

Årsregnskap

2016

Sandnes Parkeringsdrift AS

Org.nr.:990 201 498

Resultatregnskap

Sandnes Parkeringsdrift AS

	Note	2016	2015
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		4 160 905	3 678 206
Annen driftsinntekt		1 481 344	1 614 796
Sum driftsinntekter		5 642 248	5 293 002
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	5	931 846	931 846
Annen driftskostnad	2	4 377 529	4 111 802
Sum driftskostnader		5 309 375	5 043 648
Driftsresultat		332 873	249 354
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		72 589	130 762
Rentekostnad		198 869	221 981
Annen finanskostnad		228 097	223 942
Resultat av finansposter		-354 377	-315 160
Ordinært resultat før skattekostnad		-21 505	-65 806
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
Årsresultat		-21 505	-65 806
Overføringer			
Annen egenkapital		-21 505	-65 806
Sum overføringer		-21 505	-65 806

Balanse

Sandnes Parkeringsdrift AS


EIENDELER	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre	5, 6	7 022 928	7 954 774
Sum varige driftsmidler		<u>7 022 928</u>	<u>7 954 774</u>
Sum anleggsmidler		<u>7 022 928</u>	<u>7 954 774</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		142 615	267 299
Andre kortsiktige fordringer		449 245	476 016
Sum fordringer		<u>591 860</u>	<u>743 315</u>
Bankinnskudd og kontanter		<u>3 245 017</u>	<u>4 822 995</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 836 877</u>	<u>5 566 310</u>
SUM EIENDELER		<u>10 859 805</u>	<u>13 521 084</u>

Balanse

Sandnes Parkeringsdrift AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	100 000	100 000
Overkurs	4	4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		<u>104 000</u>	<u>104 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	833 235	854 739
Sum opptjent egenkapital		<u>833 235</u>	<u>854 739</u>
Sum egenkapital		<u>937 235</u>	<u>958 739</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	7 022 928	7 954 774
Sum annen langsiktig gjeld		<u>7 022 928</u>	<u>7 954 774</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 455 813	3 001 612
Gjeld til konsernselskap	8	1 417 153	1 615 527
Annen kortsiktig gjeld		26 676	-9 568
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 899 642</u>	<u>4 607 571</u>
Sum gjeld		<u>9 922 570</u>	<u>12 562 345</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>10 859 805</u>	<u>13 521 084</u>

Sandnes, 09.03.2017
Styret i Sandnes Parkeringsdrift AS


Kjell Veire
Styreleder og daglig leder

Noter 2016

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 2016

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 tilfredsstillter kravene i denne loven.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 24 000.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 14 000.

Noter 2016

Sandnes Parkeringsdrift AS

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
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	-21 505	-65 806
Permanente forskjeller	147 275	-1 182
Endring i midlertidige forskjeller	-111 000	83 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	-14 770	-16 012
Skattepliktig inntekt	0	0
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:

	2016	2015	Endring
Fordringer	-250 000	-361 000	-111 000
Sum	-250 000	-361 000	-111 000
Akkumulert fremførbart underskudd	-326 538	-341 309	-14 770
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	576 538	702 309	125 770
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skatt (24 % / 25 %)	0	0	0

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

Noter 2016

Sandnes Parkeringsdrift AS

Note 4 Egenkapitalendring

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen EK	Sum
Egenkapital 1.1.	100 000	4 000	854 739	958 739
+/- Andre endringer				0
+/- Årets resultat			-21 505	-21 505
- Avsatt utbytte			0	0
Egenkapital 31.12.	100 000	4 000	833 235	937 235

Note 5 Anleggsmidler

	Inventar
Anskaffelseskost pr 01.01.2016	9 318 467
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	0
- Avgang solgte anleggsmidler	0
= Anskaffelseskost 31.12.2016	9 318 467
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2016	2 295 539
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.2016	0
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2016	2 295 539
Bokført verdi 31.12.2016	7 022 928
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 7 022 928
Bokført verdi av leasede driftsmidler pr 31.12	kr 7 022 928

Noter 2016

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	Stemmeandel
Sandnes Parkering KF	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Note 8 Konsernmellomværende

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

Fordring	2016	2015
Andre kortsiktige fordringer	0	0
Sum fordringer	0	0
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	1 417 153	1 615 527
Sum gjeld	1 417 153	1 615 527