

CITY PARKERINGSSERVICE A/S

Naverland 2, 6
2600 Glostrup

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/12/2017

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: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Danske Bank Hovedvejen 109 2600 Glostrup DK Danmark
Revisor	JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Bystævnet 10 4700 Næstved DK Danmark CVR-nr: 16933503 P-enhed: 1001187566

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget selskabets 3. årsrapport for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017 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 21/12/2017

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 2016 - 30. juni 2017. 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, 21/12/2017

Johnny Hansen , mne15516

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. 45 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 er inde i en positiv udvikling, hvilket har medført merudgifter i forbindelse med etablering af nye markeder.

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 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 3 - 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.

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 acontoskatteordningen. 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. 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 det meget lave renteniveau.

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		19.499.344	17.124.752
Personaleomkostninger	1	-17.492.752	-15.478.073
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-1.297.396	-1.246.180
Resultat af ordinær primær drift		709.196	400.499
Andre finansielle indtægter		16.396	15.545
Øvrige finansielle omkostninger	3	-539.410	-402.700
Ordinært resultat før skat		186.182	13.344
Skat af årets resultat		102.235	56.696
Andre skatter		-224.924	-19.154
Årets resultat		63.493	50.886
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		63.493	50.886
I alt		63.493	50.886

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill		5.671.667	6.264.445
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	5.671.667	6.264.445
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.264.001	1.346.096
Indretning af lejede lokaler		29.127	0
Materielle anlægsaktiver i alt	5	1.293.128	1.346.096
Deposita		178.819	112.686
Finansielle anlægsaktiver i alt		178.819	112.686
Anlægsaktiver i alt		7.143.614	7.723.227
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.827.192	6.668.622
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		89.151	600.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	1.925
Tilgodehavende skat		0	56.696
Andre tilgodehavender		79.287	144.757
Tilgodehavender i alt		6.995.630	7.472.000
Likvide beholdninger		553.741	341.292
Omsætningsaktiver i alt		7.549.371	7.813.292
Aktiver i alt		14.692.985	15.536.519

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	6	500.000	500.000
Andre reserver		356.119	305.233
Overført resultat		63.493	50.886
Egenkapital i alt		919.612	856.119
Hensættelse til udskudt skat		286.867	61.943
Hensatte forpligtelser i alt		286.867	61.943
Kreditinstitutter i øvrigt		0	214.414
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		7.159.723	7.599.898
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	7.159.723	7.814.312
Gæld til banker		591.018	1.376.174
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		140.774	84.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.009.811	664.034
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	6.759
Skyldig selskabsskat		61.926	61.926
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.226.660	3.396.260
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.296.594	1.214.492
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.326.783	6.804.145
Gældsforpligtelser i alt		13.486.506	14.618.457
Passiver i alt		14.692.985	15.536.519

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17
Løn og gager	17.119.088
Andre omkostninger til social sikring	414.343
Øvrige personaleomkostninger incl. løntilskud mv.	-40.679
	<u>17.492.752</u>

Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget 45 personer beregnet efter ATP-metoden.

Det samlede vederlag til selskabets direktion ønskes ikke oplyst, jvf. undtagelsesbetingelserne.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Goodwill	880.000	873.333
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	417.396	372.847
	<u>1.297.396</u>	<u>1.246.180</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Indeholdt i beløbet er forrentning af mellemværende med direktionen på 336.000.

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede Goodwill. kr.
Kostpris primo	8.350.000
Tilgang	300.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>8.650.000</u>
Af- og nedskrivning primo	2.085.555
Årets afskrivning	892.778
Af- og nedskrivning ultimo	<u>2.978.333</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.671.667</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.	Indretning af lokaler
Kostpris primo	2.113.111	0
Tilgang	632.560	30.131
Afgang	-72.179	0
Kostpris ultimo	2.673.492	30.131
Af- og nedskrivning primo	- 850.690	0
Årets afskrivning	- 449.477	- 1.004
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	- 1.300.166	- 1.004
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.264.000	29.127

6. 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

7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Langfristet gæld til direktionen på kr. 7.159.723 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.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har pr. statusdagen indgået 1 leasingkontrakt med leasingselskab. Kontrakten er indfriet efter statusdagen, men før selskabets ordinære generalforsamling. Beløbet er derfor medtaget under kortfristet gæld. Til sikkerhed for betalingen har leasingselskabet haft pant i 1 stk bil.

Selskabets bankforbindelse har et fordringspant på kr. 2 mio til sikkerhed for alt mellemværende.

Moderselskabet Eliassen Holding ApS har stillet kaution via solidarisk Selvskyldnerkaution for alt mellemværende med selskabets bankforbindelse. Derudover har selskabets direktør og eneaktionær stillet solidarisk efterkaution for alt bankmellemværende.

9. 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.