

Årsrapport

Middelfart Parkeringshus A/S

CVR-nr. 32 78 28 84

Østergade 11, 5500 Middelfart

1. januar - 31. december 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. maj 2016

Dirigent:



.....

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Middelfart Parkeringshus A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

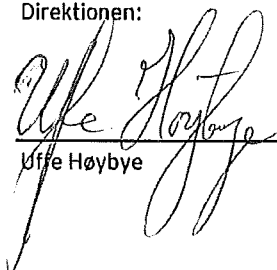
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

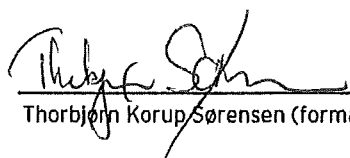
Middelfart, den 31. maj 2016

Direktionen:



Uffe Høybye

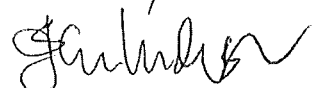
Bestyrelsen:



Thorbjørn Korup Sørensen (formand)



Hans Jørgen Knudsen



Steen Vinderslev

Påtegninger

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Middelfart Parkeringshus A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Middelfart Parkeringshus A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Aarhus, den 31. maj 2016

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28


Thomas Riis
statsaut. revisor

Regnskab 2015 for Middelfart Parkeringshus A/S

Ledelsesberetning

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

Bestyrelse

Thorbjørn Korup Sørensen, formand
Hans Jørgen Knudsen
Steen Vinderslev

Direktion

Uffe Høybye

Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab, Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

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 Sparekasse 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 2015

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Middelfart Parkeringshus A/S for 2015 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.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger 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. Afskrivnings-grundlaget 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 salgskomkostninger 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 nominal værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Forudbetalinger fra kunder

Forudbetalinger fra kunder omfatter forudbetaling for anvendelse af parkeringspladser.

Resultatopgørelse

	Note	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Nettoomsætning		1.154.190	1.154.190
Bruttofortjeneste		1.154.190	1.154.190
Administrationsomkostninger	1	-419.543	-409.100
Resultat før renter og afskrivninger		734.648	745.090
Afskrivninger	3	-655.374	-655.374
Resultat før finansielle poster		79.274	89.716
Renteindtægter		189	370
Renteomkostninger		-15.800	-15.800
Resultat før skat		63.662	74.286
Skat af årets resultat	2	-34.025	0
Årets resultat		29.637	74.286

Balance

	Note	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	3	<u>19.115.087</u>	<u>19.770.461</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>19.115.087</u>	<u>19.770.461</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>19.115.087</u>	<u>19.770.461</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		<u>1.658</u>	<u>7.812</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.658</u>	<u>7.812</u>
AKTIVER I ALT		<u>19.116.745</u>	<u>19.778.273</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Selskabskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat		<u>7.110.633</u>	<u>7.080.996</u>
Egenkapital i alt		<u>7.610.633</u>	<u>7.580.996</u>
Hensatte forpligtelser			
Udskudt skat		<u>34.025</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>34.025</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til Middelfart Kommune	5	1.000.667	1.316.667
Forudbetaling fra kunder		<u>9.711.230</u>	<u>10.130.420</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>10.711.897</u>	<u>11.447.087</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		<u>25.000</u>	<u>15.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>760.190</u>	<u>750.190</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>11.472.087</u>	<u>12.197.277</u>
PASSIVER I ALT		<u>19.116.745</u>	<u>19.778.273</u>
Nærtstående parter	6		
Eventualforpligtelser	7		

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Noter

kr.		01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2014- 31.12.2014		
1	Administrationsomkostninger				
	Leje af grund	200.000	200.000		
	Lokaleomkostninger	184.000	184.000		
	Øvrige omkostninger	35.543	25.100		
	Administrationsomkostninger i alt	419.543	409.100		
2	Skat af årets resultat				
	Regulering af udskudt skat	16.206	0		
	Regulering af udskudt skat vedrørende tidligere år	17.819	0		
	Skat af årets resultat i alt	34.025	0		
3	Materielle anlægsaktiver				
	Kostpris primo	23.151.390			
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	3.380.929			
	Årets af- og nedskrivninger (35 år)	655.374			
	Af- og nedskrivninger 31. december 2015	4.036.303			
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	19.115.087			
4	Egenkapital				
	Bevægelser i egenkapital specificeres således:				
kr.		Overført resultat	I alt		
	Selskabskapital				
	Egenkapital 1. januar 2015	7.080.996	7.580.996		
	Overført af årets resultat	29.637	29.637		
	Egenkapital 31. december 2015	7.110.633	7.610.633		
5	Langfristede gældsforpligtelser				
		Gæld i alt 31/12 2015	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	Middelfart Kommune	1.316.667	316.000	1.000.667	0
	Forudbetalt fra kunder	10.130.420	419.190	9.711.230	8.034.470
		11.447.087	735.190	10.711.897	8.034.470
6	Nærtstående parter				
	Følgende kapitalejer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:				
	Middelfart Kommune, Teglgårdsparken 103, 5500 Middelfart				
7	Eventualforpligtelser				
	Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser.				