

Steen Torben Pedersen A/S

Damgårdsvej 43
2930 Klampenborg
CVR-nr. 14151389

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.05.2017

Dirigent

Navn: Kurt Bardeleben

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Steen Torben Pedersen A/S
Damgårdsvej 43
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 14151389
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

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

Direktion

Steen Torben Pedersen, adm. direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 04.05.2017

Direktion

Steen Torben Pedersen
adm. direktør

Bestyrelse

Susanne Pedersen
formand

Steen Torben Pedersen

Linda Maria Fabian

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 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Den uafhængige revisors erklæringer

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 årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 04.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Keld Juel Danielsen

statsautoriseret revisor

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 437 t.kr. mod et overskud på 140 t.kr. i 2015.

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

Selskabets investeringer i anlægsaktiver har andraget i alt 180 t.kr.

Af de samlede passiver pr. 31 december 2016 på 6.045 t.kr. andrager selskabets egenkapital 1.912 t.kr.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat af den ordinære drift i 2017 og der forventes et overskud nogenlunde på niveau med det i 2016 realiserede.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Nettoomsætning		8.642.438	8.551
Andre driftsindtægter	1	701.827	703
Vareforbrug		(1.705.877)	(1.918)
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.639.923)</u>	<u>(2.022)</u>
Bruttoresultat		5.998.465	5.314
Personaleomkostninger	2	(4.535.690)	(4.280)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(751.507)</u>	<u>(752)</u>
Driftsresultat		711.268	282
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(78.336)</u>	<u>(112)</u>
Resultat før skat		632.932	170
Skat af årets resultat	5	<u>(196.104)</u>	<u>(30)</u>
Årets resultat		436.828	140
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		250.000	0
Overført resultat		<u>186.828</u>	<u>140</u>
		436.828	140

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		4.709.895	5.098
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		631.233	814
Materielle anlægsaktiver	6	5.341.128	5.912
Udskudt skat	7	117.167	92
Finansielle anlægsaktiver		117.167	92
Anlægsaktiver		5.458.295	6.004
Råvarer og hjælpematerialer		152.089	73
Varebeholdninger		152.089	73
Andre tilgodehavender		319.251	231
Periodeafgrænsningsposter		121.249	120
Tilgodehavender		440.500	351
Likvide beholdninger		3.304	85
Omsætningsaktiver		595.893	509
Aktiver		6.054.188	6.513

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	8	500.000	500
Overført overskud eller underskud		1.162.260	975
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>250.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital		<u>1.912.260</u>	<u>1.475</u>
Bankgæld		201	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.000	55
Gæld til tilknyttede virksomheder		376.457	391
Skyldige sambeskatningsbidrag		227.259	0
Anden gæld		<u>3.493.011</u>	<u>4.592</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.141.928</u>	<u>5.038</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.141.928</u>	<u>5.038</u>
Passiver		<u>6.054.188</u>	<u>6.513</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	975.432	0	1.475.432
Årets resultat	0	186.828	250.000	436.828
Egenkapital ultimo	500.000	1.162.260	250.000	1.912.260

Noter

1. Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter huslejeindtægter.

	2016	2015
	kr.	t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	4.318.279	3.908
Pensioner	47.650	162
Andre omkostninger til social sikring	72.168	108
Andre personaleomkostninger	97.593	102
	4.535.690	4.280
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	10	13

	2016	2015
	kr.	t.kr.
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	751.507	752
	751.507	752

	2016	2015
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	5.672	8
Renteomkostninger i øvrigt	6.426	1
Øvrige finansielle omkostninger	66.238	103
	78.336	112

	2016	2015
	kr.	t.kr.
5. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	177.518	0
Ændring af udskudt skat	(24.764)	30
Regulering vedrørende tidligere år	43.350	0
	196.104	30

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	11.082.534	8.719.824
Tilgange	27.000	153.543
Kostpris ultimo	11.109.534	8.873.367
Af- og nedskrivninger primo	(5.984.627)	(7.905.639)
Årets afskrivninger	(415.012)	(336.495)
Af- og nedskrivninger ultimo	(6.399.639)	(8.242.134)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.709.895	631.233

Grunde og bygninger vedrører bygninger på lejet grund.

	2016 kr.	2015 t.kr.
7. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	117.167	77
Fremførbare skattemæssige underskud	0	15
	117.167	92

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
8. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1000	500.000
	500		500.000

9. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

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

Noter

10. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Susanne P Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens 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.

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt skadeløsbreve med pant i ejendommene til sikkerhed for opfyldelse af lejeforpligtelser på i alt 428 t.kr. Bogført værdi af bygningr på lejet grund pr. 31.12.2016 udgør 4.710 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for Cirkusrevyen A/S' bankforbindelse. Cirkusrevyen A/S' bankengagement udgør pr. 31.12.2016, 64,7 mio. 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.

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 og risikoovergang 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.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle 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 omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger 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 samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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	10-25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen 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.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.