

DAMSØ ApS

Søholtparken 44
2660 Brøndby Strand

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/04/2016

Robert Søe-Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DAMSØ ApS
Søholtparken 44
2660 Brøndby Strand

CVR-nr: 26658098
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

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 2015 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 20/04/2016

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 2015 - 31. december 2015. 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brønshøj, 20/04/2016

Robert Søe-jensen
Registreret revisor DREFO
REVISIONSFIRMAET ROBERT SØE-JENSEN
CVR: 12006888

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 12.800 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		473.021	670.087
Personaleomkostninger	1	-364.318	-375.970
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-152.765	-152.766
Resultat af ordinær primær drift		-44.062	141.351
Andre finansielle indtægter		26.625	42.500
Øvrige finansielle omkostninger		-31.094	-32.752
Ordinært resultat før skat		-48.531	151.099
Årets resultat		-48.531	151.099
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	98.400
Overført resultat		-149.731	52.699
I alt		-48.531	151.099

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		1.654.935	1.746.876
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.654.935	1.746.876
Grunde og bygninger		3.083.975	3.118.200
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	26.599
Materielle anlægsaktiver i alt		3.083.975	3.144.799
Deposita		16.000	16.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		16.000	16.000
Anlægsaktiver i alt		4.754.910	4.907.675
Råvarer og hjælpematerialer		24.500	25.100
Varebeholdninger i alt		24.500	25.100
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	0
Andre tilgodehavender		456.879	454.341
Tilgodehavender i alt		456.879	454.341
Kapitalandele i associerede virksomheder		40.000	40.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		40.000	40.000
Likvide beholdninger		129.999	280.591
Omsætningsaktiver i alt		651.378	800.032
Aktiver i alt		5.406.288	5.707.707

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		3.780.101	3.929.832
Forslag til udbytte		101.200	98.400
Egenkapital i alt		4.006.301	4.153.232
Gæld til realkreditinstitutter		1.207.133	1.322.878
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	1.207.133	1.322.878
Gæld til realkreditinstitutter		110.548	109.694
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.251	52.763
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		42.555	46.640
Deposita		22.500	22.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		192.854	231.597
Gældsforpligtelser i alt		1.399.987	1.554.475
Passiver i alt		5.406.288	5.707.707

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	3.929.832	98.400	4.153.232
Betalt udbytte	0	0	-98.400	-98.400
Årets resultat	0	-149.731	101.200	-48.531
Egenkapital, ultimo	125.000	3.780.101	101.200	4.006.301

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	358.920	371.520
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.398	4.450
	<u>364.318</u>	<u>375.970</u>

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget 1 medarbejder.

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	31/12 2015 Gæld i alt kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.317.681	110.548	761.018
	<u>1.317.681</u>	<u>110.548</u>	<u>761.018</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

4. Oplysning om eventualaktiver

Skatteaktiv

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på kr. 930.620 pr. 31/12 2015.

5. 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. 174.816 pr. 31/12 2015.