

PRIVATPARKERING ApS

Hundigevej 79
2670 Greve

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/05/2017

Flemming Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PRIVATPARKERING ApS
 Hundigevej 79
 2670 Greve

 e-mailadresse: js@privatp.dk

 CVR-nr: 34710724

 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsregnskabet for 2016 for Privatparkering ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt driftsresultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14/03/2017

Direktion

John Sommer

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revision på den stiftende generalforsamling den 26. september 2012 med fremtidig virkning.

Ledelsen bekræfter at årsregnskabet for nærværende regnskabsperiode opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive parkerings- og ejendomsservice samt efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret og balance for 2016 udviser:

Et negativt resultat på kr.	(179.083)
En egenkapital på kr.	369.017
En balancesum på kr.	593.808

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til handelsvarer

Varekøb i fremmed valuta indregnes på betalingstidspunktet til den direkte omkostning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til blandt andet salgsudgifter, herunder annoncering og reklame, lokaleudgifter, driftsudgifter og administrationsudgifter m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder blandt andet renter og gebyrer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, regulering af tidligere års afsatte skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Materielle og Immaterielle aktiver

Materielle og immaterielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Driftsmidler: 3 år

Goodwill: 7 år

Udviklingsomkostninger: 4 år

Småaktiver u/ 12.900,- Indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle og immaterielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger af handelsvarer måles til kostpris med eventuel nedskrivning for ukurante varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte ácontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Sambeskatning

Eventuel sambeskatningsskat medtages i årets skatteopgørelse og afsættes som en forpligtelse, eller som tilgodehavende afhængigt af om selskabet er datterselskab eller administrationselskab.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem kursværdien og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi og gældsforpligtelser i fremmed valuta indregnes til kursværdien på statustidspunktet.

Mellemregning med anpartshaver eller direktør

Mellemregning med anpartshaver m.v. er jævnfør ligningsvejledningen forrentet med diskontorenten + 2 %. Er diskontorenten ændret i løbet af regnskabsåret beregnes en forholdsmæssig gennemsnitsrente.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		1.481.891	2.262.161
Vareforbrug		-355.629	-407.976
Eksterne omkostninger		-234.359	-696.011
Bruttoresultat		891.903	1.158.174
Personaleomkostninger	1	-1.063.171	-828.310
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-24.286	-22.786
Resultat af ordinær primær drift		-195.554	307.078
Andre finansielle indtægter		8.096	4.148
Øvrige finansielle omkostninger		-1.499	-302
Ordinært resultat før skat		-188.957	310.924
Skat af årets resultat	2	9.874	-76.853
Årets resultat		-179.083	234.071
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-179.083	234.071
I alt		-179.083	234.071

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		25.001	35.001
Goodwill		64.286	78.572
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	89.287	113.573
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	20.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	0	20.000
Anlægsaktiver i alt		89.287	133.573
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.047	41.110
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	168
Andre tilgodehavender		113.105	110.820
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	23.922
Periodeafgrænsningsposter		0	3.429
Tilgodehavender i alt		150.152	179.449
Likvide beholdninger		354.369	497.908
Omsætningsaktiver i alt		504.521	677.357
Aktiver i alt		593.808	810.930

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overkurs ved emission		3.750	3.750
Overført resultat		285.267	464.350
Egenkapital i alt		369.017	548.100
Hensættelse til udskudt skat		0	9.200
Hensatte forpligtelser i alt		0	9.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.840	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		37.068	4.333
Skyldig selskabsskat		0	52.400
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		170.972	196.897
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.911	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		224.791	253.630
Gældsforpligtelser i alt		224.791	253.630
Passiver i alt		593.808	810.930

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	3.750	464.350	0	548.100
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-179.083	0	-179.083
Egenkapital, ultimo	80.000	3.750	285.267	0	369.017

Der har ikke været ændringer til selskabskapitalen de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.041.417	807.225
Andre omkostninger til social sikring	24.614	11.541
Øvrige personaleudgifter	2.026	12.044
Tilbageført personalegoder	-4.886	-2.500
	1.063.171	828.310
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	3	3

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	70.400
Ændring af udskudt skat	-9.200	5.100
Regulering vedrørende tidligere år	-674	31
Sambeskatningsskat	0	1.322
	-9.874	76.853
	kr.	kr.
Skyldig skat		
Aktuel skat	0	70.400
Betalt áconto skat for indkomståret	0	-18.000
	0	52.400

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Udviklings-omkostninger	Erhvervede patenter.
	kr.	kr.
Kostpris primo	40.001	100.000
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	40.001	100.000
Af- og nedskrivning primo	-5.000	-21.428
Årets afskrivning	-10.000	-14.286
Af- og nedskrivning ultimo	-15.000	-35.714
Regnskabsmæssig værdi ultimo	25.001	64.286

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	20.000
Tilgang	0
Afgang	-20.000
Kostpris ultimo	0
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	-0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om ejerskab

Kapitalforhold

Anpartskapitalen er fordelt således:

80 stk. anparter á nom. 1.000 kr. 80.000

Anparter ejes med 100 % af John Sommer Holding ApS.