



Nordsjællands Dampvaskeri A/S

(CVR nr. 18 64 05 70)

Industrivej 26, 3550 Slangerup

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

(23. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2018.

Dirigent



Mona Fjelsted

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

Nordsjællands Dampvaskeri A/S
Industrivej 26
3550 Slangerup
Hjemstedskommune: Frederikssund

CVR-nummer

18 64 05 70

Direktion

Administrerende direktør, Heidi Fjelsted

Bestyrelse

Formand, Mona Fjelsted
Heidi Fjelsted
Henning Møller Fjelsted

Kapitalejere

Mona Fjelsted
Henning Møller Fjelsted

Revisor

VAC Revision ApS
Linde Allé 1, 1.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S
Algade 16
4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og

-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Slangerup, den 31. maj 2018.

Direktion



Heidi Fjelsted
Administrerende direktør


Bestyrelse



Mona Fjelsted
Formand



Heidi Fjelsted



Henning Møller Fjelsted

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Nordsjællands Dampvaskeri A/S.

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordsjællands Dampvaskeri A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 31. maj 2018.

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen

Registreret revisor

(mne12420)

VAC

Registrerede Revisorer

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet er formueadministration.

Ovenstående har været selskabets hovedaktivitet i regnskabsåret.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 14.092.

Ledelsen er bekendt med, at selskabet har tabt sin virksomhedskapital pr. 31. december 2017 og skal derved i henhold til lov om aktie- og anpartsselskabers §119 stille forslag til beslutning, der fører til fuld dækning af virksomhedskapitalen eller stille forslag om opløsning af selskabet. Det forventes, at der med den fremadrettede udlejning af selskabets ejendom kan skabes overskudsgivende drift. Ledelsen har stillet kreditfaciliteter til rådighed for selskabet og er indstillet på at foretage gældskonvertering i det omfang det er nødvendigt.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Mona Fjelsted

Henning Møller Fjelsted

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og er aflagt i danske kroner. Herudover har selskabet tilvalgt enkelte regler for regnskabsklasse C – virksomheder. De skattemæssige specifikationer er udarbejdet i henhold til gældende skattelovgivning.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Bygninger.....	25 år
Driftsmidler og inventar.....	3 - 5 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig straksafskrivning af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

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.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsudstyr og linned er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og med tillæg af foretagne opskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, indregnes udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gæld til realkreditinstitutter

Prioritetsgæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver, omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

2016		Noter	
160.527	Bruttofortjeneste		155.325
0	Personaleomkostninger		0
-89.171	Af- og nedskrivninger	1	-89.171
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver		0
<u>71.356</u>	Resultat før finansielle poster		<u>66.154</u>
0	Finansielle indtægter		932
-53.390	Finansielle omkostninger		-46.113
<u>17.966</u>	Resultat før skat		<u>20.973</u>
<u>-4.305</u>	Skat af årets resultat	2	<u>-6.881</u>
<u><u>13.661</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>14.092</u></u>
Der foreslås fordelt således:			
	Udlodning af udbytte		0
	Overført resultat		14.092
	Resultatdisponering i alt		<u>14.092</u>

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

2016		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
4.900.000	Grunde og bygninger.....	3	4.900.000
0	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	0
<u>4.900.000</u>	Materielle anlægsaktiver i alt		<u>4.900.000</u>
<u>4.900.000</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>4.900.000</u>
	 Omsætningsaktiver		
	<u>Tilgodehavender</u>		
31.275	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		41.625
0	Andre tilgodehavender		0
0	Periodeafgrænsningsposter.....		0
<u>31.275</u>	Tilgodehavender i alt.....		<u>41.625</u>
<u>23.851</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>8.236</u>
<u>55.126</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>49.861</u>
<u><u>4.955.126</u></u>	AKTIVER I ALT		<u><u>4.949.861</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

2016		Noter	
	Egenkapital		
1.010.000	Virksomhedskapital		1.010.000
1.586.381	Reserve for opskrivninger.....		1.655.935
-3.608.044	Overført resultat		-3.593.952
<u>-1.011.663</u>	Egenkapital i alt	4	<u>-928.017</u>
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
139.195	Hensættelse til udskudt skat.....		165.693
<u>139.195</u>	Hensatte forpligtelser i alt		<u>165.693</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
2.027.889	Gæld til realkreditinstitutter	5	1.927.296
<u>2.027.889</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.927.296</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
95.499	Gæld til realkreditinstitutter	5	98.106
8.330	Leverandører af varer og tjenester.....		8.580
0	Selskabsskat.....		0
3.690.876	Anden gæld		3.673.203
5.000	Periodeafgrænsningsposter.....		5.000
<u>3.799.705</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>3.784.889</u>
<u>5.966.789</u>	Forpligtelser i alt		<u>5.877.878</u>
<u>4.955.126</u>	PASSIVER I ALT		<u>4.949.861</u>
	Usikkerhed om going concern	6	
	Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.	7	
	Pantsætninger/sikkerhedsstillelser	8	
	Nærtstående parter, ejerforhold m.v.	9	

Noter

2016	1. Af- og nedskrivninger	
89.171	Bygninger	89.171
<u>0</u>	Driftsmateriel og inventar.....	<u>0</u>
89.171		<u>89.171</u>
	2. Skat af årets resultat	
0	Aktuel skat	0
23.923	Ændring af udskudt skat	26.498
-19.618	Ændring af udskudt skat, opskrivning.....	-19.617
<u>0</u>	Tillæg tidligere år	<u>0</u>
4.305		<u>6.881</u>
	3. Anlægsaktiver	
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		Grunde og bygninger
	Anskaffelsessum primo	4.827.940
	Tilgang	0
	Afgang, udrangerede aktiver.....	0
	Afgang, afhændede aktiver.....	0
	<u>Anskaffelsessum ultimo</u>	<u>4.827.940</u>
	Op-/ nedskrivninger primo.....	2.033.822
	Nedskrivninger.....	0
	Opskrivninger.....	89.171
	<u>Opskrivninger ultimo.....</u>	<u>2.122.993</u>
	Afskrivninger primo	1.961.762
	Afskrivninger, udrangerede aktiver.....	0
	Afskrivninger ,afhændede aktiver	0
	Afskrivninger.....	89.171
	<u>Afskrivninger ultimo.....</u>	<u>2.050.933</u>
	Bogført værdi grunde og bygninger	<u>4.900.000</u>
	Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>
	Offentlige vurdering pr. 1. oktober 2017.....	<u>5.144.600</u>

Noter (fortsat)

2016	4. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>1.010.000</u>	Saldo primo.....	<u>1.010.000</u>
<u>1.010.000</u>		<u>1.010.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af 1.010 aktier á kr. 1.000.	
	Reserve for opskrivning	
2.033.822	Opskrivning bygninger.....	2.122.993
<u>-447.441</u>	Udskudt skat.....	<u>-467.058</u>
<u>1.586.381</u>		<u>1.655.935</u>
	Overført resultat	
-3.621.705	Saldo primo.....	-3.608.044
13.661	Årets resultat	14.092
<u>0</u>	Udlodning af udbytte	<u>0</u>
<u>-3.608.044</u>		<u>-3.593.952</u>
<u>-1.011.663</u>	Egenkapital i alt	<u>-928.017</u>
	5. Gæld til realkreditinstitutter	
1.411.875	Realkredit Danmark, opr. kr. 1.585.000, 0,3764%....	1.357.816
711.513	Realkredit Danmark, opr. kr. 856.000, 0,3776%.....	667.586
<u>-95.499</u>	Afdrag næste år.....	<u>-98.106</u>
<u>2.027.889</u>		<u>1.927.296</u>

Kursværdi pr. 31. december 2017 udgør kr. 2.025.402.

Gæld efter 5 år udgør kr. 1.529.393.

6. Usikkerhed om going concern

Det forventes, at der med den fremadrettede udlejning af selskabets ejendom kan skabes overskudsgivende drift. Ledelsen har stillet kreditfaciliteter til rådighed for selskabet og er indstillet på at foretage gældskonvertering i det omfang det er nødvendigt.

Med udgangspunkt i ovenstående er regnskabet aflagt efter princippet om fortsat drift.

Noter (fortsat)

7. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

8. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Realkredit Danmark opr. kr. 2.441.000 med pant i ejendommen Industrivej 26, Slangerup med bogført værdi kr. 4.900.000.

Tinglyste ejerpantebreve på nominelt kr. 3.400.000 med pant i ejendommen Industrivej 26, Slangerup med bogført værdi kr. 4.900.000 er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Ophørende livsforsikringspolice i Codan kr. 2.000.000 er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Aktier nom. kr. 1.010.000 i Nordsjællands Dampvaskeri er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Aktionærerne i selskabet har afgivet selvskyldnerkaution og stillet sikkerhed overfor selskabets bankforbindelse.

9. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

Heidi Fjeldsted der er direktør.

Mona Fjeldsted og Henning Møller Fjeldsted der er hovedanpartshavere.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Mona Fjeldsted, Havdrupvej 5, 2700 Brønshøj.

Henning Møller Fjeldsted, Industrivej 26, 3550 Slangerup.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån fra hovedanpartshavere.

Grundet selskabets økonomiske situation, har hovedanpartshavere frasagt sig retten til rentetilskrivning af mellemværendet.