 DKK	2017 DKK
2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af overskud i associerede virksomheder	0	1.367.724
Andel af underskud i associerede virksomheder	-1.193.112	-293.070
	-1.193.112	1.074.654

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	6.772.727	5.004.727
Tilgang i årets løb	0	1.768.000
Kostpris 31. december	6.772.727	6.772.727
Værdireguleringer 1. januar	2.908.948	1.834.294
Årets resultat	-1.193.112	-293.070
Årets værdiregulering, netto	0	1.367.724
Værdireguleringer 31. december	1.715.836	2.908.948
Regnskabsmæssig værdi 31. december	8.488.563	9.681.675

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
FAHU A/S	Kirkegårdsvej 3 A, 2970 Hørsholm	9.900.000	20%	42.444.777	-5.965.912

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	500.473	2.908.948	4.413.354	7.822.775
Kontant kapitalforhøjelse	113.110	0	1.654.890	1.768.000
Årets resultat	0	-1.193.112	-11.875	-1.204.987
Egenkapital 31. december	613.583	1.715.836	6.056.369	8.385.788

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2018	2017	2016	2015	2014
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Selskabskapital 1. januar	500.473	500.473	500.473	500.473	500.473
Kapitalforhøjelse	113.110	0	0	0	0
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december	613.583	500.473	500.473	500.473	500.473

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2018.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Motak ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.