

Green-Park ApS
Martinus Rørbyes Vej 28
9000 Aalborg
CVR-nr. 33873425

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.06.2018

Dirigent

Navn: Tanja Bartholomæussen Rold

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Green-Park ApS
Martinus Rørbyes Vej 28
9000 Aalborg

CVR-nr.: 33873425
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Tanja Bartholomæussen Rold

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østre Havnepromenade 26, 4. sal
9000 Aalborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Green-Park ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 26.06.2018

Direktion

Tanja Bartholomæussen Rold

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Green-Park ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Green-Park ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 26.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Sami Nikolai El-Galaly

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne42793

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive administrationsvirksomhed i forbindelse med udlejning og drift af parkeringsarealer og hermed forbundet virksomhed. Selskabet har ultimo regnskabsåret afhændet den resterende aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets aktivitet er under afvikling, og der er i regnskabsåret indgået aftale med køber til aktiviteten til endelig afregning. Selskabets gældsforpligtelser overstiger det tilgodehavende provenu og de tilstedeværende aktiver i øvrigt.

Årsrapporten er aflagt under en forudsætning om fortsat drift. Den fremadrettede drift i selskabet er betinget af vilkår for aftale med selskabets kreditinstitutter i relation til afvikling af gælden. Ledelsen forventer, at selskabet vil blive lukket i løbet af de kommende år, men vilkårene for nedlukningen er betinget af, hvilken aftale der kan indgås med selskabets bankforbindelse. Selskabet er, da der ikke er klarhed herom, ikke indtrådt i et likvidationsforløb.

Selskabets ledelse er opmærksom på bestemmelserne i selskabslovgivningen vedrørende kapitaltab.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
Bruttofortjeneste		521.968	583.990
Andre finansielle omkostninger		<u>(13.217)</u>	<u>(29.952)</u>
Årets resultat		<u>508.751</u>	<u>554.038</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>508.751</u>	<u>554.038</u>
		<u>508.751</u>	<u>554.038</u>

Balance pr. 31.12.2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.148.828
Andre tilgodehavender	2	689.571	0
Tilgodehavender		689.571	1.148.828
 Likvide beholdninger		 0	 143.917
 Omsætningsaktiver		 689.571	 1.292.745
 Aktiver		 689.571	 1.292.745

Balance pr. 31.12.2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		(5.720.537)	(6.229.288)
Egenkapital		(5.640.537)	(6.149.288)
Bankgæld		5.060.518	5.069.830
Leverandører af varer og tjenesteydelser		218.750	538.791
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		664.077	613.033
Anden gæld	3	386.763	1.220.379
Kortfristede gældsforpligtelser		6.330.108	7.442.033
Gældsforpligtelser		6.330.108	7.442.033
Passiver		689.571	1.292.745
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(6.229.288)	(6.149.288)
Årets resultat	0	508.751	508.751
Egenkapital ultimo	80.000	(5.720.537)	(5.640.537)

Noter

1. Going concern

Selskabets aktivitet er under afvikling, og der er i regnskabsåret indgået aftale med køber til aktiviteten til endelig afregning. Selskabets gældsforpligtelser overstiger det tilgodehavende provenu og de tilstedeværende aktiver i øvrigt.

Årsrapporten er aflagt under en forudsætning om fortsat drift. Den fremadrettede drift i selskabet er betinget af vilkår for aftale med selskabets kreditinstitutter i relation til afvikling af gælden. Ledelsen forventer, at selskabet vil blive lukket i løbet af de kommende år, men vilkårene for nedlukningen er betinget af, hvilken aftale der kan indgås med selskabets bankforbindelse. Selskabet er, da der ikke er klarhed herom, ikke indtrådt i et likvidationsforløb.

Selskabets ledelse er opmærksom på bestemmelserne i selskabslovgivningen vedrørende kapitaltab.

2. Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender vedrører tilgodehavender fra frasolgt aktivitet i selskabet.

	2017	2016
	kr.	kr.
3. Anden gæld		
Moms og afgifter	371.376	927.303
Andre skyldige omkostninger	15.387	293.076
	386.763	1.220.379

4. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med TBR Holding Aalborg ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til selskabets pengeinstitut er tinglyst skadesløsbrev 6.000.000 kr. med virksomhedspant i simpel fordring, lagre og driftsmateriel samt goodwill, domænenavne og rettigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved levering af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering af ydelser.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under aconto-skatteordningen mv.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.