

Steen Torben Pedersen A/S

CVR-nr. 14151389

Damgårdsvej 43

2930 Klampenborg

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.05.2016

Dirigent

Navn: Kurt Bardeleben

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Steen Torben Pedersen A/S
Damgårdsvej 43
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 14151389
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Susanne Pedersen, formand
Steen Torben Pedersen
Linda Maria Pedersen
Sandra Helene Pedersen

Direktion

Steen Torben Pedersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Steen Torben Pedersen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 30.05.2016

Direktion

Steen Torben Pedersen

Bestyrelse

Susanne Pedersen
formand

Steen Torben Pedersen

Linda Maria Pedersen

Sandra Helene Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Steen Torben Pedersen A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Steen Torben Pedersen A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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 årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 30.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Keld Danielsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i drift af forlystelsesaktiviteter på Dyrehavsbakken og omfatter 1 restaurant samt 4 kørende forlystelser og behændighedsspil.

Aktiviteterne udøves i perioden ultimo marts til ultimo august.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 140 t.kr. mod et underskud på 162 t.kr. i 2014.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende. Selskabets ledelse forventer overskud for regnskabsåret 2016.

Selskabets investeringer i anlægsaktiver har andraget i alt 339 t.kr.

Af de samlede passiver pr. 31. december 2015 på 6.515 t.kr. andrager selskabets egenkapital 1.475 t.kr.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat af den ordinære drift i 2016 og der forventes et overskud på niveau med det i 2015 realiserede.

Begivenheder efter balancedagen

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

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter huslejeindtægter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets direkte henførbare vareforbrug samt lejeafgifter til Naturstyrelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder omkostninger til vedligeholdelse af anlægsaktiver, omkostninger til drift af bygninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Skat

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger på lejet grund måles til kostpris med tillæg af afholdte omkostninger til ombygning og forbedring med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives på den samlede kostpris med fradrag af en forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Restværdierne er opgjort ud fra en vurdering af de enkelte bygningers forventede nytteværdi ved afskrivningsperiodens udløb samt under hensyntagen til bygningernes løbende vedligeholdelse og bygningernes høje vedligeholdelsesmæssige stand.

Øvrige anlægsaktiver optages til kostpris med fradrag af foretagne af- og nedskrivninger. For automobiler fradrages forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger på lejet grund	25 år
Tekniske anlæg og installationer	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år
Automobiler	4-5 år
Edb-anlæg og lignende udstyr	3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		8.550.057	7.983
Andre driftsindtægter	1	702.584	664
Vareforbrug		(1.918.509)	(1.752)
Andre eksterne omkostninger		<u>(2.020.816)</u>	<u>(1.966)</u>
Bruttoresultat		5.313.316	4.929
Personaleomkostninger	2	(4.279.831)	(4.280)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(752.129)</u>	<u>(730)</u>
Driftsresultat		281.356	(81)
Andre finansielle indtægter		16	6
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(110.972)</u>	<u>(123)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		170.400	(198)
Skat af ordinært resultat	5	<u>(30.357)</u>	<u>36</u>
Årets resultat		<u>140.043</u>	<u>(162)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>140.043</u>	<u>(162)</u>
		<u>140.043</u>	<u>(162)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		5.097.909	5.476
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		814.184	850
Materielle anlægsaktiver	6	5.912.093	6.326
Udskudt skat	7	92.403	123
Finansielle anlægsaktiver		92.403	123
Anlægsaktiver		6.004.496	6.449
Råvarer og hjælpematerialer		72.788	47
Varebeholdninger		72.788	47
Andre tilgodehavender		231.712	0
Periodeafgrænsningsposter		120.452	119
Tilgodehavender		352.164	119
Likvide beholdninger		85.137	46
Omsætningsaktiver		510.089	212
Aktiver		6.514.585	6.661

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	8	500.000	500
Overført overskud eller underskud		975.431	835
Egenkapital		<u>1.475.431</u>	<u>1.335</u>
Bankgæld		253	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		391.423	384
Anden gæld		4.647.478	4.942
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.039.154</u>	<u>5.326</u>
Gældsforpligtelser		<u>5.039.154</u>	<u>5.326</u>
Passiver		<u>6.514.585</u>	<u>6.661</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Ejerforhold	12		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	835.388	1.335.388
Årets resultat	0	140.043	140.043
Egenkapital ultimo	500.000	975.431	1.475.431

Noter

1. Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter huslejeindtægter.

	2015	2014
	kr.	t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	3.908.184	3.921
Pensioner	162.285	141
Andre omkostninger til social sikring	108.325	110
Andre personaleomkostninger	101.037	108
	4.279.831	4.280
	2015	2014
	kr.	t.kr.
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	752.129	730
	752.129	730
	2015	2014
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	7.680	8
Renteomkostninger i øvrigt	909	0
Øvrige finansielle omkostninger	102.383	115
	110.972	123
	2015	2014
	kr.	t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	30.357	(36)
	30.357	(36)

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	11.016.574	8.446.625
Tilgange	65.960	273.198
Kostpris ultimo	11.082.534	8.719.823
Af- og nedskrivninger primo	(5.540.731)	(7.597.404)
Årets afskrivninger	(443.894)	(308.235)
Af- og nedskrivninger ultimo	(5.984.625)	(7.905.639)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.097.909	814.184
Grunde og bygninger vedrører bygninger på lejet grund.		

	2015 kr.	2014 t.kr.
7. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	76.955	121
Fremførbare skattemæssige underskud	15.448	2
	92.403	123

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
8. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1.000,00	500.000
	500		500.000

9. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale om bygninger på lejet grund med Naturstyrelsen. Forpligtelsen, der er omsætningsbestemt, andrager ca. 1,1 mio. kr. Lejeaftalen har som hovedregel en uopsigelighed for udlejer på 15 år og 1 år fra lejers side. I forbindelse med ophør af en forlystelse er der nedrivningspligt af forretningen.

10. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Susanne P Holding A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt skadesløsbreve med pant i ejendommene til sikkerhed for opfyldelse af lejeforpligtelser på i alt 428 t.kr. Bogført værdi af bygninger på lejet grund pr. 31.12.2015 udgør 5.098 t.kr.

12. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejer med mere end 5% af virksomhedskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Susanne P Holding A/S, CVR-nr. 34 62 16 83, Damgårdsvej 43, 2930 Klampenborg