

ParkZone A/S
Valhøjs Alle 174 - 176, 2610 Rødovre

CVR-nr. 27 39 66 82

Årsrapport

1. oktober 2021 - 30. september 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. december 2022.

Søren Stensdal
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Koncernoversigt	6
Hovedtal og nøgletal for koncernen	7
Hovedtal og nøgletal for modervirksomheden	8
Ledelsesberetning	9
Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse for koncernen	14
Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for ParkZone A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 5. december 2022

Direktion

Torben Holritz Juhl

Bestyrelse

Søren Stensdal
Formand

Torben Holritz Juhl

Eske Hartmann Munck

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ParkZone A/S

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for ParkZone A/S for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet”. Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i koncernregnskabet og årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet eller årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 5. december 2022

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

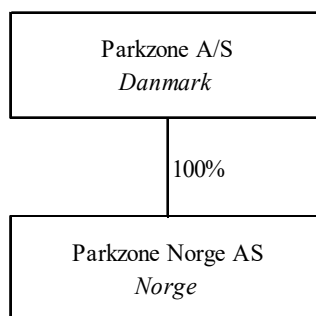
Jan Tønnesen
statsautoriseret revisor
mne9459

Allan Breiling
statsautoriseret revisor
mne35809

Selskabsoplysninger

Selskabet	ParkZone A/S Valhøjs Alle 174 - 176 2610 Rødovre CVR-nr.: 27 39 66 82 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Søren Stensdal, Formand Torben Holritz Juhl Eske Hartmann Munck
Direktion	Torben Holritz Juhl
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø

Koncernoversigt



Hovedtal og nøgletal for koncernen

	2021/22 t.kr.	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.
Resultatopgørelse:			
Bruttofortjeneste	52.232	42.576	38.473
Resultat af primær drift	11.759	6.745	-2.617
Finansielle poster, netto	-244	-202	-424
Årets resultat	8.926	5.062	-2.291
Balance:			
Balancesum	37.988	33.961	26.681
Investeringer i materielle anlægsaktiver	4.736	475	2.679
Egenkapital	8.098	6.183	1.116
Pengestrømme:			
Driftsaktivitet	8.353	10.037	5.914
Investeringsaktivitet	-5.251	-853	-3.690
Finansieringsaktivitet	-7.620	-639	3.381
Pengestrømme i alt	-4.518	8.545	5.605
Medarbejdere:			
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	81	73	83
Nøgletal i %:			
Likviditetsgrad	108,8	109,2	82,9
Soliditetsgrad	21,3	18,2	4,2

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Hovedtal og nøgletal for modervirksomheden

	2021/22 t.kr.	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	51.468	41.955	37.386	25.307	22.022
Resultat af primær drift	12.012	7.135	-2.874	-1.923	-2.987
Finansielle poster, netto	-497	-593	-179	-453	-372
Årets resultat	8.926	5.062	-2.291	-1.907	-2.643
Balance:					
Balancesum	37.714	33.728	26.508	24.351	18.301
Investeringer i materielle anlægsaktiver	4.736	475	2.679	4.002	1.062
Egenkapital	8.098	6.183	1.116	1.394	3.300
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	79	71	81	58	53
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	107,8	109,3	84,0	83,4	89,1
Soliditetsgrad	21,5	18,3	4,2	5,7	18,0
Egenkapitalforrentning	125,0	138,7	-182,5	-81,3	-57,2

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernens og Parkzone A/S's hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at servicere parkeringsanlæg og pladser, herunder parkeringskontrol, udlejning og vedligeholdelse m.m.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 51.468 t.kr. mod 41.955 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 8.926 t.kr. mod 5.062 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Nedlukningen af Danmark over vinteren 21/22 pga. COVID-19, havde en betydelig negativ indflydelse på ParkZone A/S, mens den stod på – om end i noget mindre omfang end året før.

ParkZone A/S har på grund af ovenstående omstændigheder modtaget kompensation via hjælpepakker fra offentlige myndigheder. Der indgår således i årets resultat både omkostninger af éngangskaraktér, som ikke forventes i det kommende regnskabsår - men også omkostningskompensation som følge af hjælpepakker.

Selskabet har i løbet af året fortsat optimeringen af sine processer, hvilket har medført et betydeligt løft i effektiviteten og indtjeningsniveauet i perioden efter, at aktiviteten i samfundet igen er steget. Denne udvikling forventes at fortsætte i regnskabsåret 22/23.

I takt med den teknologiske udvikling har selskabet tilført flere produkter i sin portefølje, for at kunne imødekomme den stigende efterspørgsel. De nye produkter vil sammen med de eksisterende fortsat give selskabet muligheder for at vækste endnu mere i markedet, hvilket understøtter de positive forventninger til det kommende regnskabsår.

Aktiviteten i datterselskabet i Norge udvikler sig fortsat ikke som forventet, selv om forretningen atter er i vækst. Det norske datterselskab har således realiseret et underskud for regnskabsåret 2021/22, hvilket ledelsen anser som ikke tilfredsstillende. Ledelsen har fuld opmærksomhed på datterselskabet og der er foretaget tiltag som gør at selskabet drift forventes at blive markant bedre allerede i indeværende regnskabsår, selv om det formentlig stadig vil bidrage negativt.

Kapitalberedskab

Selskabets ledelse vurderer, at selskabets kapitalberedskab er godt og tilstrækkeligt til at dække det løbende drifts-, investerings- og finansieringsbehov gennem regnskabsåret 2022/23.

Særlige risici

Driftsmæssige risici

Selskabet har alene særlige driftsmæssige risici i forhold til omfanget af parkeringsarealer, som bliver helt eller delvis ramt af nedlukninger og restriktioner i relation til COVID-19 m.v.

Tilbagevendende og eventuelle yderligere fremtidige politiske og økonomiske foranstaltninger, som måtte blive sat i værk, vil kunne afstedkomme risici knyttet til virksomhedens drift og eventuelt begrænse virksomhedens ekspansions- og forretningsmuligheder.

Ledelsesberetning

Valutarisici

Koncernen har som følge af aktiviteter i Norge en valutaeksponering mod den norske krone. Koncernen vurderer dog denne risiko som begrænset, da der til dels er tale om en meget begrænset del af koncernens samlede aktiviteter, samt at der samlet på koncernniveau er såvel indtægter, omkostninger og investeringer i denne valuta, hvorved risikoen reduceres.

Kreditrisici

Koncernen vurderer ikke at have forøget kreditrisiko. Der foreligger ingen kreditfaciliteter. Det er ledelsens vurdering, at i tilfælde af væsentlig ændrede kreditfaciliteter vil dette kunne erstattes af nye kreditter på vilkår, der ikke væsentligt forringer koncernens samlede finansielle stilling.

Miljøforhold

Selskabet har stor fokus på miljøet og CO² udledning og arbejder løbende på, at reducere miljøpåvirkningerne fra virksomhedens drift. I takt med, at el-biler får større rækkevidde, udfases den del af selskabets biler, som anvender fossile brændstoffer, til el-biler. Nuværende bilflåde er 35% eldrevet og 90 % af selskabets betalingsautomater drives af strøm fra egne solceller - ligesom både skilte og andet materiale som anvendes til information til vores kunder, prioriteres genanvendt. Selskabets kontorer har i stort omfang undergået miljøforbedringer, f.eks. ved brug af varmepumper og LED belysning, samt køb af grøn el.

Videnressourcer

Der investeres løbende i uddannelse og udvikling af selskabets organisation og der har i årets løb også været tilgang af kompetente og erfarne medarbejdere, som har styrket virksomhedens viden- og kompetencemæssige udgangspunkt.

Ambitionen er at være markedsleder og på forkant med den teknologiske udvikling hvilket betyder, at koncernen er præget af et dynamisk viden miljø i hastig forandring. Det stiller især store krav til virksomheden, når det gælder opsamling og udbredelse af ny viden.

Koncernens centrale forretningsprocesser er af høj kvalitet og på et højt teknologisk stade.

Den forventede udvikling

Forudsat, at samfundet ikke rammes af væsentlige nedlukninger eller andre lignende restriktioner, forventes en ikke ubetydelig vækst i omsætningen for det kommende år og et forbedret resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, der influerer på vurderingen af selskabets økonomiske situation.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2021/22	2020/21	2021/22	2020/21
	52.232.427	42.576.304	51.468.063	41.954.799
Bruttofortjeneste				
3 Personaleomkostninger	-37.516.117	-32.906.119	-36.600.549	-32.001.720
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-2.957.401	-2.925.318	-2.855.217	-2.818.066
Driftsresultat	11.758.909	6.744.867	12.012.297	7.135.013
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	-282.558	-357.534
Andre finansielle indtægter	79.912	90.330	79.912	54.934
Øvrige finansielle omkostninger	-323.997	-292.701	-294.827	-289.917
Resultat før skat	11.514.824	6.542.496	11.514.824	6.542.496
Skat af årets resultat	-2.589.227	-1.480.580	-2.589.227	-1.480.580
4 Årets resultat	8.925.597	5.061.916	8.925.597	5.061.916
Koncernens resultat fordeler sig således:				
Aktionærer i ParkZone A/S	8.925.597	5.061.916		
	8.925.597	5.061.916		

Balance 30. september

Aktiver		Koncern		Modervirksomhed	
		2022	2021	2022	2021
<u>Note</u>		<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>
Anlægsaktiver					
5	Færdiggjorte udviklingsprojekter	1.468.615	1.504.349	1.468.615	1.504.349
6	Goodwill	95.416	224.173	20.000	60.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.564.031</u>	<u>1.728.522</u>	<u>1.488.615</u>	<u>1.564.349</u>
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.947.210	3.501.304	5.912.249	3.438.132
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.947.210</u>	<u>3.501.304</u>	<u>5.912.249</u>	<u>3.438.132</u>
8	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	451.883	252.601
9	Deposita	340.130	341.575	305.000	305.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>340.130</u>	<u>341.575</u>	<u>756.883</u>	<u>557.601</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.851.371</u>	<u>5.571.401</u>	<u>8.157.747</u>	<u>5.560.082</u>
Omsætningsaktiver					
	Fremstillede varer og handelsvarer	661.643	209.282	661.643	209.282
	Varebeholdninger i alt	<u>661.643</u>	<u>209.282</u>	<u>661.643</u>	<u>209.282</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.727.622	9.974.758	14.652.139	9.937.725
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	9.121	536
	Udskudte skatteaktiver	0	462.180	0	462.180
	Andre tilgodehavender	6.974.096	5.460.238	6.893.888	5.394.617
10	Periodeafgrænsningsposter	957.972	945.420	957.973	945.418
	Tilgodehavender i alt	<u>22.659.690</u>	<u>16.842.596</u>	<u>22.513.121</u>	<u>16.740.476</u>
	Likvide beholdninger	6.815.239	11.337.725	6.381.100	11.218.254
	Omsætningsaktiver i alt	<u>30.136.572</u>	<u>28.389.603</u>	<u>29.555.864</u>	<u>28.168.012</u>
	Aktiver i alt	<u>37.987.943</u>	<u>33.961.004</u>	<u>37.713.611</u>	<u>33.728.094</u>

Balance 30. september

Passiver					
Note	Koncern		Modervirksomhed		
	2022	2021	2022	2021	
Egenkapital					
	Virksomhedskapital	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
	Reserve for udviklingsomkostninger	1.145.519	1.173.392	1.145.519	1.173.392
	Overført resultat	452.727	509.237	452.727	509.237
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.000.000	2.000.000	4.000.000	2.000.000
	Egenkapital før minoritetsinteresser	8.098.246	6.182.629	8.098.246	6.182.629
	Egenkapital i alt	8.098.246	6.182.629	8.098.246	6.182.629
Hensatte forpligtelser					
11	Hensættelser til udskudt skat	530.705	0	530.705	0
	Hensatte forpligtelser i alt	530.705	0	530.705	0
Gældsforpligtelser					
	Leasingforpligtelser	117.980	248.028	117.980	248.028
	Anden gæld	1.541.441	1.533.151	1.541.441	1.533.151
12	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.659.421	1.781.179	1.659.421	1.781.179
12	Kortfristet del af langfristet gæld	281.196	780.037	281.196	780.037
	Gæld til pengeinstitutter	108	0	108	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.864.760	941.828	1.864.760	941.828
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.243.085	16.679.483	17.167.095	16.610.020
	Selskabsskat	1.596.342	0	1.596.342	0
	Anden gæld	6.714.080	7.595.848	6.515.738	7.432.401
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	27.699.571	25.997.196	27.425.239	25.764.286
	Gældsforpligtelser i alt	29.358.992	27.778.375	29.084.660	27.545.465
	Passiver i alt	37.987.943	33.961.004	37.713.611	33.728.094
1 Anvendt regnskabspraksis					
2 Særlige poster					
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					
14 Eventualposter					

Egenkapitalopgørelse for koncernen

	Virksom- hedskapital	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre vær- dis metode	Reserve for udviklings- omkostnin- ger	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	2.500.000	0	1.098.358	-2.482.749	0	1.115.609
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	0	3.061.916	2.000.000	5.061.916
Overført fra 'Reserve for udviklingsomkostninger'	0	0	75.034	-75.034	0	0
Valutakursreguleringer kapitalandele	0	0	0	5.104	0	5.104
Egenkapital 1. oktober 2021	2.500.000	0	1.173.392	509.237	2.000.000	6.182.629
Udloddet udbytte	0	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	0	-74.403	4.000.000	3.925.597
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	0	5.000.000	0	5.000.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	0	-5.000.000	0	-5.000.000
Overført fra 'Reserve for udviklingsomkostninger'	0	0	-27.873	27.873	0	0
Valutakursreguleringer kapitalandele	0	0	0	-9.980	0	-9.980
	2.500.000	0	1.145.519	452.727	4.000.000	8.098.246

Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>udviklings-</u> <u>omkostnin-</u> <u>ger</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte for</u> <u>regnskabs-</u> <u>året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	2.500.000	1.098.358	-2.482.749	0	1.115.609
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	3.061.916	2.000.000	5.061.916
Overført fra 'Reserve for udviklingsomkostninger'	0	75.034	-75.034	0	0
Valutakursreguleringer kapitalandele	0	0	5.104	0	5.104
Egenkapital 1. oktober 2021	<u>2.500.000</u>	<u>1.173.392</u>	<u>509.237</u>	<u>2.000.000</u>	<u>6.182.629</u>
Udloddet udbytte	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-74.403	4.000.000	3.925.597
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	5.000.000	0	5.000.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-5.000.000	0	-5.000.000
Overført fra 'Reserve for udviklingsomkostninger'	0	-27.873	27.873	0	0
Valutakursreguleringer kapitalandele	0	0	-9.980	0	-9.980
	<u>2.500.000</u>	<u>1.145.519</u>	<u>452.727</u>	<u>4.000.000</u>	<u>8.098.246</u>

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	Koncern	
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Årets resultat	8.925.597	5.061.916
15 Reguleringer	5.790.713	4.608.394
16 Ændring i driftskapital	-6.118.899	568.768
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	8.597.411	10.239.078
Renteindbetalinger og lignende	79.911	90.330
Renteudbetalinger og lignende	-323.997	-292.703
Pengestrøm fra ordinær drift	8.353.325	10.036.705
Pengestrømme fra driftsaktivitet	8.353.325	10.036.705
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-600.000	-601.901
Køb af materielle anlægsaktiver	-4.736.200	-475.005
Salg af materielle anlægsaktiver	85.600	223.998
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-5.250.600	-852.908
Afdrag på langfristet gæld, netto	-620.599	-638.692
Betalt udbytte	-7.000.000	0
Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter	108	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-7.620.491	-638.692
Ændring i likvider	-4.517.766	8.545.105
Likvider primo	11.337.725	2.765.937
Valutakursreguleringer (likvider)	-4.720	26.683
Likvider ultimo	6.815.239	11.337.725
Likvider		
Likvide beholdninger	6.815.239	11.337.725
Likvider ultimo	6.815.239	11.337.725

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ParkZone A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden ParkZone A/S samt tilknyttede virksomheder, hvori ParkZone A/S direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af moderselskabets og de tilknyttede virksomheders årsregnskaber ved sammenlægning af ensartede regnskabsposter opgjort efter koncernens regnskabspraksis.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på det tidspunkt, hvor der opnås kontrol.

I koncernregnskabet indregnes tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes andel af årets resultat og af egenkapitalen i tilknyttede virksomheder, der ikke ejes 100%, indgår i koncernens resultat og egenkapital, men præsenteres separat.

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Køb og salg af minoritetsinteresser under fortsat bestemmende indflydelse indregnes direkte på egenkapitalen som en transaktion mellem kapitalejere.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis og med forholdsmæssig eliminering af urealiserede koncerninterne avancer og tab. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance og tab.

Koncernens aktiviteter i driftsfællesskaber indregnes i koncernregnskabet linje for linje.

Minoritetsinteresser

Minoritetsinteresser udgør en andel af koncernens samlede egenkapital. Årets resultat fordeles i resultatdisponeringen på den del, som kan henføres til minoriteterne og den del, som kan henføres til modervirksomhedens kapitalejere.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver omfatter personaleomkostninger og andre interne omkostninger, der er afholdt i regnskabsåret og indregnet i kostprisen for egenudviklede immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden på 5 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor koncernen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Koncernens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandel i tilknyttet virksomhed vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandel i tilknyttet virksomhed til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationens værdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationens værdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationens værdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationens værdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser.

Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud.

Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte aconto-skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netto-realiseringsværdi.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Noter

1. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Der er ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for modervirksomheden, idet selskabets pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen for koncernen, jf. ÅRL § 86, stk. 4.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

2. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Noter

2. Særlige poster (fortsat)

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	Koncern		Modervirksomhed	
	2021/22	2020/21	2021/22	2020/21
Indtægter:				
Hjælpepakker - Covid-19	284.710	4.358.343	284.710	4.358.343
	<u>284.710</u>	<u>4.358.343</u>	<u>284.710</u>	<u>4.358.343</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:				
Bruttofortjeneste	284.710	4.358.343	284.710	4.358.343
Resultat af særlige poster netto	<u>284.710</u>	<u>4.358.343</u>	<u>284.710</u>	<u>4.358.343</u>
3. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	33.614.400	29.568.601	32.819.849	28.796.142
Pensioner	3.522.385	2.985.556	3.512.881	2.965.214
Andre omkostninger til social sikring	379.332	351.962	267.819	240.364
	<u>37.516.117</u>	<u>32.906.119</u>	<u>36.600.549</u>	<u>32.001.720</u>
Direktion	1.884.279	1.869.796	1.566.751	1.550.860
Bestyrelse	40.000	0	40.000	0
Direktion og bestyrelse	<u>1.924.279</u>	<u>1.869.796</u>	<u>1.606.751</u>	<u>1.550.860</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>81</u>	<u>73</u>	<u>79</u>	<u>71</u>

Noter

	Modervirksomhed	
	2021/22	2020/21
4. Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	5.000.000	0
Udbytte for regnskabsåret	4.000.000	2.000.000
Overføres til overført resultat	0	3.061.916
Disponeret fra overført resultat	-74.403	0
Disponeret i alt	8.925.597	5.061.916

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/9 2022	30/9 2021	30/9 2022	30/9 2021
5. Færdiggjorte udviklingsprojekter				
Kostpris primo	3.222.228	2.620.327	3.222.228	2.620.327
Tilgang i årets løb	600.000	601.901	600.000	601.901
Kostpris ultimo	3.822.228	3.222.228	3.822.228	3.222.228
Af- og nedskrivninger primo	-1.717.879	-1.212.176	-1.717.879	-1.212.176
Årets afskrivninger	-635.734	-505.703	-635.734	-505.703
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.353.613	-1.717.879	-2.353.613	-1.717.879
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.468.615	1.504.349	1.468.615	1.504.349

Virksomhedens udviklingsprojekter vedrører udvikling af IT-systemer mv. relateret til selskabet aktiviteter. Projekterne forløber som planlagt og forventes løbende at blive færdiggjorte. Markedsundersøgelser viser, at det forøgede fokus på IT indenfor branchen medfører en forøget efterspørgsel af selskabets aktiviteter.

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/9 2022	30/9 2021	30/9 2022	30/9 2021
6. Goodwill				
Kostpris primo	2.117.860	2.117.860	1.725.120	1.725.120
Kostpris ultimo	2.117.860	2.117.860	1.725.120	1.725.120
Af- og nedskrivninger primo	-1.893.687	-1.788.762	-1.665.120	-1.625.120
Omregning til valutakurs ultimo	-6.485	20.731	0	0
Årets afskrivninger	-122.272	-125.656	-40.000	-40.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.022.444	-1.893.687	-1.705.120	-1.665.120
Regnskabsmæssig værdi ultimo	95.416	224.173	20.000	60.000
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris primo	10.604.688	10.668.808	10.493.834	10.557.954
Tilgang i årets løb	4.736.200	475.005	4.736.200	475.005
Afgang i årets løb	-230.080	-539.125	-209.133	-539.125
Kostpris ultimo	15.110.808	10.604.688	15.020.901	10.493.834
Af- og nedskrivninger primo	-7.103.384	-5.131.585	-7.055.702	-5.098.464
Omregning til valutakurs ultimo	-2.496	7.042	0	0
Årets afskrivninger	-2.281.995	-2.292.514	-2.262.083	-2.270.911
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	224.277	313.673	209.133	313.673
Af- og nedskrivninger ultimo	-9.163.598	-7.103.384	-9.108.652	-7.055.702
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.947.210	3.501.304	5.912.249	3.438.132
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	495.020	1.340.777	495.020	1.340.777

Noter

	Modervirksomhed	
	30/9 2022	30/9 2021
8. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris primo	626.525	77.900
Tilgang i årets løb	491.820	548.625
Kostpris ultimo	1.118.345	626.525
Nedskrivninger primo	-373.924	-21.494
Omregning til valutakurs	-9.980	5.104
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-282.558	-357.534
Opskrivninger ultimo	-666.462	-373.924
Regnskabsmæssig værdi ultimo	451.883	252.601
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Parkzone Norge AS	Trondheim	100 %

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/9 2022	30/9 2021	30/9 2022	30/9 2021
9. Deposita				
Kostpris primo	341.575	338.540	305.000	305.000
Valutakursreguleringer	-1.445	3.035	0	0
Kostpris ultimo	340.130	341.575	305.000	305.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	340.130	341.575	305.000	305.000

10. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger.

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/9 2022	30/9 2021	30/9 2022	30/9 2021
11. Hensættelser til udskudt skat				
Hensættelser til udskudt skat primo	-462.180	-1.942.760	-462.180	-1.942.760
Udskudt skat af årets resultat	992.885	1.480.580	992.885	1.480.580
	530.705	-462.180	530.705	-462.180
Udskudt skat påhviler følgende poster:				
Immaterielle anlægsaktiver	313.357	323.733	313.357	323.733
Materielle anlægsaktiver	94.413	124.214	94.413	124.214
Finansielle anlægsaktiver	-87.819	-226.174	-87.819	-226.174
Omsætningsaktiver	210.754	207.992	210.754	207.992
Fremført underskud fra tidligere år	0	-891.945	0	-891.945
	530.705	-462.180	530.705	-462.180

12. Gældsforpligtelser

Koncern og modervirksomhed

	Gæld i alt 30/9 2022	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/9 2022	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	399.176	281.196	117.980	0
Anden gæld	1.541.441	0	1.541.441	1.410.596
	1.940.617	281.196	1.659.421	1.410.596

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Moderselskabet har deponeret fordringspant på i alt t.kr. 4.000 til sikkerhed for alt mellemværende med pengeinstitut. Fordringspant omfatter tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2022 udgør t.kr. 14.652.

Noter

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

	t.kr.
Leasingforpligtelser	488
Garantiforpligtelser	1.375
Andre eventualforpligtelser	3.500
Eventualforpligtelser i alt	5.363

Heri er indeholdt:

Eventualforpligtelser, associerede virksomheder	3.500
---	-------

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har moderselskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en leasingydelse på t.kr. 249 i år 1, t.kr. 238 i år 2-5 og t.kr. 0 efter år 5. Leasingkontrakterne har en samlet restleasingydelse på t.kr. 487.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Moderselskabet har afgivet garanti på i alt t.kr. 1.375 overfor moderselskabets kunder.

Moderselskabets andre eventualforpligtelser udgør huslejeforpligtelse, hvis ydelse er på t.kr. 1.024 i år 1, t.kr. 2.476 i år 2-5 og t.kr. 0 efter år 5. Huslejeforpligtelsen har en samlet restforpligtelse på t.kr. 3.500.

Noter

	Koncern	
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
15. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2.957.401	2.925.318
Andre finansielle indtægter	-79.912	-90.330
Øvrige finansielle omkostninger	323.997	292.703
Skat af årets resultat	<u>2.589.227</u>	<u>1.480.703</u>
	<u>5.790.713</u>	<u>4.608.394</u>
16. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-452.361	94.185
Ændring i tilgodehavender	-6.131.502	-1.849.448
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	464.964	<u>2.324.031</u>
	<u>-6.118.899</u>	<u>568.768</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Søren Stensdal

Bestyrelsesformand

Serienummer: dfcc58e2-7e79-4e23-97ea-6b80aa0cae4d

IP: 128.77.xxx.xxx

2022-12-05 14:11:43 UTC



Torben Holritz Juhl

Direktør

Serienummer: b4930fa5-2000-437e-a7df-aa187b6a9fa5

IP: 93.167.xxx.xxx

2022-12-05 14:55:26 UTC



Torben Holritz Juhl

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: b4930fa5-2000-437e-a7df-aa187b6a9fa5

IP: 93.167.xxx.xxx

2022-12-05 14:55:26 UTC



Eske Hartmann Munck

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 9269ff85-46b4-423c-a79b-5e83d5e48812

IP: 213.32.xxx.xxx

2022-12-06 08:38:26 UTC



Jan Tønnesen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:44852267

IP: 62.243.xxx.xxx

2022-12-06 08:55:47 UTC



Allan Breiling

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:93080455

IP: 188.179.xxx.xxx

2022-12-06 11:38:55 UTC



Søren Stensdal

Dirigent

Serienummer: dfcc58e2-7e79-4e23-97ea-6b80aa0cae4d

IP: 152.115.xxx.xxx

2022-12-06 11:43:37 UTC



Penneo dokumentnøgle: WKUAA-IHU63-APZPN-Z6WMJ-WKUTK-FKUGZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>