

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



Erhvervsstyrelsen

Motor ApS

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

CVR-nr. 39 23 70 83

Årsrapport for tiden 1/7 2019 - 30/6 2020

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 12/11 2020.



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. De økonomiske forhold, er i 2019/20, påvirket af COVID-19 refusion på kr. 255.000. Dette påvirker regnskabet positivt som følge heraf. Der henvises til note 7 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2019 - 30/6 2020 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.

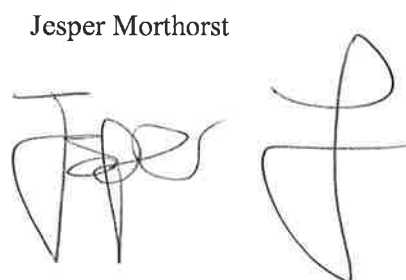
København, den 12. november 2020

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 2019 - 30/6 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2019 - 30/6 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors 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 12. november 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 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.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi 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. Inventaranskaffelser under kr. 14.100 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne aconto-rater, 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 2019 - 30/6 2020

Note		2019/2020 (12 mdr.) kr.	2018/2019 (9 mdr.) kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	13.464.198	3.206.456
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-4.479.746	-2.785.276
2	Afskrivninger	<u>-20.482</u>	<u>-10.019</u>
	Resultat før finansiering	8.963.970	411.161
	Finansielle indtægter	390	764
	Finansielle udgifter	<u>-34.981</u>	<u>-23.457</u>
	Resultat før skat	8.929.379	388.468
3	Beregnete skatter	<u>-1.966.149</u>	<u>-86.051</u>
	Årets resultat	<u><u>6.963.230</u></u>	<u><u>302.417</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	2.963.230	302.417
	Udbytte	<u>4.000.000</u>	<u>0</u>
		<u><u>6.963.230</u></u>	<u><u>302.417</u></u>

Balance pr. 30/6 2020

Note		30/6 2020	30/6 2019
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>30.945</u>	<u>51.427</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>30.945</u>	<u>51.427</u>
	Deposita	<u>85.591</u>	<u>85.591</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>85.591</u>	<u>85.591</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>116.536</u>	<u>137.018</u>
	Igangværende arbejder	346.125	339.452
	Debitorer	2.580.459	8.812.500
	Udskudt skatteaktiv	796	0
	Periodeafgrænsningsposter	44.672	0
	Andre tilgodehavender	<u>1.778.060</u>	<u>350.705</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>4.750.112</u>	<u>9.502.657</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>5.779.866</u>	<u>9.929.403</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.529.978</u>	<u>19.432.060</u>
	Aktiver i alt	<u>10.646.514</u>	<u>19.569.078</u>

Balance pr. 30/6 2020

Note		30/6 2020	30/6 2019
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	3.265.647	302.417
	Afsat udbytte	4.000.000	0
5	Egenkapital i alt	<u>7.315.647</u>	<u>352.417</u>
3	Udskudt skat	0	1.175
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>1.175</u>
	Bankgæld	6.072	36.578
	Kreditorer	31.316	1.128.616
	Selskabsskat	1.968.120	84.876
	Forudbetalinger igangværende arbejder	221.564	12.327.610
	Anden gæld	1.103.795	5.637.806
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.330.867</u>	<u>19.215.486</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.330.867</u>	<u>19.215.486</u>
	Passiver i alt	<u>10.646.514</u>	<u>19.569.078</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2019/2020	2018/2019
	(12 mdr.)	(9 mdr.)
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	4.175.642	2.486.364
Pensioner	235.796	126.696
Andre omkostninger til social sikring	205.667	66.866
Andre personaleudgifter	<u>-137.359</u>	<u>105.350</u>
	<u>4.479.746</u>	<u>2.785.276</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>15</u>	<u>21</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>20.482</u>	<u>10.019</u>
	<u>20.482</u>	<u>10.019</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	1.968.120	84.876
Regulering af udskudt skat	<u>-1.971</u>	<u>1.175</u>
	<u>1.966.149</u>	<u>86.051</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>796</u>	<u>-1.175</u>

4	Anlægsaktiver	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
		<u>Driftsmidler og inventar</u>	<u>Deposita</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2019	61.446	85.591
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2020	<u>61.446</u>	<u>85.591</u>
	Afskrivninger pr. 1/7 2019	10.019	0
	Afskrivninger i året	20.482	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 30/6 2020	<u>30.501</u>	<u>0</u>
	Bogført værdi pr. 30/6 2020	<u>30.945</u>	<u>85.591</u>

5	Egenkapital	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
		<u>kapital</u>	<u>resultat</u>		
	Egenkapital pr. 1/7 2019	50.000	302.417	0	352.417
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	2.963.230	4.000.000	6.963.230
	Egenkapital pr. 30/6 2020	<u>50.000</u>	<u>3.265.647</u>	<u>4.000.000</u>	<u>7.315.647</u>

6 **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 2 måneder. Forpligtelsen vedrørende dette udgør ca. kr. 50.400.

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

7 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 255.000, som følge af refusion på COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2019/20
	kr.
Indtægter	
COVID-19 refusion	255.000

Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:

Bruttofortjeneste	255.000
-------------------	---------