

ParkTrac A/S

Engvang 15, 6971 Spjald

CVR-nr. 35 24 91 33

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. januar 2017.

Jan Noer Sahl
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for ParkTrac A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Spjald, den 14. december 2016

Direktion

Henrik Christiansen
direktør

Bestyrelse

Lars Peder Løkke
formand

Peder Nicolaisen

Torben Dysager

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i ParkTrac A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ParkTrac A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

Struer, den 14. december 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ParkTrac A/S Engvang 15 6971 Spjald
	CVR-nr.: 35 24 91 33
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 3. regnskabsår
Bestyrelse	Lars Peder Løkke, formand Peder Nicolaisen Torben Dysager
Direktion	Henrik Christiansen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået i udvikling, produktion og handel med maskiner indenfor indendørs- og udendørs rengøring og vedligeholdelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.137 t.kr. mod 34 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 13 t.kr. mod -311 t.kr. sidste år. Årets resultat er som forventet.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 6.534 t.kr., mod 5.175 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 1.359 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 467 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 7,1 % af de samlede aktiver på 6.534 t.kr., hvilket er et fald på 1,7 procentpoint i forhold til sidste år.

Selskabets likvider er i 2015/16 faldet med 893 t.kr., nemlig fra -1.549 t.kr. til -2.442 t.kr.

Den forventede udvikling

Indeværende år er tredje regnskabsår. Der forventes i det kommende år en øget aktivitet, et positivt resultat samt en positiv udvikling i egenkapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ParkTrac A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Producerende virksomheder indregner produktionsomkostninger svarende til årets omsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Anvendt regnskabspraksis

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager, finansieringsomkostninger samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Maskiner og inventar 3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	1.137.153	34.451
Distributionsomkostninger	-571.393	-123.883
Administrationsomkostninger	-422.052	-238.866
Resultat før finansielle poster	143.708	-328.298
Finansielle indtægter	0	379
Finansielle omkostninger	-123.789	-73.963
Resultat før skat	19.919	-401.882
1 Skat af årets resultat	-6.459	90.615
Årets resultat	13.460	-311.267
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	13.460	0
Disponeret fra overført resultat	0	-311.267
Disponeret i alt	13.460	-311.267

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Udviklingsprojekter under udførelse	3.327.711	2.717.048
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>3.327.711</u>	<u>2.717.048</u>
3	Maskiner og inventar	720.054	636.722
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>720.054</u>	<u>636.722</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.047.765</u>	<u>3.353.770</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	51.587	30.000
	Varer under fremstilling	366.378	374.001
	Fremstillede varer og handelsvarer	873.904	478.834
	Varebeholdninger i alt	<u>1.291.869</u>	<u>882.835</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	826.628	60.000
	Tilgodehavende selskabsskat	321.335	667.578
	Andre tilgodehavender	14.829	136.261
	Periodeafgrænsningsposter	31.216	74.110
	Tilgodehavender i alt	<u>1.194.008</u>	<u>937.949</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.485.877</u>	<u>1.820.784</u>
	Aktiver i alt	<u>6.533.642</u>	<u>5.174.554</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Aktiekapital	777.777	777.777
5	Overført resultat	-311.067	-324.527
	Egenkapital i alt	<u>466.710</u>	<u>453.250</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	637.860	492.844
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>637.860</u>	<u>492.844</u>
Gældsforpligtelser			
6	Leasingforpligtelser	289.188	366.489
	Anden gæld	2.067.045	2.026.474
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.356.233</u>	<u>2.392.963</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	77.302	75.021
	Gæld til pengeinstitutter	2.441.579	1.548.702
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	145.629	49.729
	Anden gæld	408.329	162.045
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.072.839</u>	<u>1.835.497</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.429.072</u>	<u>4.228.460</u>
	Passiver i alt	<u>6.533.642</u>	<u>5.174.554</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-138.557	-182.778
Årets regulering af udskudt skat	145.016	92.163
	<u>6.459</u>	<u>-90.615</u>
 2. Immaterielle anlægsaktiver		
		Udviklingspro-
		jekter under
		udførelse
		<u> </u>
Kostpris 1. oktober 2015		2.717.048
Tilgang		751.051
		<u> </u>
Kostpris 30. september 2016		3.468.099
Årets afskrivninger		140.388
		<u> </u>
Afskrivninger 30. september 2016		140.388
		<u> </u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		3.327.711
		<u> </u>
Renteomkostninger indgår i kostprisen med		96.990
		<u> </u>
 3. Materielle anlægsaktiver		
		Maskiner og
		inventar
		<u> </u>
Kostpris 1. oktober 2015		660.050
Tilgang		171.705
		<u> </u>
Kostpris 30. september 2016		831.755
Afskrivninger 1. oktober 2015		23.328
Årets afskrivninger		88.373
		<u> </u>
Afskrivninger 30. september 2016		111.701
		<u> </u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		720.054
		<u> </u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		422.053
		<u> </u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
4. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. oktober 2015	<u>777.777</u>	<u>777.777</u>
	<u>777.777</u>	<u>777.777</u>

Der er den 1. april 2014 foretaget en kapitaludvidelse til en nominel værdi på 77.777 kr. Aktiekapitalen består af 777 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	-324.527	-13.260
Årets overførte resultat	<u>13.460</u>	<u>-311.267</u>
	<u>-311.067</u>	<u>-324.527</u>

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/9 2015</u>
6. Gældsforpligtelser				
Leasingforpligtelser	<u>77.302</u>	<u>0</u>	<u>366.490</u>	<u>441.510</u>
	<u>77.302</u>	<u>0</u>	<u>366.490</u>	<u>441.510</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.442 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.292 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	827 t.kr.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Lejekontrakter

Selskabet har indgået lejekontrakter med en årlig leje på i alt 118 t.kr. Lejemålene har en opsigelsesperiode på 3 måneder.