

CITY PARKERINGSSERVICE A/S

Naverland 2, 6
2600 Glostrup

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

Peter Eliassen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CITY PARKERINGSSERVICE A/S Naverland 2, 6 2600 Glostrup
	CVR-nr: 25290186 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Hovedvejen 109 2600 Glostrup DK Danmark
Revisor	JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Bækgårdsvej 14 4700 Næstved DK Danmark CVR-nr: 16933503 P-enhed: 1001187566

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget selskabets 2. årsrapport for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for CITY PARKERINGSSERVICE A/S.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, samt eventuelle krav i vedtægter eller aftale,
- at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig,
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling, samt resultatet.

Glostrup, den 25/11/2016

Direktion

Peter Eliassen
Direktør

Bestyrelse

Peter Eliassen

Claes Martin Jakobsen

Pia Mette Eliassen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i CITY PARKERINGSSERVICE A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for CITY PARKERINGSSERVICE A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, 25/11/2016

Johnny Hansen

Registreret revisor

JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 16933503

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

City Parkeringservice har eksisteret siden 1999 og er Danmarks 3. største private parkeringsselskab. Vores service er landsdækkende og vi varetager kontrollen på parkeringsområder hos den lille private erhvervsdrivende til landsdækkende boligselskaber, samt indkøbscentre med hundrede tusinde årligt besøgende.

City Parkeringservice er repræsenteret i de 30 største byer i landet. Vi beskæftiger ca. 75 fuldtidsmedarbejdere, hvoraf hovedparten er parkeringsvagter. Vi er geografisk opdelt i 5 distrikter, med hovedkontor i København. Distrikt Nord-, Syd- og Vestsjælland med kontor i Roskilde. Distrikt Fyn med kontor i Odense. Distrikt Midt -og Sønderjylland med kontor i Aarhus samt Nordjylland med kontor i Aalborg.

Vores mission er at være landets absolut bedste og mest fleksible private parkeringsselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har en positiv vækst. Selskabet har haft ekstraordinære udgifter i forbindelse med indtagelse af yderligere markedsandele, samt udgifter i forbindelse med nye lovpligtige påkrav.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabets aktivitet er uændret fortsat efter regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen, der opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 er opstillet i beretningsform, artsopdelt. Nettoomsætningen er ikke vist i den eksterne årsrapport iht. undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste:

Beløbet består af nettoomsætning med fradrag af udgifter til fremmed arbejde og hjælpematerialer, samt andre eksterne omkostninger indeholdende øvrige produktions-, distributions-, lokale- og administrationsomkostninger incl. tab på tilgodehavender.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pension, samt omkostninger til social sikring. Direktionen ønsker ikke at oplyse det modtagne vederlags størrelse, hvilket er i overensstemmelse med undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven.

Af- & nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver:

Årets afskrivninger er beregnet efter det liniære princip på basis af skønnede brugstider for materielle anlægsaktiver på omkring 5 år og for immaterielle anlægsaktiver på 10 år.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, øvrige finansielle omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Selskabsskat:

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab Eliassen Holding ApS, cvr-nr. 35205179. Den beregnede selskabsskat af årets resultat overføres til/fra moderselskabet. Den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat af årets resultat, omfatter beregnet skat med 22% af årets skattepligtige indkomst og regulering af hensættelse til udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke. Selskabet indgår i acontoskatte-ordningen. Finansieringstillæg/fradrag vedrørende skattebetalingen foretages af moderselskabet.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver:

Posten består af goodwill, der værdiansættes til kostprisen med fradrag af akkumulerede af- & nedskrivninger. Goodwill afskrives over en løbetid på 10 år, der vurderes, at være mest retvisende for denne type af virksomhed.

Materielle anlægsaktiver:

Tekniske anlæg & maskiner, andre anlæg, driftsmidler & inventar er værdiansat til kostprisen med fradrag af akkumulerede af- & nedskrivninger. Aktiver med en levetid på under 3 år, samt mindre aktiver omkostningsføres i det væsentligste i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig småaktiver. Øvrige aktiver afskrives lineært over den forventede brugstid på 3-5 år. Afskrivningerne beregnes uden hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Ved salg eller udrangering af materielle anlægsaktiver omkostnings-/indtægtsføres realiserede tab og fortjenester over resultatopgørelsen under "Afskrivninger og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver"

Tilgodehavender fra salg:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Mellemværende med tilknyttede virksomheder:

Mellemværende med tilknyttede virksomheder og nærtstående parter er kun delvist forrentet, som følge af den negative rente i samfundet.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		17.124.752	24.258.468
Personaleomkostninger	1	-15.478.073	-21.602.364
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-1.246.180	-1.690.250
Resultat af ordinær primær drift		400.499	965.854
Andre finansielle indtægter		15.545	28.820
Øvrige finansielle omkostninger	3	-402.700	-584.726
Ordinært resultat før skat		13.344	409.948
Skat af årets resultat	4	56.696	-61.926
Andre skatter		-19.154	-42.789
Årets resultat		50.886	305.233
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		50.886	305.233
I alt		50.886	305.233

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		6.264.445	7.137.778
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	6.264.445	7.137.778
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.346.096	1.089.121
Materielle anlægsaktiver i alt	6	1.346.096	1.089.121
Deposita		112.686	171.576
Finansielle anlægsaktiver i alt		112.686	171.576
Anlægsaktiver i alt		7.723.227	8.398.475
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.668.622	6.666.124
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		600.000	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.925	0
Tilgodehavende skat		56.696	0
Andre tilgodehavender		144.757	78.267
Tilgodehavender i alt		7.472.000	6.744.391
Likvide beholdninger		341.292	160.290
Omsætningsaktiver i alt		7.813.292	6.904.681
Aktiver i alt		15.536.519	15.303.156

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	7	500.000	500.000
Andre reserver		305.233	0
Overført resultat		50.886	305.233
Egenkapital i alt		856.119	805.233
Hensættelse til udskudt skat		61.943	42.789
Hensatte forpligtelser i alt		61.943	42.789
Kreditinstitutter i øvrigt		214.414	292.175
Skyldig selskabsskat		0	61.926
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		7.599.898	8.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	7.814.312	8.354.101
Gæld til banker		1.376.174	947.236
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		84.500	94.404
Leverandører af varer og tjenesteydelser		664.034	902.140
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		6.759	105.044
Skyldig selskabsskat		61.926	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.396.260	2.926.233
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.214.492	1.125.976
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.804.145	6.101.033
Gældsforpligtelser i alt		14.618.457	14.455.134
Passiver i alt		15.536.519	15.303.156

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16
Løn og gager	15.128.858
Pensionsbidrag	8.739
Andre omkostninger til social sikring	298.589
Øvrige personaleomkostninger incl. løntilskud mv.	41.887
	<u>15.478.073</u>

Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget 40 personer beregnet efter ATP-metoden.

Det samlede vederlag til selskabets direktion ønskes ikke oplyst, da direktionen alene består af 1 person.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Goodwill	873.333	1.212.222
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	372.847	516.028
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, avance	0	- 38.000
	<u>1.246.180</u>	<u>1.690.250</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Indeholdt i beløbet er forrentning af mellemværende med direktionen på 192.000.

4. Skat af årets resultat

	2015/16
Aktuel skat (overføres til moderselskab)	56.696
Ændring af udskudt skat, udgift	- 19.154
	<u>37.542</u>

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede Goodwill. kr.
Kostpris primo	8.350.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	8.350.000
Af- og nedskrivning primo	1.212.222
Årets afskrivning	873.333
Af- og nedskrivning ultimo	2.085.555
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.264.444

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
Kostpris primo	1.605.149
Tilgang	619.924
Afgang	- 111.962
Kostpris ultimo	2.113.111
Af- og nedskrivning primo	- 516.028
Årets afskrivning	- 372.847
Tilbageførsel ved afgang	121.860
Af- og nedskrivning ultimo	- 767.015
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.346.096

7. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:

Aktiekapital 01.01.2014.	500.000
Tilgang efter stiftelsen, kapitaludvidelse	0
Aktiekapital ultimo	500.000

8. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Langfristet gæld til direktionen på kr. 8.000.000 omhandler overdragelsessummen for goodwill fra Peter Eliassen privat til selskabet. Der er givet henstand på betalingen af indkomstskatten efter reglerne for udskudt betaling af goodwillens avance i op til 7 år. Gælden vil som udgangspunkt være afviklet i begyndelsen af år 2022. Det er derfor ikke muligt, at opdele beløbet i gæld der forfald før og efter 5 år, da afviklingen beregnes på grundlag af selskabets omsætning.

Alt øvrig langfristet gæld forfalder til betaling indenfor 5 år.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået 2 leasingkontrakter med eksterne leasingselskaber. Den samlede forpligtigelse udgør pr. statusdagen i alt kr. 300t. Til sikkerhed for betalingen har leasingselskaberne pant i 2 stk biler. Løbetiden på disse kontrakter er mellem 2-5 år.

10. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af:
Eliassen Holding ApS, cvr-nr. 35205179, med hjemsted i København.

Nærtstående parter

Selskabet har ikke haft andre transaktioner med nærtstående parter end de øvrige selskaber i koncernen, der er foretaget på markedsvilkår.