

Parkzone A/S

Valhøjs Allé 174 - 176, 2610 Rødovre
CVR-nr. 27 39 66 82

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 02.12.16

Søren Stensdal
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 15
Noter	16 - 18

Selskabet

Parkzone A/S
Valhøjs Allé 174 - 176
2610 Rødovre
Telefon: 70 25 26 96
Hjemmeside: www.parkzone.dk
Hjemsted: Rødovre
CVR-nr.: 27 39 66 82

Bestyrelse

Søren Stensdal
Torben Holritz Juhl
Stig Wadmann

Direktion

Torben Holritz Juhl

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Danske Bank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for Parkzone A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 2. december 2016

Direktionen

Torben Holritz Juhl

Bestyrelsen

Søren Stensdal

Torben Holritz Juhl

Stig Wadmann

Til kapitalejerne i Parkzone A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Parkzone A/S for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 2. december 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jens Rytter Andersen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed i forbindelse med parkering, parkeringskontrol samt direkte eller indirekte at drive anden virksomhed, der efter bestyrelsens skøn er forbunden dermed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK 1.907.678 mod DKK 1.677.883 for tiden 01.10.14 - 30.09.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 6.049.043.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Nettoomsætning	50.884.159	41.756.205
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-24.791.226	-20.361.690
	Andre eksterne omkostninger	-7.530.637	-5.444.384
	Bruttofortjeneste	18.562.296	15.950.131
1	Personaleomkostninger	-14.473.471	-12.403.346
	Resultat før af- og nedskrivninger	4.088.825	3.546.785
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.465.170	-1.337.735
	Resultat af primær drift	2.623.655	2.209.050
2	Andre finansielle indtægter	24.792	29.246
3	Andre finansielle omkostninger	-192.259	-49.360
	Finansielle poster i alt	-167.467	-20.114
	Resultat før skat	2.456.188	2.188.936
4	Skat af årets resultat	-548.510	-511.053
	Årets resultat	1.907.678	1.677.883
	Forslag til resultatdisponering		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	500.000
	Overført resultat	1.657.678	1.177.883
	I alt	1.907.678	1.677.883

AKTIVER		30.09.16	30.09.15
		DKK	DKK
Note			
	Goodwill	1.585.200	2.113.600
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.585.200	2.113.600
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.366.048	2.553.031
5	Materielle anlægsaktiver i alt	3.366.048	2.553.031
	Andre værdipapirer og kapitalandele	7.416	8.858
	Andre tilgodehavender	140.000	90.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	147.416	98.858
	Anlægsaktiver i alt	5.098.664	4.765.489
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.333.754	8.581.123
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	758.318	867.840
	Udskudt skatteaktiv	0	79.223
	Andre tilgodehavender	506.519	551.964
	Periodeafgrænsningsposter	408.880	183.465
	Tilgodehavender i alt	12.007.471	10.263.615
	Likvide beholdninger	84.781	3.395
	Omsætningsaktiver i alt	12.092.252	10.267.010
	Aktiver i alt	17.190.916	15.032.499

PASSIVER		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	5.299.043	3.641.365
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	500.000
6	Egenkapital i alt	6.049.043	4.641.365
	Hensættelser til udskudt skat	36.557	0
	Hensatte forpligtelser i alt	36.557	0
	Anden gæld, udstedte obligationer	456.038	1.263.823
	Leasinggæld	1.125.868	684.619
7	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.581.906	1.948.442
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	545.075	377.717
	Gæld til kreditinstitutter	0	168.247
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.844.969	3.916.691
	Gæld til associerede virksomheder	973.171	650.927
	Selskabsskat	833.005	1.100.236
	Anden gæld	2.327.190	2.228.874
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.523.410	8.442.692
	Gældsforpligtelser i alt	11.105.316	10.391.134
	Passiver i alt	17.190.916	15.032.499

8 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Goodwill	5	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	0-25

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Finansielt leasede aktiver indregnes på anskaffelsestidspunktet i balancen til dagsværdien eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse, hvis denne er lavere. Finansielt leasede aktiver indregnes og måles herefter som øvrige materielle anlægsaktiver.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Restleasingforpligtelsen for finansielt leasede aktiver måles i balancen som gæld til kreditinstitutter, og leasingydelsens rentedel indregnes løbende i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK

1. Personalemkostninger

Lønninger	13.605.406	11.759.194
Pensioner	646.087	443.267
Andre omkostninger til social sikring	123.924	113.138
Personalemkostninger i øvrigt	98.054	87.747
I alt	14.473.471	12.403.346

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	24.691	27.585
Øvrige finansielle indtægter	101	1.661
I alt	24.792	29.246

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	19.977	0
Øvrige finansielle omkostninger	171.539	45.093
Valutakurstab	743	4.267
I alt	192.259	49.360

4. Skatter

Årets aktuelle skat	435.028	474.977
Årets udskudte skat	115.780	36.076
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2.298	0
I alt	548.510	511.053

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.09.15	8.229.571
Tilgang i året	2.000.903
Afgang i året	-900.000
Kostpris pr. 30.09.16	9.330.474
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.15	5.661.155
Afskrivninger i året	985.354
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-682.083
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.16	5.964.426
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	3.366.048
Regnskabsmæssig værdi af aktiver, der ikke ejes af virksomheden	0

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16</i>			
Saldo pr. 01.10.15	500.000	3.641.365	500.000
Betalt udbytte	0	0	-500.000
Forslag til resultatdisponering	0	1.657.678	250.000
Saldo pr. 30.09.16	500.000	5.299.043	250.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

6. Egenkapital - fortsat -

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	500	1.000

7. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Gæld i alt 30.09.16	Gæld i alt 30.09.15
Anden gæld, udstedte obligationer	0	456.038	1.263.823
Leasinggæld	545.075	1.670.943	1.062.336
I alt	545.075	2.126.981	2.326.159

8. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter t.DKK 165 er der givet fordringspant t.DKK 1.500 omfattende tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser og pant i biler t.DKK 300. Den samlede regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender udgør t.DKK 8.581 og biler t.DKK 297.