

DAMSØ ApS

Søholtparken 44
2660 Brøndby Strand

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/04/2020

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: 01/01/2019 - 31/12/2019

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 regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for DAMSØ ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Brøndby Strand, den 23/04/2020

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 2019 - 31. december 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 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, 23/04/2020

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 13.800 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 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 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		188.088	249.778
Personaleomkostninger	1	-364.633	-363.579
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-105.641	-105.641
Resultat af ordinær primær drift		-282.186	-219.442
Andre finansielle indtægter		183.561	8.560
Øvrige finansielle omkostninger		-14.564	-97.863
Ordinært resultat før skat		-113.189	-308.745
Årets resultat		-113.189	-308.745
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.600	108.000
Overført resultat		-223.789	-416.745
I alt		-113.189	-308.745

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		1.312.171	1.379.112
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.312.171	1.379.112
Grunde og bygninger		2.000.570	2.014.270
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		2.000.570	2.014.270
Andre værdipapirer og kapitalandele		684.007	543.334
Deposita		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		684.007	543.334
Anlægsaktiver i alt		3.996.748	3.936.716
Råvarer og hjælpematerialer		6.900	7.300
Varebeholdninger i alt		6.900	7.300
Andre tilgodehavender		200.306	205.945
Tilgodehavender i alt		200.306	205.945
Likvide beholdninger		562.810	659.161
Omsætningsaktiver i alt		770.016	872.406
Aktiver i alt		4.766.764	4.809.122

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		3.442.013	3.665.803
Forslag til udbytte		110.600	108.000
Egenkapital i alt		3.677.613	3.898.803
Gæld til realkreditinstitutter		443.031	512.807
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	443.031	512.807
Gæld til realkreditinstitutter		69.846	69.601
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		539.041	268.178
Deposita		37.233	59.733
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		646.120	397.512
Gældsforpligtelser i alt		1.089.151	910.319
Passiver i alt		4.766.764	4.809.122

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	358.864	358.864
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.769	4.715
	364.633	363.579

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	31/12 2019	Afdrag	Restgæld
	Gæld i alt	næste år	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	512.877	69.846	160.406
	512.877	69.846	160.406

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	1