

# **PRO PARKSERVICE APS**

Skolevej 13  
4632 Bjæverskov

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

**29/05/2019**

**Lars Christoffersen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            PRO PARKSERVICE APS  
                                 Skolevej 13  
                                 4632 Bjæverskov  
  
                                 Telefonnummer: 21488474  
  
                                 CVR-nr:            36535563  
                                 Regnskabsår:    01/01/2018 - 31/12/2018

# 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 underskud på kr. 154.792 efter skat, hvilket ikke været tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør ved årets udgang kr. 588.025. Der forventes 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.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående periode.

## 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 vareforbrug omfatter varekøb, materialer, småværktøj m.m. 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. 13.500 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.

### **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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-99.139</b>	<b>347.074</b>
Personaleomkostninger .....	1	-41.229	-1.526
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-4.150	-4.150
Andre driftsomkostninger .....		-50.000	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-194.518</b>	<b>341.398</b>
Andre finansielle indtægter .....		265	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.483	-9.752
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-197.736</b>	<b>331.646</b>
Skat af årets resultat .....		42.944	-75.658
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-154.792</b>	<b>255.988</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	40.000
Overført resultat .....		-154.792	215.988
<b>I alt .....</b>		<b>-154.792</b>	<b>255.988</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger .....		0	700.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		39.050	43.200
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>39.050</b>	<b>743.200</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>39.050</b>	<b>743.200</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		82.024	82.024
Udsudte skatteaktiver .....		39.820	0
Tilgodehavende skat .....		38.000	0
Andre tilgodehavender .....		14.840	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	2	0	27.684
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>174.684</b>	<b>109.708</b>
Likvide beholdninger .....		464.733	38.720
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>639.417</b>	<b>148.428</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>678.467</b>	<b>891.628</b>



# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		538.025	692.817
Forslag til udbytte .....		0	40.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>588.025</b>	<b>782.817</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	3.124
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>3.124</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		89.191	105.687
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.251	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>90.442</b>	<b>105.687</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>90.442</b>	<b>105.687</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>678.467</b>	<b>891.628</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	40.000	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1.229	1.526
	<u>41.229</u>	<u>1.526</u>

## 2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der har været et mindre lån fra tidligere år til ledelsen. Dette er renteberegnet med diskontoen plus 4 % og tilbagebetalt i året.

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0