

## **Steen Torben Pedersen A/S**

Damgårdsvej 43  
2930 Klampenborg  
CVR-nr. 14151389

## **Årsrapport 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2018

### **Dirigent**

---

Navn: Kaj Boris Kjeldgaard

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Steen Torben Pedersen A/S  
Damgårdsvej 43  
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 14151389  
Hjemsted: Gentofte  
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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 01.01.2017 - 31.12.2017 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. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 31.05.2018

### 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 01.01.2017 - 31.12.2017. 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 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.

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 31.05.2018

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr.: 33963556

Keld Juel Danielsen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne26741

## 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 51 t.kr. mod et overskud på 437 t.kr. i 2016.

Årets resultat anses som mindre tilfredsstillende. Selskabets ledelse forventer overskud for regnskabsåret 2018.

Selskabets investeringer i anlægsaktiver har andraget i alt 501 t.kr.

Af de samlede passiver pr. 31 december 2017 på 6.123 t.kr. andrager selskabets egenkapital 1.713 t.kr.

### Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat af den ordinære drift i 2018.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Nettoomsætning		7.815.954	8.641
Andre driftsindtægter	1	650.172	702
Vareforbrug		(1.605.761)	(1.706)
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.720.954)</u>	<u>(1.638)</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>5.139.411</b>	<b>5.999</b>
Personaleomkostninger	2	(4.194.164)	(4.536)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(842.977)</u>	<u>(751)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>102.270</b>	<b>712</b>
Andre finansielle indtægter	4	7.199	0
Andre finansielle omkostninger	5	<u>(47.266)</u>	<u>(79)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>62.203</b>	<b>633</b>
Skat af årets resultat	6	<u>(11.667)</u>	<u>(196)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>50.536</b>	<b>437</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		0	250
Overført resultat		<u>50.536</u>	<u>187</u>
		<b>50.536</b>	<b>437</b>



**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		4.323.421	4.710
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		664.050	631
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<b>4.987.471</b>	<b>5.341</b>
Udskudt skat	8	169.000	117
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>169.000</b>	<b>117</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>5.156.471</b>	<b>5.458</b>
Råvarer og hjælpematerialer		59.294	152
<b>Varebeholdninger</b>		<b>59.294</b>	<b>152</b>
Andre tilgodehavender		600.680	319
Periodeafgrænsningsposter		152.068	121
<b>Tilgodehavender</b>		<b>752.748</b>	<b>440</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>154.193</b>	<b>3</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>966.235</b>	<b>595</b>
<b>Aktiver</b>		<b>6.122.706</b>	<b>6.053</b>

**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500
Overført overskud eller underskud		1.212.799	1.162
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>250</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.712.799</u></b>	<b><u>1.912</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		594.797	45
Gæld til tilknyttede virksomheder		365.312	376
Skyldig selskabsskat		63.500	227
Anden gæld		<u>3.386.298</u>	<u>3.493</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.409.907</u></b>	<b><u>4.141</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.409.907</u></b>	<b><u>4.141</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>6.122.706</u></b>	<b><u>6.053</u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

**Egenkapitalopgørelse for 2017**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	1.162.263	250.000	1.912.263
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(250.000)	(250.000)
Årets resultat	0	50.536	0	50.536
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>1.212.799</b>	<b>0</b>	<b>1.712.799</b>

## Noter

### 1. Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter huslejeindtægter.

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	3.835.469	4.318
Pensioner	124.466	48
Andre omkostninger til social sikring	122.988	73
Andre personaleomkostninger	111.241	97
	<b>4.194.164</b>	<b>4.536</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>16</b>	<b>18</b>

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	842.977	751
	<b>842.977</b>	<b>751</b>

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>4. Andre finansielle indtægter</b>		
Øvrige finansielle indtægter	7.199	0
	<b>7.199</b>	<b>0</b>

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>5. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	6
Renteomkostninger i øvrigt	602	6
Øvrige finansielle omkostninger	46.664	67
	<b>47.266</b>	<b>79</b>

## Noter

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>6. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	63.500	178
Ændring af udskudt skat	(51.833)	(25)
Regulering vedrørende tidligere år	0	43
	<b>11.667</b>	<b>196</b>
		<b>Andre</b>
		<b>anlæg,</b>
		<b>drifts-</b>
	<b>Grunde og</b>	<b>materiel og</b>
	<b>bygninger</b>	<b>inventar</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>7. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	11.109.533	8.873.367
Tilgange	29.550	470.952
Afgange	0	(18.636)
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>11.139.083</b>	<b>9.325.683</b>
Af- og nedskrivninger primo	(6.399.638)	(8.242.134)
Årets afskrivninger	(416.024)	(426.953)
Tilbageførsel ved afgang	0	7.454
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(6.815.662)</b>	<b>(8.661.633)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.323.421</b>	<b>664.050</b>
Grunde og bygninger vedrører bygninger på lejet grund.		
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>8. Udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	169.000	117
	<b>169.000</b>	<b>117</b>
<b>9. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser</b>		
Selskabet har indgået lejeaftale om bygninger på lejet grund. Forpligtelsen, der er omsætningsbestemt, andrager ca. 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 bygninger på lejet grund pr. 31.12.2017 udgør 4.323 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.

## 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 indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

### 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 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	10-25 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.



## Anvendt regnskabspraksis

### 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 nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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.

### Andre finansielle forpligtelser

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