

# Det Sociale Vaskeri ApS

Nikolaj Plads 15, 1067 København K

CVR-nr. 36 89 36 48

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. marts 2019.

---

**Marina Willems**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Det Sociale Vaskeri ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 14. marts 2019

### Direktion

Marina Willems  
Direktør

### Bestyrelse

Jesper Rønn-Simonsen  
Formand

Margit Ørsted  
Næstformand

Sune Back Wessel

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til anpartshaveren i Det Sociale Vaskeri ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Det Sociale Vaskeri ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er 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 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### 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.

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 for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 14. marts 2019

### **Redmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Darnell Vagnild  
statsautoriseret revisor  
mne32116

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Det Sociale Vaskeri ApS Nikolaj Plads 15 1067 København K
	CVR-nr.: 36 89 36 48
	Stiftet: 12. maj 2015
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jesper Rønn-Simonsen, Formand Margit Ørsted, Næstformand Sune Back Wessel
<b>Direktion</b>	Marina Willems, Direktør
<b>Revision</b>	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
<b>Modervirksomhed</b>	Kirkens Korshær

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er som registreret socialøkonomisk virksomhed at skabe overskudsgivende virksomhed, hvis overskud går til at støtte Kirkens Korshærs sociale arbejde blandt andet ved inddragelse af socialt udsatte mennesker.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 961.085 kr. mod 696.298 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 30.274 kr. mod -119.669 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Kapitalberedskab:

Selskabet har pr. 31. december 2018 en negativ egenkapital på kr. 400.544.

Selskabet har modtaget finansiering fra selskabets moderselskab, som har afgivet tilbagetrædelseserklæring om at ville støtte selskabets driftsaktiviteter for en periode på 12 måneder fra statusdagen for selskabets årsregnskab for 2018, således at de dækker frem til 31. december 2019.

Selskabet forventer fremover positive resultater i lighed med i år.

Baseret på ovenstående tilbagetrædelseserklæring og resultatforventningerne for de kommende år, aflægger ledelsen årsrapporten efter principperne om fortsat drift (going concern).



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>961.085</b>	<b>696.298</b>
2 Personaleomkostninger	-912.490	-815.967
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-17.482	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>31.113</b>	<b>-119.669</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-839	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>30.274</b>	<b>-119.669</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>30.274</b>	<b>-119.669</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	30.274	0
Disponeret fra overført resultat	0	-119.669
<b>Disponeret i alt</b>	<b>30.274</b>	<b>-119.669</b>

## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	69.926	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>69.926</u>	<u>0</u>
	Deposita	33.000	33.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>33.000</u>	<u>33.000</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>102.926</u></b>	<b><u>33.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	121.384	124.556
	Andre tilgodehavender	54.000	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	14.109
	Tilgodehavender i alt	<u>175.384</u>	<u>138.665</u>
	Likvide beholdninger	<u>98.158</u>	<u>80.579</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>273.542</u></b>	<b><u>219.244</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>376.468</u></b>	<b><u>252.244</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	150.000	150.000
5	Overført resultat	<u>-550.544</u>	<u>-580.817</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-400.544</u></b>	<b><u>-430.817</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	50.490	53.557
	Gæld til tilknyttede virksomheder	542.333	502.756
	Anden gæld	<u>184.189</u>	<u>126.748</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>777.012</u>	<u>683.061</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>777.012</u></b>	<b><u>683.061</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>376.468</u></b>	 <b><u>252.244</u></b>

1 Usikkerhed om going concern

6 Eventualposter

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har pr. 31. december 2018 en negativ egenkapital på kr. 400.544.

Selskabet har modtaget finansiering fra selskabets moderselskab, som har afgivet støtteerklæring om at ville støtte selskabets driftsaktiviteter for en periode på 12 måneder fra statusdagen for selskabets årsregnskab for 2018, således at de dækker frem til 31. december 2019.

Selskabet forventer i lighed med i år og fremover positive resultater.

Baseret på ovenstående støtteerklæring og resultatforventningerne for de kommende år, aflægges ledelsen årsrapporten efter principperne om fortsat drift (going concern).

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	789.226	706.573
Pensioner	95.498	78.138
Andre omkostninger til social sikring	6.816	5.775
Personaleomkostninger i øvrigt	20.950	25.481
	<u><b>912.490</b></u>	<u><b>815.967</b></u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
 <b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Tilgang i årets løb	<u>87.408</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2018</b>	<u><b>87.408</b></u>	<u><b>0</b></u>
 Årets afskrivninger	<u>-17.482</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger 31. december 2018</b>	<u><b>-17.482</b></u>	<u><b>0</b></u>
 <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<u><b>69.926</b></u>	<u><b>0</b></u>
 <b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
	<u><b>150.000</b></u>	<u><b>150.000</b></u>

## Noter

---

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2018	-580.818	-461.148
Årets overførte overskud eller underskud	<u>30.274</u>	<u>-119.669</u>
	<u><b>-550.544</b></u>	<u><b>-580.817</b></u>

## 6. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 6 måneder, svarende til en samlet huslejeforpligtelse på 66.000 kr.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Det Sociale Vaskeri ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.