



Det Sociale Vaskeri ApS

Nikolaj Plads 15, 1067 København K

CVR-nr. 36 89 36 48

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. maj 2024.

Jeanette Bauer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 samt af re-sultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 27. maj 2024

Direktion

Jeanette Bauer

Bestyrelse

Ea Laura Palmqvist
Formand

Lene Rindal
Næstformand

Nicklas Bekker Poulsen

Sanne Lisbeth Møller

Flemming Kirstein
Christophersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Det Sociale Vaskeri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Det Sociale Vaskeri ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisors 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 opstillingen 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.

København, den 27. maj 2024

Redmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Darnell Vagnild
statsautoriseret revisor
mne32116

Selskabsoplysninger

Selskabet	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
Bestyrelse	Ea Laura Palmqvist, Formand Lene Rindal, Næstformand Nicklas Bekker Poulsen Sanne Lisbeth Møller Flemming Kirstein Christophersen
Direktion	Jeanette Bauer
Revisor	Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Modervirksomhed	Kirkens Korshær

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at, 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.

Det sociale arbejde

Det sociale arbejde består blandt andet af mentorordning for udsatte borgere i længerevarende praktikforløb. Det Sociale Vaskeri har samarbejdsaftaler med flere kommuner og har et ad hoc samarbejde med flere jobcentre i København. Hertil kommer systuens aktiviteter, som også involverer praktikforløb. Praktikforløbene hjælper borgeren videre i de udredningsforløb, der skal resultere i enten flexjob eller førtidspension.

Særlige indsatser i regnskabsåret

Fokus for Det Sociale Vaskeri i 2023 har udover at forsøge at konsolidere driften været at få flere kunder, og at gennemføre et projekt med TrygFonden ift. den nyetablerede systue. Fokus har desuden været på at opskalere samarbejdet med København og Frederiksberg Kommune om praktikforløb. Der har ligeledes været øget fokus på frivillighed og rekruttering af frivillige. Selskabet har også haft fokus på at søge midler gennem fonde og har allerede en bevilling der dækker nogle af lønudgifterne. Dette år og frem til juli 2024 er der bevilget støtte fra TrygFonden samt Frederiksberg Kommunes § 18 midler.

Usikkerhed om forsat drift (gong concern)

Selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119, idet selskabet har tabt hele egenkapitalen.

Selskabet har gæld til tilknyttede virksomheder for kr. 2.428.092, hvor der er afgivet en tilbagetrædelseserklæring om ikke at ville kræve tilgodehavendet indfriet før selskabet har midlerne hertil og ikke tidligere end 31. december 2024.

Baseret herpå aflægges årsregnskabet efter principperne for forsat drift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -360.518 kr. mod 157.365 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift er betinget af tilførsel af midler gennem øget indtjening, fremmed finansiering eller støtte fra moderselskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	1.352.468	1.424.911
2 Personaleomkostninger	-1.603.038	-1.248.156
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-111.811	-17.480
Driftsresultat	-362.381	159.275
Andre finansielle indtægter	3.786	0
Øvrige finansielle omkostninger	-1.923	-1.910
Resultat før skat	-360.518	157.365
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-360.518	157.365
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	157.365
Disponeret fra overført resultat	-360.518	0
Disponeret i alt	-360.518	157.365

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.006.298	1.118.109
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.006.298</u>	<u>1.118.109</u>
4 Deposita	33.000	33.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>33.000</u>	<u>33.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.039.298</u>	<u>1.151.109</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	276.933	132.401
Andre tilgodehavender	<u>277.737</u>	<u>274.282</u>
Tilgodehavender i alt	<u>554.670</u>	<u>406.683</u>
Likvide beholdninger	<u>245.845</u>	<u>406.558</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>800.515</u>	<u>813.241</u>
Aktiver i alt	<u>1.839.813</u>	<u>1.964.350</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	150.000	150.000
Overført resultat	<u>-1.010.965</u>	<u>-650.447</u>
Egenkapital i alt	<u>-860.965</u>	<u>-500.447</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.877	1.251.221
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.428.092	977.912
Anden gæld	<u>235.809</u>	<u>235.664</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.700.778</u>	<u>2.464.797</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.700.778</u>	<u>2.464.797</u>
Passiver i alt	<u>1.839.813</u>	<u>1.964.350</u>

- 1 Usikkerhed om going concern
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	150.000	-650.447	-500.447
Årets overførte overskud eller underskud	0	-360.518	-360.518
	150.000	-1.010.965	-860.965

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119, idet selskabet har tabt hele egenkapitalen.

Selskabet har gæld til tilknyttede virksomheder for kr. 2.428.092, hvor der er afgivet en tilbagetrædelseserklæring om ikke at ville kræve tilgodehavendet indfriet før selskabet har midlerne hertil og ikke tidligere end 31. december 2024.

Baseret herpå aflægges årsregnskabet efter principperne for forsat drift.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.453.944	1.119.507
Pensioner	121.379	113.979
Andre omkostninger til social sikring	9.751	5.112
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>17.964</u>	<u>9.558</u>
	<u>1.603.038</u>	<u>1.248.156</u>
Direktion, nuværende og forhenværende	<u>876.516</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2023	1.205.517	87.408
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>1.118.109</u>
Kostpris 31. december 2023	<u>1.205.517</u>	<u>1.205.517</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	-87.408	-69.928
Årets afskrivninger	<u>-111.811</u>	<u>-17.480</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>-199.219</u>	<u>-87.408</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>1.006.298</u>	<u>1.118.109</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
4. Deposita		
Kostpris 1. januar 2023	<u>33.000</u>	<u>33.000</u>
Kostpris 31. december 2023	<u>33.000</u>	<u>33.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>33.000</u>	<u>33.000</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2023.

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har pr. 31. december 2023, en opsigelsesvarsel på 6 måneder vedrørende lejede lokaler, svarende til en huslejeoplygtelse på 69 t.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, direkte omkostninger 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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til drift af vaskeriet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover 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, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20 %

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.