

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

FSK*

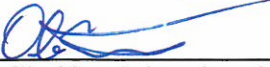
Parkomatic ApS

Bondovej 14
5250 Odense SV

CVR-nr. 32 10 01 20

Årsrapport for 01.07.16 - 30.06.17
8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 13-12-2017

Dirigent: 
Ole Krogh Lambrecht

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Parkomatic ApS for regnskabsåret 2016/17.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SV, den 2. oktober 2017.

Direktion



Ole Krogh Lambrecht

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Parkomatic ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Parkomatic ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 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 2. oktober 2017

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS

CVR 14335102



Leif Christensen H.D.
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Parkomatic ApS
Bondovej 14
5250 Odense SV

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Ole Krogh Lambrecht

Revisor

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS

Thujavej 27
5250 Odense SV

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedformål er salg og servicering af parkeringsanlæg.

Den forventede udvikling

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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Parkomatic ApS for 2016/17 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 og omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Renteindtægter og rentekomkostninger vedrørende tilgodehavende og gæld til tilknyttede virksomheder.

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 administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

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

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Tilgodehavender hos modervirksomhed

Måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forrentes på markedsvilkår.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavende sambeskatningsgodtgørelse Moderselskab.

Gældsforpligtelser

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	2016/17	2015/16
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	-6.400	-8
Ordinært resultat før finansielle poster	-6.400	-8
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.966	7
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	6.676	6
Andre finansielle omkostninger	1.731	2
Resultat før skat	-7.841	-9
Skat af årets resultat	-1.725	-3
Årets resultat	-6.116	-6
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	-162.705	-157
Årets resultat	-6.116	-6
Til disposition	-168.821	-163
Overført til næste år	-168.821	-163
Disponeret i alt	-168.821	-163

Balance 30. juni

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	tkr.
Aktiver		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	179.098	169
Andre tilgodehavender	<u>1.725</u>	<u>3</u>
Tilgodehavender i alt	<u>180.823</u>	<u>172</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>180.823</u>	<u>172</u>
Aktiver i alt	<u>180.823</u>	<u>172</u>

Balance 30. juni

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	tkr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	-168.821	-163
Egenkapital i alt	<u>-43.821</u>	<u>-38</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	2
Gæld til tilknyttede virksomheder	174.703	160
Anden gæld	49.941	48
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>224.644</u>	<u>210</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>224.644</u>	<u>210</u>
Passiver i alt	<u>180.823</u>	<u>172</u>

1 Usikkerheder om going concern

2 Eventualposter m.v.

Noter til årsrapporten

1 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.

2 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk medmoderselskabet og dets datterselskaber 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.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af noterne i årsrapporten for OKL Holding ApS, der er administrationsselskab.