



One Revision

STATSAUTORISERED E REVISORER

Motivaco ApS

c/o Poul Jeritslev, Søsvinget 32, 2635 Ishøj

CVR-nr. 32 93 49 27

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2016.

Poul Jeritslev
Dirigent

Digitally signed by zune-tuner://
windowsphone/b4f02470%20-%208c1f4baa
%20-%20f27cb429%20-%20c773245f
DN: cn=zune-tuner//windowsphone/
b4f02470%20-%208c1f4baa%20-%
20f27cb429%20-%20c773245f
Date: 2016.06.20 19:49:39 +02'00'

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Motivaco ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 17. juni 2016

Direktion



Direktør

Digitally signed by zune-tuner://windowsphone/
b4f02470%20-%208c1f4baa%20-%20f27cb429%20-%
20c773245f
DN: cn=zune-tuner://windowsphone/b4f02470%20-%
208c1f4baa%20-%20f27cb429%20-%20c773245f
Date: 2016.06.17 19:48:18 +02'00'

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Motivaco ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Motivaco ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 FSR – danske revisors Ethiske 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 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.

Frederiksberg, den 17. juni 2016

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64


Mikkel Thomsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Motivaco ApS
c/o Poul Jeritslev
Søsvinget 32
2635 Ishøj

CVR-nr.: 32 93 49 27
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Poul Jeritslev, Søsvinget 32, 2635 Ishøj, Direktør

Revisor

One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Roskildevej 37A, 3. sal
2000 Frederiksberg

Modervirksomhed

Pojerit Holding ApS, CVR-nr. 32 89 33 76

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten i selskabet er virksomhedsrådgivning, specielt inden for ledelse, kommunikation, salg og markedsføring.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 218.416 kr. mod 203.445 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 14.495 kr. mod -7.779 kr. sidste år. kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Motivaco ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Motivaco ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	218.416	203.445
1 Personaleomkostninger	-199.776	-214.092
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.686	7.045
2 Øvrige finansielle omkostninger	-6.615	-3.237
Resultat før skat	14.711	-6.839
3 Skat af årets resultat	-216	-940
Årets resultat	14.495	-7.779
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	14.495	0
Disponeret fra overført resultat	0	-7.779
Disponeret i alt	14.495	-7.779

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	35.428	30.575
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	71.342	65.640
Udskudte skatteaktiver	18.172	18.388
Tilgodehavender i alt	<u>124.942</u>	<u>114.603</u>
Likvide beholdninger	<u>38.983</u>	<u>42.822</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>163.925</u>	<u>157.425</u>
Aktiver i alt	<u>163.925</u>	<u>157.425</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	80.000	80.000
5 Overført resultat	-45.180	-59.675
Egenkapital i alt	34.820	20.325
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	31.563
Anden gæld	119.105	105.537
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	129.105	137.100
Gældsforpligtelser i alt	129.105	137.100
Passiver i alt	163.925	157.425
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	164.870	146.000
Andre omkostninger til social sikring	90	0
Personalemkostninger i øvrigt	34.816	68.092
	<u>199.776</u>	<u>214.092</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	4.609	0
Andre finansielle omkostninger	2.006	3.237
	<u>6.615</u>	<u>3.237</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	216	940
	<u>216</u>	<u>940</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-59.675	-51.896
Årets overførte overskud eller underskud	14.495	-7.779
	<u>-45.180</u>	<u>-59.675</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pant eller sikkerhedsstillelser overfor tredje part.

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Pojerit Holding ApS, CV-nr. 32 89 33 76 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.