

Det Sociale Vaskeri ApS

Nikolaj Plads 15,
1067 København K

CVR-nr. 36893648

Årsrapport for 2021

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2022

Margit Ørsted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Det Sociale Vaskeri ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Det Sociale Vaskeri ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K., den 31. maj 2022

Direktion

Marina Willems
Direktør

Bestyrelse

Andreas Hasseriis Kamstrup
Formand

Margit Ørsted
Næstformand

Sune Back Wessel
Medlem

Det Sociale Vaskeri ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Det Sociale Vaskeri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Det Sociale Vaskeri ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 31. maj 2022

RevisorGården

Godkendte Revisorer A/S

CVR-nr. 19720705

Roland Petersen
Godkendt revisor
mne17408

Det Sociale Vaskeri ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | Det Sociale Vaskeri ApS Nikolaj Plads 15, 1067 København K |
| CVR-nr. | 36893648 |
| Stiftelsesdato | 12. maj 2015 |
| Regnskabsår | 1. januar 2021 - 31. december 2021 |
| Bestyrelse | Andreas Hasseriis Kamstrup Margit Ørsted Sune Back Wessel |
| Direktion | Marina Willems, Direktør |
| Moderselskab | Kirkens Korshær |
| Revisor | RevisorGården Godkendte Revisorer A/S Kalundborgvej 60 4300 Holbæk |
| Hjemmeside | www.rgh.dk |
| CVR-nr. | 19720705 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i som en registreret socialøkonomisk virksomhed, at skabe overskudsgivende virksomhed, hvis overskud går til støtte af Kirkens Korshærs sociale arbejde blandt andet ved inddragelse af socialt udsatte mennesker.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. 102.279, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 462.564, og en egenkapital på kr. -657.812.

Forventninger til fremtiden

Det Sociale Vaskeri ApS har i 2021 realiseret et overskud på kr. 102.279, hvorefter egenkapitalen er negativ med kr. 657.812 pr. 31. december 2021.

Selskabets fortsatte drift er betinget af tilførsel af kapital gennem indtjening eller på anden måde samt, at selskabets kreditorer fortsat vil stille den fornødne kredit til rådighed. Selskabets ledelse har modtaget en tilbagetrædelseserklæring, hvor moderselskabet træder tilbage for deres tilgodehavende i selskabet.

Selskabets årsregnskab er således aflagt under forudsætning om fortsat drift, hvortil der endvidere henvises til omtalen i note 3.

Det Sociale Vaskeri ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.260.618 | 818.553 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.139.573 | -1.102.827 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -17.482 | -17.482 |
| Driftsresultat | | 103.563 | -301.756 |
| Andre finansielle indtægter | | 199 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -1.483 | -632 |
| Resultat før skat | | 102.279 | -302.388 |
| Årets resultat | | 102.279 | -302.388 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 102.279 | -302.388 |
| Resultatdisponering | | 102.279 | -302.388 |

Det Sociale Vaskeri ApS

Balance 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 17.480 | 34.962 |
| Materielle anlægsaktiver | | 17.480 | 34.962 |
| Deposita | | 33.000 | 33.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 33.000 | 33.000 |
| Anlægsaktiver | | 50.480 | 67.962 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 86.949 | 97.069 |
| Tilgodehavender | | 86.949 | 97.069 |
| Likvide beholdninger | | 325.135 | 92.950 |
| Omsætningsaktiver | | 412.084 | 190.019 |
| Aktiver | | 462.564 | 257.981 |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 150.000 | 150.000 |
| Overført resultat | | -807.812 | -910.091 |
| Egenkapital | | -657.812 | -760.091 |
| Feriepengeforpligtelse | | 105.634 | 104.073 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 2 | 105.634 | 104.073 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 28.757 | 116.659 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 712.992 | 530.688 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 272.993 | 266.652 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.014.742 | 913.999 |
| Gældsforpligtelser | | 1.120.376 | 1.018.072 |
| Passiver | | 462.564 | 257.981 |
| Usikkerhed om going concern | 3 | | |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.012.848 | 964.772 |
| Pensioner | 100.097 | 120.117 |
| Andre omkostninger til social sikring | 18.878 | 17.938 |
| Andre personaleomkostninger | 7.750 | 0 |
| | 1.139.573 | 1.102.827 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>2</u> | <u>2</u> |

2. Langfristede gældsforpligtelser

| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Indefrosne feriepenge Feriefonden | 105.634 | 0 | 0 |
| | 105.634 | 0 | 0 |

3. Usikkerhed om going concern

Selskabet har pr. 31. december 2021 en negativ egenkapital på dkr. 657.812. Selskabet har modtaget finansiering fra selskabets ejer, som har afgivet tilbagetrædelseserklæring om at ville støtte selskabets driftsaktiviteter for periode på 12 måneder fra statusdagen for selskabets årsregnskab for 2021, således at de dækker frem til 31. december 2022.

Baseret på den modtagne tilbagetrædelseserklæring, aflægges årsrapporten efter princippet om fortsat drift.

4. Eventualforpligtelser

Lejeforpligtelse:

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 6 måneder, svarende til en samlet huslejekontrakt på tkr. 67.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Det Sociale Vaskeri ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |

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

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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de

Anvendt regnskabspraksis

enkelte bestanddele er forskellig.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivitet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.