

DAMSØ ApS

Søholtparken 44
2660 Brøndby Strand

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2018

Leif Clausen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor

REVISIONSFIRMAET ROBERT SØE-JENSEN
Frederikssundsvej 259

2700 Brønshøj
CVR-nr: 12006888
P-enhed: 1000314542

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 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 28/05/2018

Direktion

Leif Clausen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DAMSØ ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DAMSØ ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brønshøj, 28/05/2018

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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under 13.200 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 salgsomkostninger 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 nettorealiseringsværdien 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 gældsmetode 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		961.673	543.754
Personaleomkostninger	1	-363.876	-363.876
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-120.599	-126.166
Resultat af ordinær primær drift		477.198	53.712
Andre finansielle indtægter		23.096	24.600
Øvrige finansielle omkostninger		-30.563	-31.105
Ordinært resultat før skat		469.731	47.207
Årets resultat		469.731	47.207
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Overført resultat		363.931	-56.193
I alt		469.731	47.207

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		1.471.053	1.562.994
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.471.053	1.562.994
Grunde og bygninger		2.819.875	3.547.209
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		2.819.875	3.547.209
Deposita		0	16.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	16.000
Anlægsaktiver i alt		4.290.928	5.126.203
Råvarer og hjælpematerialer		12.700	23.400
Varebeholdninger i alt		12.700	23.400
Andre tilgodehavender		456.693	415.384
Tilgodehavender i alt		456.693	415.384
Likvide beholdninger		682.131	34.191
Omsætningsaktiver i alt		1.151.524	472.975
Aktiver i alt		5.442.452	5.599.178

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		4.087.838	3.723.907
Forslag til udbytte		105.800	103.400
Egenkapital i alt		4.318.638	3.952.307
Gæld til realkreditinstitutter		847.636	1.097.936
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	847.636	1.097.936
Gæld til realkreditinstitutter		100.967	109.617
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		115.478	66.818
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	350.000
Deposita		59.733	22.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		276.178	548.935
Gældsforpligtelser i alt		1.123.814	1.646.871
Passiver i alt		5.442.452	5.599.178

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	358.864	358.864
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.012	5.012
	<u>363.876</u>	<u>363.876</u>

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 1 medarbejder.

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	31/12 2017 Gæld i alt kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	948.603	100.967	439.390
	<u>948.603</u>	<u>100.967</u>	<u>439.390</u>

3. Oplysning om eventualaktiver

Skatteaktiv

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på kr. 772.029 pr. 31/12 2017.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank er der givet pant i følgende:

Selskabet har udstedt ejerpantebreve med pant i andelsbolig på kr. 700.000,00.

Til sikkerhed for mellemværende med E/F Astrupgård hæfter lejligheden Frederikssundsvej 189 A for en restgæld på kr. 158.015 pr. 31/12 2017.