

# DAMSØ ApS

Søholtparken 44  
2660 Brøndby Strand

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**10/04/2019**

---

**Leif Clausen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

DAMSØ ApS  
Søholtparken 44  
2660 Brøndby Strand

CVR-nr: 26658098  
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Revisor**

REVISIONSFIRMAET ROBERT SØE-JENSEN  
Frederikssundsvej 259  
2700 Brønshøj  
DK Danmark  
CVR-nr: 12006888  
P-enhed: 1000314542

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for DAMSØ ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby Strand, den 10/04/2019

**Direktion**

Leif Clausen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i DAMSØ ApS

## Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DAMSØ ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

### Ledelsens ansvar

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

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.

Brønshøj, 10/04/2019

Robert Søe-Jensen , mne10946  
Registreret revisor FSR - danske revisorer  
REVISIONSFIRMAET ROBERT SØE-JENSEN  
CVR: 12006888

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive møntvaskerier samt drift og udlejning af ejendomme.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN.

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Selskabets direktion har i henhold til årsregnskabslovens § 32 af konkurrencemæssige hensyn fundet det hensigtsmæssigt kun at oplyse bruttoresultatet.

### Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Lejeindtægter samt omsætning fra møntvaskerier indregnes som nettoomsætning, når selskabet har opnået ret til indtægten.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

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

Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

## BALANCEN.

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet brugsret måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Brugsretten afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år.

Andelsbeviset (brugsretten) er tæt knyttet til andelsboligen, som forventelig har en brugstid på 20 år eller mere. Det er således også forventeligt at andelsbeviset har en brugstid på 20 år eller mere.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdi:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
<b>Bygninger</b>	<b>50 år</b>	<b>0%</b>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>5 år</b>	<b>0%</b>

Aktiver med en anskaffelsespris på under 13.500 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

**Værdipapirer**

Børsnoterede værdipapirer, unoterede aktier og anparter m.v. måles til dagsværdi på balancedagen.

**Skyldig skat 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 acontoskatte.

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.

**Gældsforpligtelser**

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 amoriseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>249.778</b>	<b>961.673</b>
Personaleomkostninger .....	1	-363.579	-363.876
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-105.641	-120.599
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-219.442</b>	<b>477.198</b>
Andre finansielle indtægter .....		8.560	23.096
Øvrige finansielle omkostninger .....		-97.863	-30.563
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-308.745</b>	<b>469.731</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-308.745</b>	<b>469.731</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		108.000	105.800
Overført resultat .....		-416.745	363.931
<b>I alt</b> .....		<b>-308.745</b>	<b>469.731</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Erhvervede lignende rettigheder .....		1.379.112	1.471.053
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.379.112</b>	<b>1.471.053</b>
Grunde og bygninger .....		2.014.270	2.819.875
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.014.270</b>	<b>2.819.875</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		543.334	0
Deposita .....		0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>543.334</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.936.716</b>	<b>4.290.928</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		7.300	12.700
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>7.300</b>	<b>12.700</b>
Andre tilgodehavender .....		205.945	456.693
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>205.945</b>	<b>456.693</b>
Likvide beholdninger .....		659.161	682.131
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>872.406</b>	<b>1.151.524</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.809.122</b>	<b>5.442.452</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		3.665.803	4.087.838
Forslag til udbytte .....		108.000	105.800
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.898.803</b>	<b>4.318.638</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		512.807	847.636
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>512.807</b>	<b>847.636</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		69.601	100.967
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		268.178	115.478
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	0
Deposita .....		59.733	59.733
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>397.512</b>	<b>276.178</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>910.319</b>	<b>1.123.814</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.809.122</b>	<b>5.442.452</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	358.864	358.864
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	4.715	5.012
	<b>363.579</b>	<b>363.876</b>

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>31/12 2018</b>	<b>Afdrag</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>næste år</b>	<b>efter 5 år</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Prioritetsgæld	582.408	69.601	231.252
	<b>582.408</b>	<b>69.601</b>	<b>231.252</b>

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1