

# DAMSØ ApS

Søholtparken 44  
2660 Brøndby Strand

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**04/05/2017**

---

**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: 01/01/2016 - 31/12/2016

**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 2016 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 04/05/2017

**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 2016 - 31. december 2016. 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brønshøj, 04/05/2017

Robert Søe-Jensen  
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 12.900 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 acontoskatter.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>543.754</b>	<b>473.021</b>
Personaleomkostninger .....	1	-363.876	-364.318
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-126.166	-152.765
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>53.712</b>	<b>-44.062</b>
Andre finansielle indtægter .....		24.600	26.625
Øvrige finansielle omkostninger .....		-31.105	-31.094
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>47.207</b>	<b>-48.531</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>47.207</b>	<b>-48.531</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	101.200
Overført resultat .....		-56.193	-149.731
<b>I alt</b> .....		<b>47.207</b>	<b>-48.531</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Erhvervede lignende rettigheder .....		1.562.994	1.654.935
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.562.994</b>	<b>1.654.935</b>
Grunde og bygninger .....		3.547.209	3.083.975
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.547.209</b>	<b>3.083.975</b>
Deposita .....		16.000	16.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.126.203</b>	<b>4.754.910</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		23.400	24.500
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>23.400</b>	<b>24.500</b>
Andre tilgodehavender .....		415.384	456.879
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>415.384</b>	<b>456.879</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		0	40.000
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>40.000</b>
Likvide beholdninger .....		34.191	129.999
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>472.975</b>	<b>651.378</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.599.178</b>	<b>5.406.288</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		3.723.907	3.780.101
Forslag til udbytte .....		103.400	101.200
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.952.307</b>	<b>4.006.301</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.097.936	1.207.133
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>1.097.936</b>	<b>1.207.133</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		109.617	110.548
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	17.251
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		66.818	42.555
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		350.000	0
Deposita .....		22.500	22.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>548.935</b>	<b>192.854</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.646.871</b>	<b>1.399.987</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.599.178</b>	<b>5.406.288</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	358.864	358.920
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.012	5.398
	<b>363.876</b>	<b>364.318</b>

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 1 medarbejder.

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>31/12 2016</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	1.207.553	109.617	541.782
	<b>1.207.553</b>	<b>109.617</b>	<b>541.782</b>

## 3. Oplysning om eventualaktiver

### Skatteaktiv

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på kr. 923.346 pr. 31/12 2016.

## 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. 166.122 pr. 31/12 2016.