

Gamag ApS

**Albøgevej 7
2770 Kastrup**

CVR-nr. 13 62 52 47

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. juli 2021

Lis Gyldborg
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 11 |
| Balance 31. december | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter til årsrapporten | 15 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Gamag ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 21. juli 2021

Direktion

Lis Gyldborg
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Gamag ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gamag ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 21. juli 2021

Rödl & Partner Danmark

Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 39 18 86 78

Gitte Henckel
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32734

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gamag ApS
Albøgevej 7
2770 Kastrup

CVR-nr.: 13 62 52 47

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 1. november 1989

Hjemsted: Kastrup

Direktion

Lis Gyldborg, direktør

Revisor

Rödl & Partner Danmark
Godkendt revisionsaktieselskab
Store Kongensgade 40H, 2.
1264 København K

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 21. juli 2021 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og udlejning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 1.821.649, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 8.037.031.

Selskabets underskud er et resultat af underskud i datterselskaber. Kapitalandele i datterselskaber er nedskrevet til 0, da begge selskaber er uden aktivitet og har tabt over halvdelen af selskabskapitalen og idet, der p.t. ikke er truffet beslutning om reetablering af kapitalen i selskaberne eller alternativt nedlukning. Der er p.t. ikke igangværende forhandlinger om salg af kapitalandele eller aktiver i datterselskaberne. Ved nedlukning af selskaberne vil selskabskapitalen i begge selskaber formentlig være tabt, hvorfor kapitalandelen er nedskrevet til 0 kr. Tilgodehavender fra datterselskaber er nedskrevet med 400 tkr. til i alt 1.210 tkr. Det er p.t. ikke muligt at foretage en nøjagtig opgørelse af eventuelle nedlukningsomkostninger ved nedlukning af selskaberne, hvorfor tilgodehavendet er behæftet med væsentlig usikkerhed. Der er ikke stillet sikkerhed overfor selskaberne udover sikkerhed for bankgæld, som udgør 0 kr. pr. 31. december 2020 samt arbejdsgarantier, der er udløbet i 2021. Der er således ikke fundet grundlag for at optage en hensat forpligtelse.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter regnskabsåret afhændet alle anlægsaktiver. Grunde og bygninger er opskrevet til salgsprisen, som vurderes at være bedste bud på dagsværdi. Andre anlæg er ikke afskrevet i 2020.

Der er herudover efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gamag ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med visse tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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 tilæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger; der foretages hvert år omvurdering til dagsværdi på grundlag af en ekstern vurdering eller tilsvarende. Opskrivninger og tilbageførsler heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte på egenkapitalen.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------------|------------------|
| Øvrige bygninger | 40 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år | 0 % |

Kapitalandele i dat ter virk som he der

Kapitalandele i dat ter virk som he der måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver omfatter tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, advokatsager mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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 acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> kr. | <u>2019</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Bruttofortjeneste | | 285.276 | 103.397 |
| Af- og nedskrivninger | | 0 | -76.559 |
| Resultat før finansielle poster | | 285.276 | 26.838 |
| Indtægter af kapitalandele i tilkn. virksomher | 1 | -1.614.952 | -1.396.290 |
| Finansielle indtægter | 2 | 388.179 | 168.723 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -821.708 | -8.916 |
| Resultat før skat | | -1.763.205 | -1.209.645 |
| Skat af årets resultat | | -58.444 | -53.462 |
| Årets resultat | | -1.821.649 | -1.263.107 |
| | | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret (debet) | | 113.000 | 110.600 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdi | | -464.253 | -1.396.290 |
| Overført til øvrige lovpligtige reserver | | 908.159 | 0 |
| Overført resultat | | -2.378.555 | 22.583 |
| | | -1.821.649 | -1.263.107 |

Balance 31. december

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | 4 | 6.016.500 | 5.775.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4 | 81.600 | 81.600 |
| Materielle anlægsaktiver | | 6.098.100 | 5.856.600 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 5 | 0 | 1.614.952 |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | | 1.209.950 | 1.115.187 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 1.209.950 | 2.730.139 |
| Anlægsaktiver i alt | | 7.308.050 | 8.586.739 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 1.414 |
| Andre tilgodehavender | | 1.880 | 361 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 81.365 | 6.240 |
| Tilgodehavender | | 83.245 | 8.015 |
| Værdipapirer | | 2.972.522 | 65.508 |
| Værdipapirer | | 2.972.522 | 65.508 |
| Likvide beholdninger | | 210.339 | 3.369.496 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.266.106 | 3.443.019 |
| Aktiver i alt | | 10.574.156 | 12.029.758 |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> kr. | <u>2019</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 200.000 | 200.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdi | | 0 | 464.253 |
| Øvrige lovpligtige reserver | | 4.127.997 | 3.031.468 |
| Overført resultat | | 3.596.034 | 5.863.989 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 113.000 | 110.600 |
| Egenkapital | 6 | <u>8.037.031</u> | <u>9.670.310</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | 1.050.568 | 975.394 |
| Andre hensættelser | | 5.500 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>1.056.068</u> | <u>975.394</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.200.000 | 1.186.211 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 7 | <u>1.200.000</u> | <u>1.186.211</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 25.787 | 33.664 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 508 | 0 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | | 36.366 | 33.963 |
| Anden gæld | | 104.983 | 16.803 |
| Deposita | | 113.413 | 113.413 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>281.057</u> | <u>197.843</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.481.057</u> | <u>1.384.054</u> |
| Passiver i alt | | <u>10.574.156</u> | <u>12.029.758</u> |
| Usikkerhed ved indregning og måling | 8 | | |
| Eventualforpligtelser | 9 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapital | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdi | Øvrige lovpligtige reserver | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|--------------------------------------|--------------------|--|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|------------------|
| Saldo primo 1. januar 2020 | 200.000 | 464.253 | 3.219.838 | 5.863.989 | 110.600 | 9.858.680 |
| Tilbageførsel udbytte | 0 | 0 | 0 | 110.600 | -110.600 | 0 |
| Årets resultat | 0 | -464.253 | 908.159 | -2.378.555 | 113.000 | -1.821.649 |
| Egenkapital 31. december 2020 | 200.000 | 0 | 4.127.997 | 3.596.034 | 113.000 | 8.037.031 |

Noter

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|--------------------------|---|
| | kr. | kr. |
| 1 Indtægter af kapitalandele i tilkn. virksomheder | | |
| Andel af overskud i tilknyttede virksomheder | -1.614.952 | -1.396.290 |
| | <u>-1.614.952</u> | <u>-1.396.290</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 58.920 | 160.632 |
| Andre finansielle indtægter | 3.212 | 1.774 |
| Kursreguleringer | 326.047 | 6.317 |
| | <u>388.179</u> | <u>168.723</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 413.789 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 14.756 | 8.916 |
| Kursreguleringer omkostninger | 393.163 | 0 |
| | <u>821.708</u> | <u>8.916</u> |
| | | |
| 4 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| Kostpris primo 1. januar 2020 | <u>3.018.310</u> | <u>522.986</u> |
| Kostpris primo 31. december 2020 | <u>3.018.310</u> | <u>522.986</u> |
| | | |
| Opskrivning primo 1. januar 2020 | 3.219.838 | 0 |
| Årets opskrivninger | 908.159 | 0 |
| Opskrivning primo 31. december 2020 | <u>4.127.997</u> | <u>0</u> |

Noter**4 Materielle anlægsaktiver (fortsat)**

| | <u>Grunde og bygninger</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|--|--------------------------------|--|
| Af- og nedskrivninger primo 1. januar 2020 | 1.129.807 | 441.386 |
| Af- og nedskrivninger primo 31. december 2020 | 1.129.807 | 441.386 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | <u>6.016.500</u> | <u>81.600</u> |

Noter

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|-----------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris primo 1. januar 2020 | 1.150.699 | 1.150.699 |
| Kostpris primo 31. december 2020 | 1.150.699 | 1.150.699 |
| Værdireguleringer primo 1. januar 2020 | 464.253 | 1.860.543 |
| Årets resultat | -1.599.249 | -1.396.290 |
| Nedskrivning af kapitalandele | -15.703 | 0 |
| Værdireguleringer primo 31. december 2020 | -1.150.699 | 464.253 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | <u>0</u> | <u>1.614.952</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> |
|--|-----------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| J. A. Mortensen Inventar & Bygning A/S | Kastrup | 97% | 34.964 | -1.624.280 |
| Snowlock ApS | Kastrup | 100% | -78.879 | -88.670 |
| | | | <u>-43.915</u> | <u>-1.712.950</u> |

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter**7 Langfristede gældsforpligtelser**

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Efter 5 år | 1.200.000 | 1.186.211 |
| Langfristet del | 1.200.000 | 1.186.211 |
| Inden for et år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>1.200.000</u> | <u>1.186.211</u> |

8 Usikkerhed ved indregning og måling

Tilgodehavender fra datterselskaber er nedskrevet med 400 tkr. til i alt 1.210 tkr. Det er p.t. ikke muligt at foretage en nøjagtig opgørelse af eventuelle nedlukningsomkostninger ved nedlukning af selskaberne, hvorfor tilgodehavendet er behæftet med væsentlig usikkerhed.

Noter

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.186 er der tinglyst underpant i ejerpantebreve for i alt t.kr. 2.150, der giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør t.kr. 6.017 t.kr.

Til sikkerhed for alt mellemværende med bank og mellemværende med datterselskabet J.A.Mortensen Inventar og Bygning A/S, er der stillet sikkerhed i værdipapir, med en regnskabsmæssig værdi på 2.972.522 kr.

Der er ligeledes stillet selvskyldner kaution overfor datterselskabet som nævnt ovenfor overfor datterselskabets bankforbindelse.