

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

Motor ApS

Lille Strandstræde 20, st. tv., 1254 København K

CVR-nr. 39 23 70 83

Årsrapport for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 25/11 2021.

Dirigent
Christian Torpe

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed indenfor filmproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2020/21.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021 for Motor ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 25. november 2021

Direktion

Christian Torpe

Jesper Morthorst

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Motor ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Motor ApS for regnskabsåret 1/7 2020 - 30/6 2021 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2020 - 30/6 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Rødovre, den 25. november 2021

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl
registreret revisor
mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

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

Kapitalandele i tilknyttede selskaber

Resultat af kapitalandele i associerede selskaber medregnes med periodens værdiforskydning samt modtaget udbytte.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år, afhængig af økonomisk levetid, svarende til en scrapværdi på kr. 0.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i adatterselskaber måles i årsrapporten til kostpris. Er dagsværdien lavere end kostprisen nedskrives hertil.

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acंतरater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021

Note		2020/2021	2019/2020
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	12.890.412	21.829.172
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-12.766.476	-12.844.720
2	Afskrivninger	-31.144	-20.482
	Resultat før finansiering	92.792	8.963.970
	Finansielle indtægter	0	390
	Finansielle udgifter	-47.304	-34.981
	Resultat før skat	45.488	8.929.379
3	Beregnete skatter	-10.075	-1.966.149
	Årets resultat	<u>35.413</u>	<u>6.963.230</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	35.413	2.963.230
	Udbytte	0	4.000.000
		<u>35.413</u>	<u>6.963.230</u>

Balance pr. 30/6 2021

Note		30/6 2021	30/6 2020
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	43.795	30.945
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>43.795</u>	<u>30.945</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	40.000	0
	Deposita	94.753	85.591
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>134.753</u>	<u>85.591</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>178.548</u>	<u>116.536</u>
	Igangværende arbejder	2.788.433	346.125
	Debitorer	858.971	2.580.459
	Udskudt skatteaktiv	3.327	796
	Periodeafgrænsningsposter	8.926	44.672
	Andre tilgodehavender	474.634	1.778.060
	Tilgodehavender i alt	<u>4.134.291</u>	<u>4.750.112</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.850.745</u>	<u>5.779.866</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.985.036</u>	<u>10.529.978</u>
	Aktiver i alt	<u><u>6.163.584</u></u>	<u><u>10.646.514</u></u>

Balance pr. 30/6 2021

Note	30/6 2021	30/6 2020
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført til næste år	3.301.060	3.265.647
Afsat udbytte	0	4.000.000
Egenkapital i alt	<u>3.351.060</u>	<u>7.315.647</u>
Bankgæld	1.505	6.072
Kreditorer	989.078	31.316
Gæld til tilknyttede virksomheder	295.487	0
Selskabsskat	2.606	1.968.120
Forudbetalinger igangværende arbejder	408.124	221.564
Anden gæld	1.115.724	1.103.795
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.812.524</u>	<u>3.330.867</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.812.524</u>	<u>3.330.867</u>
Passiver i alt	<u>6.163.584</u>	<u>10.646.514</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2020/2021	2019/2020
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	11.947.180	12.089.463
Pensioner	604.296	669.741
Andre omkostninger til social sikring	157.205	222.875
Andre personaleudgifter	57.795	-137.359
	<u>12.766.476</u>	<u>12.844.720</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>16</u>	<u>15</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	31.144	20.482
	<u>31.144</u>	<u>20.482</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	12.606	1.968.120
Skatteværdi af indkomst datterselskab	0	0
	<u>12.606</u>	<u>1.968.120</u>
Regulering af udskudt skat	-2.531	-1.971
	<u>10.075</u>	<u>1.966.149</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>3.327</u>	<u>796</u>

4	Anlægsaktiver	Materielle	Finansielle	
		Driftsmidler og inventar	Kapitalandele i datterselskaber	Deposita
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2020	61.446	0	85.591
	Tilgang	43.994	40.000	9.162
	Afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2021	105.440	40.000	94.753
	Afskrivninger pr. 1/7 2020	30.501	0	0
	Afskrivninger i året	31.144	0	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	Afskrivninger pr. 30/6 2021	61.645	0	0
	Bogført værdi pr. 30/6 2021	43.795	40.000	94.753

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film og igangværende medieproduktioner. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Selskabet har forpligtelser vedrørende indgået lejemål. Opsigelsesperioden udgør 3 måneder. Forpligtelsen vedrørende dette udgør ca. kr. 84.750.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Christian Torpe

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-139674767583

IP: 87.60.xxx.xxx

2021-11-25 15:33:35 UTC

NEM ID 

Jesper Morthorst

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-127831088328

IP: 31.3.xxx.xxx

2021-11-26 09:33:26 UTC

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 87.54.xxx.xxx

2021-11-26 09:41:26 UTC

NEM ID 

Christian Torpe

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-139674767583

IP: 87.60.xxx.xxx

2021-11-26 10:38:51 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 48HCH-WYV2-1FUFP-IOMNA-PPKOB-NULBV

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>