

MOTIVAS APS

Bakkevej 3
4684 Holmegaard

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/06/2017

Kim Jensen Hannibal
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MOTIVAS APS
Bakkevej 3
4684 Holmegaard

Telefonnummer: 23928545

e-mailadresse: kim@motivas.dk

CVR-nr: 36914963

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Danske Bank A/S
Holmens Kanal 2-12
1092 København K.
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for MOTIVAS APS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016, samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 06/06/2017

Direktion

Johnny Brian Dalgaard
Direktør

Kim Jensen Hannibal
Direktør

Bestyrelse

Johnny Brian Dalgaard
Direktør

Kim Jensen Hannibal
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med rådgivning, handel, installation og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev på kr. 113.637 før skat.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Næstved, den 6. juni 2017

Kim Jensen Hannibal,
Direktør

Johnny Brian Dalgaard,
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Motivias APS for 2016 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med ledelsens

ønsker om yderligere specifikationer af poster. Der er tilvalgt enkelte regler fra klasse C. Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af

finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		166.967	100.440
Eksterne omkostninger		0	0
Bruttoresultat		166.967	100.440
Personaleomkostninger		-6.217	-2.067
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.750	0
Resultat af ordinær primær drift		147.000	98.373
Andre finansielle indtægter			610
Øvrige finansielle omkostninger		-1.190	
Ordinært resultat før skat		145.810	97.763
Skat af årets resultat	1	-32.173	-22.974
Årets resultat		113.637	74.789
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.000	30.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		3.637	44.789
I alt		113.637	74.789

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.750	0
Materielle anlægsaktiver i alt		13.750	0
Anlægsaktiver i alt		13.750	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		80.805	6.250
Tilgodehavende skat		1.512	0
Andre tilgodehavender		12.750	21.302
Tilgodehavender i alt		95.067	27.552
Likvide beholdninger		73.128	99.392
Omsætningsaktiver i alt		168.195	
Aktiver i alt		181.945	126.944

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	10.000
Overført resultat		8.425	47.789
Forslag til udbytte		30.000	30.000
Egenkapital i alt		88.425	84.789
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.965	19.181
Skyldig selskabsskat		33.685	22.974
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		14.870	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		93.520	42.155
Gældsforpligtelser i alt		93.520	42.155
Passiver i alt		181.945	126.944

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	4.788	30.000	84.788
Betalt udbytte			-110.000	-110.000
Årets resultat		3.637	110.000	113.637
Egenkapital, ultimo	50.000	8.425	30.000	88.425

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	33.685	22.974
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-1.512	0
	<u>32.173</u>	<u>22.974</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen