

# **PRO PARKSERVICE APS**

Skolevej 13  
4632 Bjæverskov

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**31/05/2017**

**Lars Christoffersen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

PRO PARKSERVICE APS

Skolevej 13

4632 Bjæverskov

CVR-nr: 36535563

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for PRO PARKservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser fortsat 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjæverskov, den 25/05/2017

**Direktion**

Lars Christoffersen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er yde rådgivning og service indenfor natur- og parkdrift samt hermed tilknyttede virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på kr. 404.711 før skat, hvilket har været tilfredsstillende. Der forventes ligeledes et tilfredsstillende resultat for det kommende år.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning for 2016 implementeret ændringerne i årsregnskabsloven i lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer i sammenligningstallene :

Selskabet er fra 2016 og fremefter indregnet i posten "Anden gæld, herunder skyldig skat og skyldige bidrag til social sikring". Ændringen har medført at posten er vokset med 88 tkr. som tidligere var indregnet i den særskilte post "Selskabsskat". I sammenligningstallene er der tale om 66 tkr.

Ovenstående ændringer har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller egenkapitalen pr. 31. december 2016.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følger af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSE

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttoresultat

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug/Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, it-omkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, inkl. Feriepenge, pensioner og andre omkostninger til social sikring øvrige lønrelaterede omkostninger, samt andre lønrelaterede omkostninger til virksomhedens ansatte. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der tilskrives i regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat**

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens skema 1

**Materielle anlægsaktiver**

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

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

Det foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier :

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0-20 %

Nyanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 12.600 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Kontorlokale er optaget til anskaffelsessum.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afviklingen af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udlæst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelser, når der er tale om korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser, normalt til den nominelle værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>464.967</b>	<b>278.322</b>
Personaleomkostninger .....	1	-52.340	-1.190
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-4.150	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>408.477</b>	<b>277.132</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.218	1
Øvrige finansielle omkostninger .....		-4.984	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>404.711</b>	<b>277.133</b>
Skat af årets resultat .....		-89.980	-66.035
<b>Årets resultat</b> .....		<b>314.731</b>	<b>211.098</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til reserve for iværksætterselskab .....		0	49.000
Overført resultat .....		314.731	162.098
<b>I alt</b> .....		<b>314.731</b>	<b>211.098</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		700.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		47.350	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>747.350</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>747.350</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		85.700	70.625
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	2	0	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>85.700</b>	<b>70.625</b>
Likvide beholdninger .....		42.778	248.633
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>128.478</b>	<b>319.258</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>875.828</b>	<b>319.258</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		476.829	162.098
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>526.829</b>	<b>212.098</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	3	1.914	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.914</b>	<b>0</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		347.085	107.160
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>347.085</b>	<b>107.160</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>347.085</b>	<b>107.160</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>875.828</b>	<b>319.258</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	50.607	0
Pensionsbidrag	568	0
Andre omkostninger til social sikring	1.165	1.190
	<u>52.340</u>	<u>1.190</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>0,2</u>	<u>0</u>

## 2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der har i årets løb været ydet lån til ledelsen. Dette er efterfølgende lønindberettet og tilbagebetalt.

## 3. Hensættelse til udskudt skat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Udskudt skat primo	0	0
Årest ændring i udskudt skat	1.914	0
	<u>1.914</u>	<u>0</u>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.