

NO PARKING PRODUCTION ApS

Bispevej 25, 1
2400 København NV

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/04/2017

Morten Ranmar
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NO PARKING PRODUCTION ApS
Bispevej 25, 1
2400 København NV
Telefonnummer: 40578222
CVR-nr: 25477219
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Revision er fravalgt og selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg i perioden. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter mv.

Skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelse.

Balance

Immaterielle- og materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktive er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år

Produktionsanlæg og maskiner 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris under 12.600 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		3.137.197	2.315.160
Personaleomkostninger	2	-2.687.889	-1.927.958
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-300.000	-250.000
Resultat af ordinær primær drift		149.308	137.202
Øvrige finansielle omkostninger		-15.957	-18.265
Ordinært resultat før skat		133.351	118.937
Skat af årets resultat	4	-34.000	-40.000
Årets resultat		99.351	78.937
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		99.351	78.937
I alt		99.351	78.937

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		2.600.000	2.650.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		427.649	274.020
Materielle anlægsaktiver i alt	5	3.027.649	2.924.020
Anlægsaktiver i alt		3.027.649	2.924.020
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		74.500	252.591
Andre tilgodehavender		2.000	0
Tilgodehavender i alt		76.500	252.591
Likvide beholdninger		1.343.413	33.101
Omsætningsaktiver i alt		1.419.913	285.692
Aktiver i alt		4.447.562	3.209.712

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	6	125.000	125.000
Overført resultat		2.277.782	2.178.431
Egenkapital i alt		2.402.782	2.303.431
Gæld til realkreditinstitutter		596.334	702.546
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	596.334	702.546
Gæld til realkreditinstitutter		100.000	100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		229.375	0
Skyldig selskabsskat		34.000	40.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.085.071	63.735
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.448.446	203.735
Gældsforpligtelser i alt		2.044.780	906.281
Passiver i alt		4.447.562	3.209.712

Noter

1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn, jfr. regnskabslovens § 32, er årets omsætning m.m. ikke oplyst. Bruttofortjeneste består af posterne nettoomsætning og andre eksterne udgifter.

2. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	2.538.410	1.864.060
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	69.479	63.898
	<u>2.607.889</u>	<u>1.927.958</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Ejendommen	50.000	50.000
Driftsmidler	250.000	200.000
	<u>300.000</u>	<u>250.000</u>

4. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	34.000	40.000
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>34.000</u>	<u>40.000</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ejendomme kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	2.800.000	1.987.396
Tilgang	0	403.629
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	2.800.000	2.391.025
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	150.000	1.713.376
Årets afskrivning	50.000	250.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	200.000	1.963.376
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.600.000	427.649

6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000

7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	696.334	100.000	596.334	196.334
	696.334	100.000	596.334	196.334

8. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet består i produktion af film og videofilm.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

10. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabets anparter er håndpantet overfor banken.

11. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.