

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, fax 66 17 19 06, info@revisorgaarden-odense.dk
www.revisorgaarden-odense.dk

FSR*

Årsrapport for 2015/16 7. regnskabsår

Parkomatic ApS

Bondovej 14
5250 Odense SV

CVR-nr. 32 10 01 20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den .

Dirigent:



Ole Krogh Lambrecht

25/11-16

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Parkomatic ApS .

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SV, den 10. oktober 2016.

Direktion



Ole Krogh Lambrecht



Lene Lambrecht Caspersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Parkomatic ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Parkomatic ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

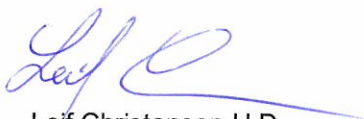
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Odense SV, den 10. oktober 2016

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS



Leif Christensen H.D.
Registreret revisor
CVR. Nr. 14335102

Selskabsoplysninger

Direktion	Ole Krogh Lambrecht Lene Lambrecht Caspersen
Revisor	REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS Thujavej 27 5250 Odense SV
Hovedaktivitet	Selskabets hovedformål er salg og servicering af parkeringsanlæg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Parkomatic ApS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen er omfattet af fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Selskabet har ingen nettoomsætning

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet OKL Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

BALANCEN

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til den nominelle værdi.

Sambeskatningsgodtgørelse måles til den nominelle værdi.

Gældsforpligtelser

Anvendt regnskabspraksis

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	-7.588	-26
Ordinært resultat før finansielle poster	-7.588	-26
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.513	6
Andre finansielle omkostninger	7.859	7
Resultat før skat	-8.934	-26
1 Skat af årets resultat	-3.415	-4
Årets resultat	-5.519	-22
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	-157.186	-135
Årets resultat	-5.519	-22
Til disposition	-162.705	-157
Overført til næste år	-162.705	-157
Disponeret i alt	-162.705	-157

Balance 30. juni

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	tkr.
Aktiver		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	168.717	155
Andre tilgodehavender	<u>3.415</u>	<u>7</u>
Tilgodehavender i alt	<u>172.132</u>	<u>162</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>172.132</u>	<u>162</u>
Aktiver i alt	<u>172.132</u>	<u>162</u>

Balance 30. juni

Note	2015/16	2014/15	
	kr.	tkr.	
Passiver			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-162.705	-157
2	Egenkapital i alt	-37.705	-32
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.714	1
	Gæld til tilknyttede virksomheder	159.861	147
	Anden gæld	48.261	47
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	209.837	194
	Gældsforpligtelser i alt	209.837	194
	Passiver i alt	172.132	162
3	Usikkerheder om going concern		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Eventualposter m.v.		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	3
	Sambeskatningsgodtgørelse	-3.415	-7
	Skat af årets resultat i alt	-3.415	-4

2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	-157.186	-32.186
	Årets resultat	0	-5.519	-5.519
	Saldo ultimo	125.000	-162.705	-37.705

Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.

3 Usikkerheder om going concern

Der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabet får stillet nødvendig likviditet til rådighed. Selskabets ledelse forventer, at den nødvendige likviditet er til rådighed. Regnskabet er derfor aflagt efter going concern princip.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

5 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet/erne for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

Selskabet hæfter subsidiært for de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.