

Årsregnskap

2015

Sandnes Parkeringsdrift AS

Org.nr.:990 201 498

Resultatregnskap

Sandnes Parkeringsdrift AS

	Note	2015	2014
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		3 678 206	2 863 697
Annen driftsinntekt		1 614 796	1 512 456
Sum driftsinntekter		5 293 002	4 376 153
Avskrivning på varige driftsmidler	5	931 846	431 846
Annen driftskostnad	2	4 111 802	4 328 360
Sum driftskostnader		5 043 648	4 760 206
Driftsresultat		249 354	-384 053
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		130 762	136 643
Rentekostnad		221 981	115 130
Annen finanskostnad		223 942	122 781
Resultat av finansposter		-315 160	-101 268
Ordinært resultat før skattekostnad		-65 806	-485 320
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
Årsresultat		-65 806	-485 320
Overføringer			
Annen egenkapital		-65 806	-485 320
Sum overføringer		-65 806	-485 320

Balanse

Sandnes Parkeringsdrift AS

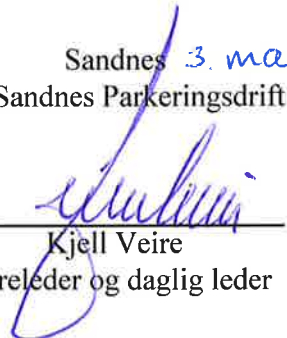
EIENDELER	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre	5, 6	7 954 774	8 886 620
Sum varige driftsmidler		<u>7 954 774</u>	<u>8 886 620</u>
Sum anleggsmidler		<u>7 954 774</u>	<u>8 886 620</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		267 299	183 187
Andre kortsiktige fordringer		476 016	516 089
Sum fordringer		<u>743 315</u>	<u>699 276</u>
Bankinnskudd og kontanter		<u>4 822 995</u>	<u>2 595 769</u>
Sum omløpsmidler		<u>5 566 310</u>	<u>3 295 045</u>
SUM EIENDELER		<u>13 521 084</u>	<u>12 181 665</u>

Balanse

Sandnes Parkeringsdrift AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2015	2014
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	100 000	100 000
Overkurs	4	4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	854 739	920 545
Sum opptjent egenkapital		854 739	920 545
Sum egenkapital		958 739	1 024 545
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	7 954 774	8 886 620
Sum annen langsiktig gjeld		7 954 774	8 886 620
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 001 612	990 380
Gjeld til konsernselskap	8	1 615 527	882 764
Annen kortsiktig gjeld		-9 568	397 356
Sum kortsiktig gjeld		4 607 571	2 270 500
Sum gjeld		12 562 345	11 157 120
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 521 084	12 181 665

Sandnes 3. mars 2016
Styret i Sandnes Parkeringsdrift AS


Kjell Veire
Styreleder og daglig leder

Noter 2015

Sandnes Parkeringsdrift AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster der det foreligger slik valgadgang.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår, er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet.

Noter 2015

Sandnes Parkeringsdrift AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det er ikke betalt ut lønn til ansatte eller andre ledende personer.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er ikke pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 38 000.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 425.

Noter 2015

Sandnes Parkeringsdrift AS

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-65 806	-485 320
Permanente forskjeller	-1 182	0
Endring i midlertidige forskjeller	83 000	128 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	-16 012	0
Skattepliktig inntekt	0	-357 320
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>Endring</u>
Fordringer	-361 000	-278 000	83 000
Sum	-361 000	-278 000	83 000
Akkumulert fremførbart underskudd	-341 309	-357 320	-16 012
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	702 309	635 320	-66 988
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skatt (25 % / 27 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Noter 2015

Sandnes Parkeringsdrift AS

Note 4 Egenkapitalendring

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen EK	Sum
Egenkapital 1.1.	100 000	4 000	920 545	1 024 545
+/- Andre endringer				0
+/- Årets resultat			-65 806	-65 806
- Avsatt utbytte			0	0
Egenkapital 31.12.	100 000	4 000	854 739	958 739

Note 5 Anleggsmidler

	Inventar
Anskaffelseskost pr 01.01.2015	9 318 466
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	0
- Avgang solgte anleggsmidler	0
= Anskaffelseskost 31.12.2015	9 318 467
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2015	1 363 692
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.2015	0
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2015	1 363 692
Bokført verdi 31.12.2015	7 954 774
Årets ordinære avskrivninger	931 846
Årets nedskrivninger	0

Note 6 Leasing

Selskapet har maskiner som leases og fører dette som finansielle leasing. Ved finansiell leasingavtale blir driftsmidlet behandlet som gjeld. Leasingkostnaden består av en rentedel og en avdragsdel. Rentedelen behandles som finanskostnad og avdragsdelen reduserer gjelden.

Leasing gjeld pr 31.12	kr 7 954 774
Bokført verdi av leasede driftsmidler pr 31.12	kr 7 954 774

Noter 2015

Sandnes Parkeringsdrift AS

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sandnes Parkeringsdrift AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Sandnes Parkering KF	100	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0

Note 8 Konsernmellomværende

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

Fordring	2015	2014
Andre kortsiktige fordringer	0	0
Sum fordringer	0	0
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	1 615 527	882 764
Sum gjeld	1 615 527	882 764