
Motak ApS

Fortunfortvej 2 A, 2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport for 2022

CVR-nr. 30 59 59 04

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 17/5 2023

Anni Kähler
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 4 |
| Balance 31. december | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter til årsregnskabet | 8 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 17. maj 2023

Direktion

Anni Kähler
Direktør

Bestyrelse

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Motak ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Motak ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Ringsted, den 17. maj 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

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

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 | 2022 | 2021 |
|---|------|-----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Bruttotab | | -4.375 | -4.375 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 2 | -661.648 | 977.005 |
| Finansielle omkostninger | | -6.032 | -5.886 |
| Resultat før skat | | -672.055 | 966.744 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -672.055 | 966.744 |

Resultatdisponering

| | 2022 | 2021 |
|--|-----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -683.648 | 977.005 |
| Overført resultat | 11.593 | -10.261 |
| | -672.055 | 966.744 |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2022 DKK | 2021 DKK |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 3 | 11.472.089 | 12.155.737 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 11.472.089 | 12.155.737 |
| Anlægsaktiver | | 11.472.089 | 12.155.737 |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | 37.764 | 20.233 |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | 37.764 | 20.233 |
| | | | |
| Aktiver | | 11.509.853 | 12.175.970 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| | | DKK | DKK |
| Selskabskapital | | 613.583 | 613.583 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 4.699.362 | 5.383.010 |
| Overført resultat | | 6.035.640 | 6.024.047 |
| Egenkapital | | 11.348.585 | 12.020.640 |
| | | | |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 154.393 | 148.455 |
| Anden gæld | | 6.875 | 6.875 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 161.268 | 155.330 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 161.268 | 155.330 |
| | | | |
| Passiver | | 11.509.853 | 12.175.970 |

| | |
|---|---|
| Væsentligste aktiviteter | 1 |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital | Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis metode | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------|----------------------|---|----------------------|-------------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. januar | 613.583 | 5.383.010 | 6.024.047 | 12.020.640 |
| Årets resultat | 0 | -683.648 | 11.593 | -672.055 |
| Egenkapital 31. december | 613.583 | 4.699.362 | 6.035.640 | 11.348.585 |

Noter til årsregnskabet

1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje aktier i det associerede selskab FAHU A/S. Aktiviteterne i det associerede selskab består af investering i værdipapirer.

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|-----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| 2. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Andel af overskud i associerede virksomheder | -661.648 | 977.005 |
| | <u>-661.648</u> | <u>977.005</u> |

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | DKK | DKK |
| 3. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar | 6.772.727 | 6.772.727 |
| Kostpris 31. december | <u>6.772.727</u> | <u>6.772.727</u> |
| Værdireguleringer primo 1. januar | 5.383.010 | 4.406.005 |
| Årets resultat | -661.648 | 977.005 |
| Modtagne udbytter | -22.000 | 0 |
| Værdireguleringer 31. december | <u>4.699.362</u> | <u>5.383.010</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>11.472.089</u> | <u>12.155.737</u> |

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

| Navn | Hjemsted | Selskabs- kapital | Stemme- og ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|----------|--|----------------------|-------------------------|-------------|----------------|
| FAHU A/S | Kirkegårdsvej 3 A, 2970 Hørsholm | 9.900.000 | 20% | 57.360.442 | -3.308.242 |

4. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2022.

Noter til årsregnskabet

5. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Motak ApS for 2022 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.

Årsregnskabet for 2022 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Bruttotab

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".

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.

Balance

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

Noter til årsregnskabet

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 nominel værdi.