

Årsrapport

Middelfart Parkeringshus A/S

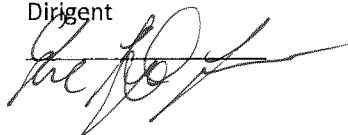
CVR-nr. 32 78 28 84

Østergade 11, 5500 Middelfart

1. januar 2016 - 31. december 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 30. maj 2017

Dirigent

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'K. P. J.', written over a horizontal line.

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3-4
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Middelfart Parkeringshus A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, indberetningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 30. maj 2017

Direktionen:

Uffe Høybye

Bestyrelsen:

Thorbjørn Korup Sørensen (formand)

Hans Jørgen Knudsen

Steen Vinderslev

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Middelfart Parkeringshus A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Middelfart Parkeringshus A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.


Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 30. maj 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Thomas Riis
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Middelfart Parkeringshus A/S
c/o Middelfart Kommune
Østergade 11
5500 Middelfart

CVR-nr.: 32 78 28 84
Stiftet: 1. marts 2010
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2016

Bestyrelse

Thorbjørn Korup Sørensen, formand
Hans Jørgen Knudsen
Steen Vinderslev

Direktion

Uffe Høybye

Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Middelfart Sparekasse

Ledelsesberetning

Beretning

Selskabets aktiviteter

Selskabet Middelfart Parkeringshus A/S blev stiftet 1. marts 2010. Selskabets primære formål er at stille parkeringsmuligheder til rådighed for borgere og besøgende i Middelfart midtby gennem udlejning af parkeringspladser til interesserede virksomheder eller privatpersoner.

Til dette formål har selskabet indkøbt ejendommen Havnegade 2 i Middelfart, og lejer pladserne ud til henholdsvis Middelfart Sparekassen og Middelfart Kommune.

Selskabets indtægt stammer hovedsageligt fra leje fra parkeringshusets lejere, mens selskabets primære udgifter vedrører afskrivninger og vedligehold af parkeringshuset.

Begivenheder indtruffet efter den 31. december 2016

Der er ikke indtruffet forhold efter regnskabsårets afslutning og frem til regnskabsaflæggelsen, som vurderes at have væsentlig indflydelse i vurderingen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Middelfart Parkeringshus A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter fra udlejning af parkeringspladser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter ejendoms-, kontor-, lejeomkostninger og øvrige omkostninger.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renter af indestående i kreditinstitutter.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renteudgifter til nærtstående parter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid og eventuelle restværdier, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 35 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen. Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Forudbetalinger fra kunder

Forudbetalinger fra kunder omfatter forudbetaling for anvendelse af parkeringspladser.

Resultatopgørelse

	Note	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Nettoomsætning		1.154.190	1.154.190
Andre eksterne omkostninger	1	-409.650	-419.543
Bruttofortjeneste		<u>744.540</u>	<u>734.647</u>
Afskrivninger		-655.374	-655.374
Resultat før finansielle poster		<u>89.166</u>	<u>79.273</u>
Renteindtægter		372	189
Renteomkostninger		-15.800	-15.800
Resultat før skat		<u>73.738</u>	<u>63.662</u>
Skat af årets resultat	2	-14.022	-34.025
Årets resultat		<u><u>59.716</u></u>	<u><u>29.637</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>59.716</u>	<u>29.637</u>
		<u><u>59.716</u></u>	<u><u>29.637</u></u>

Balance

AKTIVER	Note	31.12.2016	31.12.2015
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	3	<u>18.459.713</u>	<u>19.115.087</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>18.459.713</u>	<u>19.115.087</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>18.459.713</u>	<u>19.115.087</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		<u>143.005</u>	<u>1.658</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>143.005</u>	<u>1.658</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>18.602.718</u></u>	<u><u>19.116.745</u></u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Selskabskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat		<u>7.170.349</u>	<u>7.110.633</u>
Egenkapital i alt		<u>7.670.349</u>	<u>7.610.633</u>
Hensatte forpligtelser			
Udskudt skat		<u>48.047</u>	<u>34.025</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>48.047</u>	<u>34.025</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til Middelfart Kommune	5	684.667	1.000.667
Forudbetaling fra kunder		<u>9.292.040</u>	<u>9.711.230</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>9.976.707</u>	<u>10.711.897</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af gæld til Middelfart Kommune	5	316.000	316.000
Kortfristet del af forudbetaling fra kunder	5	419.190	419.190
Skyldige omkostninger		40.800	25.000
Anden gæld		<u>131.625</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>907.615</u>	<u>760.190</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>10.884.322</u>	<u>11.472.087</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>18.602.718</u></u>	<u><u>19.116.745</u></u>
Nærtstående parter	6		
Eventualaktiver	7		

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Noter

kr.			<u>1/1-31/12.2016</u>	<u>1/1-31/12.2015</u>
1 Andre eksterne omkostninger				
Leje af grund			200.000	200.000
Lokaleomkostninger			184.000	184.000
Øvrige omkostninger			25.650	35.543
Andre eksterne omkostninger i alt			<u>409.650</u>	<u>419.543</u>
2 Skat af årets resultat				
Regulering af udskudt skat			16.222	16.206
Regulering af udskudt skat vedrørende tidligere år			-2.200	17.819
Skat af årets resultat i alt			<u>14.022</u>	<u>34.025</u>
3 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris primo			<u>23.151.390</u>	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016			4.036.303	
Årets af- og nedskrivninger (35 år)			<u>655.374</u>	
Af- og nedskrivninger 31. december 2016			<u>4.691.677</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016			<u>18.459.713</u>	
4 Egenkapital				
Bevægelser i egenkapital specificeres således:				
kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt	
Egenkapital 1. januar 2016	<u>500.000</u>	<u>7.110.633</u>	<u>7.610.633</u>	
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>59.716</u>	<u>59.716</u>	
Egenkapital 31. december 2016	<u>500.000</u>	<u>7.170.349</u>	<u>7.670.349</u>	
5 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld i alt 31/12 2016	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Middelfart Kommune	1.000.667	316.000	684.667	0
Forudbetalt fra kunder	9.711.230	419.190	9.292.040	7.615.280
	<u>10.711.897</u>	<u>735.190</u>	<u>9.976.707</u>	<u>7.615.280</u>
6 Nærtstående parter				
Ejerforhold				
Følgende kapitalejer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:				
Middelfart Kommune, Teglgårdsparken 103, 5500 Middelfart				
6 Eventualaktiver				
Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtigelser.				

