

**Årsoppgjør 2017
for**

Stavanger Parkeringssselskap KF

Org.nr.: 974782766

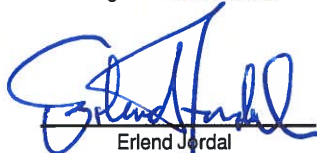
	Noter	R-2017	B-2017	R-2016
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER				
Driftsinntekter				
Salgsinntekt	1	97 135 550	97 250 000	86 135 083
Annen driftsinntekt	1	7 851 532	8 685 000	8 076 051
Sum driftsinntekter		104 987 081	105 935 000	94 211 134
Driftskostnader				
Lønnskostnad	2,8	22 205 896	21 132 000	21 306 399
Avskrivning på varige driftsmidler	3	12 598 251	13 205 000	13 027 696
Tap på fordringer	5	379 044	500 000	381 083
Annen driftskostnad	1	31 093 595	30 634 000	33 517 656
Sum driftskostnader		66 276 787	65 471 000	68 232 834
Driftsresultat		38 710 294	40 464 000	25 978 299
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER				
Finansinntekter				
Renteinntekt		1 833 385	2 000 000	2 452 139
Sum finansinntekter		1 833 385	2 000 000	2 452 139
Finanskostnader				
Rentekostnad		4 393 134	3 674 000	5 400 411
Annen finanskostnad		1 363	0	1 579
Sum finanskostnader		4 394 497	3 674 000	5 401 990
Sum netto finansposter		-2 561 111	-1 674 000	-2 949 851
Årsresultat		36 149 183	38 790 000	23 028 448
Disponeringer				
Utbytte Stavanger kommune	10	30 000 000	30 000 000	0
Overføringer disposisjonsfond	7	6 149 183	8 790 000	23 028 448
Sum disponeringer		36 149 183	38 790 000	23 028 448

EIENDELER	Noter	31.12.2017	31.12.2016
Varige driftsmidler			
Bygninger og annen fast eiendom	3	269 091 062	277 636 466
Tomt St. Olav		2 600 000	2 600 000
Maskiner og inventar	3	10 483 172	10 373 781
Biler	3	713 482	698 688
Sum varige driftsmidler		282 887 716	291 308 934
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer i datterselskap	4	100 000	100 000
Egenkapitalinnskudd KLP	4,8	722 562	628 044
Sum finansielle anleggsmidler		822 562	728 044
Sum anleggsmidler		283 710 278	292 036 978
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	7 813 351	1 779 826
Andre fordringer	5	1 647 207	1 601 662
Sum fordringer		9 460 558	3 381 488
Bankinnskudd og kontanter	6	132 821 833	91 225 476
Sum bankinnskudd og kontanter		132 821 833	91 225 476
Sum omløpsmidler		142 282 390	94 606 964
SUM EIENDELER		425 992 668	386 643 942

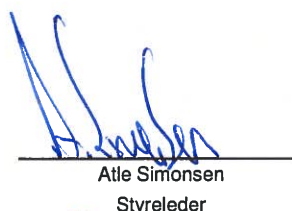
	Noter	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Innskutt egenkapital	7	8 792 401	8 792 401
Sum bundet egenkapital		8 792 401	8 792 401
Opptjent egenkapital			
Bundne investeringsfond	6,7	26 643 192	26 643 192
Annen egenkapital	7	172 695 953	166 546 769
Sum annen egenkapital		199 339 144	193 189 961
Sum egenkapital		208 131 546	201 982 362
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	8	4 807 139	3 804 472
Sum avsetning for forpliktelser		4 807 139	3 804 472
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	153 430 215	164 250 419
Sum annen langsiktig gjeld		153 430 215	164 250 419
Sum langsiktig gjeld		158 237 354	168 054 891
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	6 899 992	6 366 636
Skyldige offentlige avgifter	10	3 683 025	2 967 636
Annen kortsiktig gjeld	10	19 040 753	7 272 417
Utbytte Stavanger Kommune	10	30 000 000	0
Sum kortsiktig gjeld		59 623 770	16 606 689
Sum gjeld		217 861 124	184 661 580
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		425 992 668	386 643 942

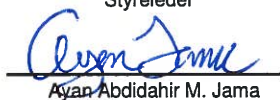
Stavanger

02.03.18


Erlend Jordal


Linda Harestad


Atle Simonsen
Styreleder


Ayan Abdidahir M. Jama


Hege Eikhaug Nordbø


Christian Tønnévoid
Daglig leder

Noter

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for mellomstort foretak.

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.
- Inntekt skal resultatføres når den er opptjent.
- Utgifter skal kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.
- Urealisert tap skal resultatføres.
- Ved sikring skal gevinst og tap resultatføres i samme periode.
- Ved usikkerhet skal det brukes beste estimat, på bakgrunn av den informasjon som er tilgjengelig når årsregnskapet avlegges. Ved endring av regnskapsestimat skal virkningen resultatføres i den perioden estimatet endres, med mindre resultatføringen kan utsettes i samsvar med god regnskapsskikk.
- Alle inntekter og kostnader resultatføres. Virkning av endring av regnskapsprinsipp og korrigerende av feil i tidligere årsregnskap skal føres direkte mot egenkapitalen.
- Andre unntak fra kongruensprinsippet skal gjøres når det er i samsvar med god regnskapsskikk.
- Årsregnskapet skal utarbeides etter ensartede prinsipper, som skal anvendes konsistent over tid.
- Årsregnskapet skal utarbeides under forutsetning om fortsatt drift så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet. Dersom det er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet, skal eiendeler og gjeld vurderes til virkelig verdi ved avvikling.
- Registrering av regnskapsopplysninger og utarbeidelse av årsregnskap skal foretas i samsvar med god regnskapsskikk.

Selskapet har forsikrede pensjonsforpliktelser som er balanseført. Pensjonsordningen er ytelsesbasert.

Frikjøpsordning for boliger bygget etter 1965. I 1965 ble det satt krav i plan- og bygningsloven om at det skal bygges p-plass på egen grunn. Kravet er 1 plass pr. 100 kv.meter. Den eneste måten å unngå kravet om egen p-plass, er å kjøpe seg fri. Pengene settes av til utvikling av parkeringsplasser i det offentlige rom. Bystyret fastsetter satser for frikjøp.

Inntektene av frikjøp parkeringsplasser avsettes til bundne investeringsfond (her frikjøpsfond iht. reglene i plan- og bygningsloven).

Selskapet er ikke skattepliktig.

1 Sammendratte poster

Spesifikasjon:	2017	2016
Salgsinntekter	87 898 898	76 548 393
Salgsinntekter utenfor avgiftsområdet	7 851 532	8 076 051
Sum salgsinntekter	95 750 430	84 624 444
Nærstående parter:		
Rogaland Parkering AS (Leieinntekter iht. kontrakt)	1 385 120	1 510 639
	97 135 550	86 135 083
Annen driftsinntekt	254 442	237 916
Utleie av parkeringsplasser	6 602 330	6 762 504
Overføring fra kommunen (Seniortiltak)	83 330	76 030
Rogaland Parkering AS	911 430	999 600
	7 851 532	8 076 051
Kjøp av varer og tjenester	25 392 496	27 253 030
Nærstående parter:		
Kjøp fra Stavanger kommune	271 514	282 314
Kjøp fra kommunale foretak	2 977 249	3 513 527
Revisjonshonorar	109 855	96 171
Regnskapshonorar	557 491	543 898
Rogaland Parkering AS	911 430	999 600
Momskompensasjon	873 560	829 116
	31 093 595	33 517 656

2 Ansatte, godtgjørelser m.v.

Det er registrert følgende lønnskostnader for selskapet de siste to år:

Tekst	2017	2016
Lønn	15 855 912	15 262 332
Arbeidsgiveravgift	2 692 108	2 581 740
Pensjonkostnader - Jfr. Note 8	2 901 317	2 709 569
Andre ytelser	756 559	752 758
Sum	22 205 896	21 306 399

Antall årsverk pr 31.12.	33,0	35,1
--------------------------	------	------

Det er i 2017 utbetalt kr 861 959,47 til daglig leder.

Honorar til styrets leder er utbetalt med kr 59 460.

Totalt er det utbetalt kr 255 923 i styrehonorar til selskapets styre.

Viderefakturert til Rogaland Parkering AS styrehonorar inklusiv arbeidsgiveravgift kr 60 000.

Det er for 2017 kostnadsført kr 109 855 i revisjonshonorar.

3 Driftsmidler

Tekst	Maskiner inventar	Biler	Bygg	Anlegg under oppførelse	Sum
Anskaffelseskost 01.01	20 529 448	1 201 598	340 344 201		362 075 247
Årets tilgang	4 041 792	264 559	0	0	4 306 351
Årets avgang	0	129 317	0	0	129 317
Akkumulerte avskrivninger 31.12	14 088 066	623 358	71 253 141	0	85 964 565
Tomt St. Olav					2 600 000
Bokført verdi pr 31.12	10 483 172	713 482	269 091 062	0	282 887 716

Årets avskrivning	3 932 400	120 448	8 545 404	0	12 598 251
Årets avskrivning i %	10 % / 20 %	10 %	2,5 %		

Kjøp og salg av driftsmidler:

	2017	2016
Tilgang	4 306 351	5 914 724
Avgang	129 317	5 630 885

Tilgang: Kostnader til ny øy på Jernbanen mot St. Olavsgate, kabling, føringsvei, installasjon av ANPR ved 6 stk. P-hus, kortleser, ombygging fra NB2000-NB7000,

oppgradering fra NorBill 3000 til NorBill 7000, Swapaccess integrering i Skidata anleggene.

Leverandører: Swarco og Nortronic

Parkeringsanleggene er finansiert ved lån. Jfr. note 9

4 Aksjer og andeler

Selskapet eier følgende aksjer:

Navn	Antall	Pålydende	Overkurs	Totalt
Rogaland Parkering AS	100	1 000	0	100 000
Egenkapitalinnskudd KLP				722 562
				822 562

5 Kundefordringer og andre fordringer

Selskapets kundefordringer er vurdert til pålydende. Det er gjort avsetninger for tap på krav med kr 800 000.

Det er ingen kundefordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

Selskapet har kundefordringer på:	2017	2016
Fordringer gebyr/tilleggsavgift	2 480 217	1 995 436
Andre kundefordringer	5 788 587	438 238
Avsetning tap utestående fordringer	-800 000	-800 000
Fordring refusjon sykepenge	43 354	72 212
Negativ netto lønn/for mye utbetalt	0	38 749
Fordring Rogaland Parkering AS	301 192	33 582
	7 813 351	1 779 826
Andre fordringer:		
Periodiserte inntekter - andre	1 647 207	1 601 662
Periodiserte inntekter - Rogaland Parkering AS	0	0
	1 647 207	1 601 662

Det er i 2017 bokført kr 379 044 i tap, hvorav kr 339 727 er tap på fordringer. Balanseført avsetning for tap på fordringer er kr 800 000.

6 Bundne midler

Selskapet har pr. 31.12.2017 bundne skattetreksmidler på kr 677 349 og bundne frikjøpsfond er på kr 26 940 828.

Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2017 utgjorde kr 677 349.

Selskapets frie likviditet er pr. 31.12.2017 på kr 105 203 656.

7 Egenkapital

Tekst	Innskutt Egenkapital	Bundne Invest.fond	Disposisjonsfond Parkeringsformål	Annen Egenkapital	Sum
Pr. 01.01.	8 792 401	26 643 192	123 051 008	43 495 761	201 982 362
Årets resultat	0	0	6 149 183	0	6 149 183
Egenkapital					
Pr. 31.12.	8 792 401	26 643 192	129 200 191	43 495 761	208 131 546

8 Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapet har pensjonsordninger som omfatter samtlige ansatte. Pensjonsordningen er organisert gjennom en kollektiv pensjonsforsikring. Ordningen gir rett til en definert fremtidig ytelse. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsen fra folketrygden. Forpliktelsene er dekket gjennom et forsikringselskap.

Som en del av den årlige pensjonsutgiften er det i år innbetalt reguleringspremie med kr 722 877 til KLP.

Selskapet har hatt kr -17 863 i tilbakeføring av utgifter til AFP.

Andel egenkapitaltilskudd utgjør pr. 31.12.2017 kr 722 562.

Kollektiv pensjonsordning:	2017
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	2 604 725
Rentekostnad av pensjonsforpliktelse	1 075 253
Avkastning på pensjonsmidler	-1 074 583
Adm.kostnader/rentegarantipremie	137 217
Netto pensjonskostnad	2 742 612
Resultatført aktuarielt tap (gevinst) eks. arbeidsgiveravgift	457 066
	3 199 678

Opptjente pensjonsforpliktelser	46 499 761
Beregnet effekt av fremtidig lønnsregulering	0
Beregnet pensjonsforpliktelse	46 499 761
Pensjonsmidler (til markedsverdi/pensjonsfond)	34 698 793
Ikke resultatført estimatendring/-avvik	-7 587 876
Pensjonsforpliktelser	4 213 092
Arbeidsgiveravgift av pensjonsforpliktelser	594 047
Pensjonsforpliktelser inkl. arbeidsgiveravgift	4 807 139

Økonomiske forutsetninger:	31.12.2017	31.12.2016
Diskonteringsrente	2,40 %	2,60 %
Forventet lønnsvekst	2,50 %	2,50 %
Forventet G-regulering	2,25 %	2,25 %
Forventet pensjonsøkning	1,48 %	1,48 %
Forventet avkastning på fondsmidler	4,10 %	3,60 %

Forutsetninger som normalt benyttes innen forsikring, er lagt inn som aktuarmessige forutsetninger ved beregningen av selskapets pensjonsforpliktelse pr. 31.12.2017.

Årets netto pensjonskostnad fremkommer på følgende måte:

Endring balanseførte pensjonsforpliktelser	878 761
Årets pensjonspremie	2 320 916
Netto pensjonskostnad (inkl. arbeidstakers andel)	3 199 678

Årets premie er redusert med overføring fra premiefond med kr 313 046 for 2017.

9 Langsiktig gjeld

Virksomheten har pr. 31.12.2017 gjeld på kr 153 430 215 til kredittinstitusjoner.

Lånegiver	Bruk av lån	Opptak av lån		Rente vilkår	Avdrag Pr. år	Bokført verdi		Gjenv. løpetid
		År	Pålydende			2016	2017	
Kommunekreditt	P-HUS Tjensvoll	2004	5 423 900	flytende	301 328	2 259 956	1 958 628	6,5 år
Kommunekreditt	P-Anlegg Olav kyrre	2007	48 750 000	rentebyt-teavtale	3 046 876	31 230 463	28 183 587	9,5 år
Kommunalbanke	Parketten	2009	94 000 000	flytende	3 760 000	65 800 000	62 040 000	16,5 år
Kommunalbanke	P-HUS Olav Kyrresg	2009	5 600 000	flytende	224 000	3 920 000	3 696 000	16,5 år
Kommunalbanke	Siddis P-Hus	2009	87 200 000	flytende	3 488 000	61 040 000	57 552 000	16,5 år
Samlede lånegjeld						164 250 419	153 430 215	

Rentesatsen er flytende.

Stavanger Parkeringsselskap KF har i 2008 inngått en rentebytteavtale med hovedstol på kr 60 000 000 og en løpetid på 20 år. Beløpet ble endret i 2011 til kr 48 750 000.

Avtalen utgår 3.9.18.

10 Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	2017	2016
Private	6 366 011	5 836 568
Herav gjeld til nærstående parter	533 981	530 068
	6 899 992	6 366 636
Skyldige offentlige avgifter:		
Skyldig forskuddstrekk	677 349	637 386
Skyldig arbeidsgiveravgift	507 537	451 333
Skattedirektøren - merverdiavgift 6. termin	2 498 138	1 878 917
	3 683 025	2 967 636
Utbytte Stavanger kommune	30 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld:		
Depositum	34 300	34 300
Avsatte feriepenger	1 731 971	1 817 097
Skyldig arbeidsgiveravgift av avsatte feriepenger	244 208	256 211
Periodiserte kostnader/forskuddsbetalte inntekter private	689 836	1 167 371
Periodiserte kostnader/forskuddsbetalte inntekter nærstående parter	13 826 379	263 919
Forskuddsbetalte inntekter (Sonekort - 2962)	2 514 061	3 733 518
	19 040 753	7 175 287

Av periodiserte kostnader til nærstående parter er kr 13 640 400 overføring til Stavanger kommune i forbindelse med piggdekkprosjektet. Det er i 2017 avsatt kr 30 000 000 i utbytte til Stavanger kommune jf. bystyrets vedtak den 12.12.2016 i sak 177/16- Årsbudsjett 2017 og Handlings- og økonomiplan 2017-2020.