

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

Nørre Voldgade 16, st. th., 1358 København K

CVR-nr. 39 23 70 83

Årsrapport for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 13/10 2022.

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 2021/22.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022 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 13. oktober 2022

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 2021 - 30/6 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2021 - 30/6 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 13. oktober 2022

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 kapitalinteresser 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 datterselskaber 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 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 2021 - 30/6 2022

Note		2021/2022	2020/2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	3.726.876	12.890.412
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.043.179	-12.766.476
2	Afskrivninger	-25.131	-31.144
	Andre driftsomkostninger	-32.476	0
	Resultat før finansiering	<u>1.626.090</u>	<u>92.792</u>
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	-7.957	-47.304
	Resultat før skat	<u>1.618.133</u>	<u>45.488</u>
3	Beregnete skatter	-355.972	-10.075
	Årets resultat	<u><u>1.262.161</u></u>	<u><u>35.413</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	1.262.161	35.413
	Udbytte	0	0
		<u><u>1.262.161</u></u>	<u><u>35.413</u></u>

Balance pr. 30/6 2022

Note		30/6 2022	30/6 2021
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>18.664</u>	<u>43.795</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.664</u>	<u>43.795</u>
	Kapitalandele i datterselskaber	80.000	40.000
	Deposita	<u>189.191</u>	<u>94.753</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>269.191</u>	<u>134.753</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>287.855</u>	<u>178.548</u>
	Igangværende arbejder	621.471	2.788.433
	Debitorer	966.512	858.971
	Udskudt skatteaktiv	5.615	3.327
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	3.699.211	0
	Sambeskatningsbidrag	29.556	0
	Periodeafgrænsningsposter	53.359	8.926
	Andre tilgodehavender	<u>897.520</u>	<u>474.634</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>6.273.244</u>	<u>4.134.291</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>684.942</u>	<u>1.850.745</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.958.186</u>	<u>5.985.036</u>
	Aktiver i alt	<u><u>7.246.041</u></u>	<u><u>6.163.584</u></u>

Balance pr. 30/6 2022

Note	30/6 2022	30/6 2021
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført til næste år	4.563.221	3.301.060
Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>4.613.221</u>	<u>3.351.060</u>
Bankgæld	1.835	1.505
Kreditorer	97.986	989.078
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	295.487
Selskabsskat	206.816	2.606
Forudbetalinger igangværende arbejder	1.850.934	408.124
Anden gæld	<u>475.249</u>	<u>1.115.724</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.632.820</u>	<u>2.812.524</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.632.820</u>	<u>2.812.524</u>
Passiver i alt	<u>7.246.041</u>	<u>6.163.584</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	1.874.441	11.947.180
Pensioner	61.928	604.296
Andre omkostninger til social sikring	26.232	157.205
Andre personaleudgifter	<u>80.578</u>	<u>57.795</u>
	<u>2.043.179</u>	<u>12.766.476</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>16</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>25.131</u>	<u>31.144</u>
	<u>25.131</u>	<u>31.144</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	387.816	12.606
Skatteværdi af indkomst datterselskab	<u>-29.556</u>	<u>0</u>
	358.260	12.606
Regulering af udskudt skat	<u>-2.288</u>	<u>-2.531</u>
	<u>355.972</u>	<u>10.075</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>5.615</u>	<u>3.327</u>

4	Anlægsaktiver	Materielle	Finansielle	
		Driftsmidler og inventar	Kapitalandele i dattersel- skaber	Deposita
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2021	105.440	40.000	94.753
	Tilgang	0	40.000	103.600
	Afgang	0	0	-9.162
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2022	105.440	80.000	189.191
	Afskrivninger pr. 1/7 2021	61.645	0	0
	Afskrivninger i året	25.131	0	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
	Afskrivninger pr. 30/6 2022	86.776	0	0
	Bogført værdi pr. 30/6 2022	18.664	80.000	189.191

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 30 måneder. Forpligtelsen vedrørende dette udgør ca. kr. 518.000.

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 registreret, 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

2022-10-13 07:45:13 UTC

NEM ID 

Jesper Morthorst

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-127831088328

IP: 2.108.xxx.xxx

2022-10-13 08:58:02 UTC

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-10-13 09:38:53 UTC

Mit 

Christian Torpe

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-139674767583

IP: 83.92.xxx.xxx

2022-10-13 09:52:37 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VJ57G-3UYMG-F88VI-OAYE8-15FA7-NP8MH

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 tidsstemplet 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>