

**Registrerede revisorer**

Lenart Gutfelt  
Lisa Kolbye  
Susanne Fagerli-Nielsen  
Gitte Vang

**J.A. Mortensen Inventar & Bygning A/S**

Kirstinehøj 9

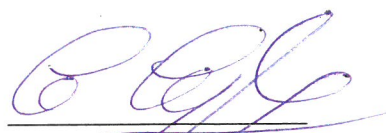
2770 Kastrup

CVR-nr. 20665734

**Årsrapport for 2017**

20. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31. maj 2018

  
Gert Gyldborg  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse.....	12
Balance .....	13
Noter.....	15

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for J.A. Mortensen Inventar & Bygning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 31. maj 2018

### Direktion

Gert Gyldborg  
Direktør

### Bestyrelse

Gert Gyldborg

Lis Gyldborg

Tage Nielsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i J.A. Mortensen Inventar & Bygning A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for J.A. Mortensen Inventar & Bygning A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### 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 revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

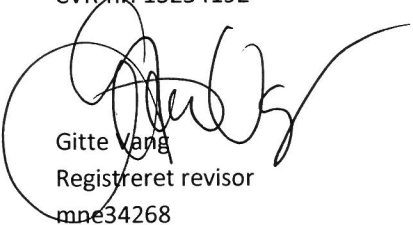
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Kastrup, den 31. maj 2018

### Revisionsfirmaet Gutfelt A/S

CVR-nr. 13254192



Gitte Vang  
Registreret revisor  
mne34268

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** J.A. Mortensen Inventar & Bygning A/S  
Kirstinehøj 9  
2770 Kastrup

Telefon 32507070  
Telefax 32506338  
E-mail gg@jamergo.com  
Hjemmeside www.jamergo.com

CVR-nr. 20665734  
Stiftelsesdato 1. januar 1998  
Regnskabsår 1. januar 2017 - 31. december 2017

**Bestyrelse** Gert Gyldborg  
Lis Gyldborg  
Tage Nielsen

**Direktion** Gert Gyldborg, Direktør

**Moderselskab** Gamag ApS

**Tilknyttede virksomheder** Snowlock ApS

**Revisor** Revisionsfirmaet Gutfelt A/S  
Tømmerupvej 75  
2770 Kastrup  
CVR-nr.: 13254192

**Pengeinstitut** Jyske Bank  
Vesterbrogade 9  
1780 København V

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med tømrer- og snedkerarbejde, herunder udførelse af hovedentrepriser i forbindelse med renovering og vedligeholdelse af bestående ejendomme.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 559.252, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 12.380.457, og en egenkapital på kr. 5.619.253.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for J.A. Mortensen Inventar & Bygning A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden tilvalgt enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Skema

Virksomheden har valgt at anvende årsregnskabslovens skema 1, balance i kontoform og skema 3, resultatopgørelse i beretningsform - artsopdelt

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Generelt

### 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 13.200 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udbytte

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

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

#### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>7.198.990</b>	<b>8.133.134</b>
Personaleomkostninger	1	-6.230.833	-5.944.629
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-170.490	-152.682
<b>Driftsresultat</b>		<b>797.667</b>	<b>2.035.823</b>
Andre finansielle indtægter		5.931	4.216
Andre finansielle omkostninger		-77.043	-93.936
<b>Resultat før skat</b>		<b>726.555</b>	<b>1.946.103</b>
Skat af årets resultat	2	-167.303	-431.323
<b>Årets resultat</b>		<b>559.252</b>	<b>1.514.780</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		600.000	1.500.000
Overført resultat		-40.748	14.780
<b>Resultatdisponering</b>		<b>559.252</b>	<b>1.514.780</b>

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	242.006	340.240
Materielle anlægsaktiver		242.006	340.240
Andre tilgodehavender		113.732	113.732
Finansielle anlægsaktiver		113.732	113.732
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>355.738</b>	<b>453.972</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		297.045	256.525
Varebeholdninger		297.045	256.525
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.429.275	11.399.235
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		139.325	27.700
Andre tilgodehavender		12.105	49.821
Periodeafgrænsningsposter		26.615	26.510
Tilgodehavender		4.607.320	11.503.266
Andre værdipapirer og kapitalandele		65.727	61.581
Værdipapirer og kapitalandele		65.727	61.581
Likvide beholdninger		7.054.627	5.817.860
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>12.024.719</b>	<b>17.639.232</b>
<b>Aktiver</b>		<b>12.380.457</b>	<b>18.093.204</b>

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	4	767.000	767.000
Reserve for egne kapitalandele		-125.000	-125.000
Overført resultat	5	4.377.253	4.418.001
Udbytte for regnskabsåret	6	600.000	1.500.000
<b>Egenkapital</b>		<b>5.619.253</b>	<b>6.560.001</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelser til udskudt skat		0	12.790
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>12.790</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Modtagne forudbetalinger fra kunder		57.500	6.313
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.305.016	5.918.194
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.917.202	946.717
Anden gæld		1.481.486	4.649.189
Kortfristede gældsforpligtelser		6.761.204	11.520.413
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>6.761.204</b>	<b>11.520.413</b>
<b>Passiver</b>		<b>12.380.457</b>	<b>18.093.204</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Nærtstående parter	9		

**Noter**

	2017	2016
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	5.688.712	5.488.353
Pensioner	492.651	418.776
Andre omkostninger til social sikring	49.470	37.500
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>6.230.833</b>	<b>5.944.629</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	16	16
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	180.093	107.690
Reg. af udskudt skat	-12.790	323.633
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>167.303</b>	<b>431.323</b>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.640.197	1.640.197
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	72.256	0
Afgang i årets løb	-19.178	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.693.275</b>	<b>1.640.197</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.299.957	-1.299.957
Årets afskrivninger	-170.490	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	19.178	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.451.269</b>	<b>-1.299.957</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>242.006</b>	<b>340.240</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	767.000	767.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>767.000</b>	<b>767.000</b>
Selskabskapitalen er fordelt i 767 aktier á kr. 1.000.		
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
Selskabets beholdning af egne aktier er uændret i regnskabsåret.		
Selskabet ejer 25 aktier á kr. 1.000, svarende til 3,26 % af den samlede aktiekapital.		
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	4.418.001	4.403.221
Årets tilgang	0	14.780
Årets afgang	-40.748	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>4.377.253</b>	<b>4.418.001</b>

**Noter**

	2017	2016
<b>6. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo primo	1.500.000	1.600.000
Årets tilgang	600.000	1.500.000
Årets afgang	-1.500.000	-1.600.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>600.000</b>	<b>1.500.000</b>

**7. Eventualforpligtelser**

Selskabet har 3 måneders opsigelsesvarsel på lejemålet. Den samlede forpligtelse udgør pr. statusdagen t.kr. 114.

Selskabet stiller selvskyldnerkaution for alt mellemværende mellem Sparekassen Sjælland og moderselskabet Gamag ApS.

Selskabet er sambeskattet med de tilknyttede selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Den samlede sambeskatningsforpligtelse fremgår af årsregnskabet for Gamag ApS, cvr.nr. 13625247. Fra den samlede sambeskatningsforpligtelse skal fratrækkes selskabets egen skat, som udgør kr. 115.589.

Der er ingen øvrige eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

På statusdagen er der stillet arbejdsgarantier på i alt t.kr. 3.001.

Selskabet har købt 4 biler, hvori Jyske Finans har taget ejendomsforbehold:

Peugeot Boxer AC90178, hovedstol t.kr. 181, bogført værdi t.kr. 9.  
 Peugeot Boxer AC90179, hovedstol t.kr. 181, bogført værdi t.kr. 9.  
 Peugeot Boxer AC90180, hovedstol t.kr. 181, bogført værdi t.kr. 9.  
 Peugeot Boxer AC90181, hovedstol t.kr. 181, bogført værdi t.kr. 9.

Til sikkerhed for bankengagement for J.A. Mortensen Inventar & Bygning A/S er tinglyst ejerpantebrev t.kr. 3.000 med pant i selskabets driftsmidler, lejerettigheder og goodwill. Den bogførte værdi af aktiverne udgør pr. statusdagen t.kr. 356 inkl. ovennævnte biler.

Til sikkerhed for bankengagement for J.A. Mortensen Inventar & Bygning A/S er tinglyst skødeløsbrev t.kr. 1.500 med pant i simple fordringer og varedebitorer. Den bogførte værdi af varedebitorer udgør pr. statusdagen t.kr. 3.028.

Selskabets sikringskonto er stillet til sikkerhed for alt mellemværende med selskabets bank. Den bogførte værdi udgør pr. statusdagen t.kr. 1. kontoen er ligeledes stillet til sikkerhed for bankens mellemværende med Gamag ApS.

Der er ingen øvrige sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**9. Nærtstående parter**

Der er indgået huslejeaftale og administrationsaftale med moderselskabet, Gamag ApS. Alle transaktioner foregår på markedsmæssige vilkår.