

Stefansen's Forlystelser K/S


Dyrehavsbakken 71, 2930 Klampenborg

CVR-nr. 15 61 69 89

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. juni 2016.



Tommy Wessman
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Stefansen's Forlystelser K/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 13. juni 2016

Direktion



Det Wessman

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Stefansen's Forlystelser K/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stefansen's Forlystelser K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 13. juni 2016

Grant Thornton
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
GVR-nr. 34 20 99 36



Ove Frederiksen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stefansen's Forlystelser K/S
Dyrehavsbakken 71
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 15 61 69 89
Stiftet: 2. januar 1991
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Dot Wessman

Komplementar

Hugo Stefansens eft. ApS

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består af at drive forlystelsesvirksomhed på dyrehavsbakken.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.285 t.kr. mod 3.257 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.644 t.kr. mod 1.554 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stefansen's Forlystelser K/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat indgår ikke i årsrapporten, idet skattebyrden påhviler de enkelte selskabsdeltagere.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	3.285.007	3.257
1 Personaleomkostninger	-1.235.967	-1.265
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-186.452	-199
Driftsresultat	1.862.588	1.793
Andre finansielle indtægter	286.095	295
2 Andre finansielle omkostninger	-504.818	-534
Årets resultat	1.643.865	1.554
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.643.865	1.554
Disponeret i alt	1.643.865	1.554

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2015	2014
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	2.593.887	2.681
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	58.307	158
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.652.194</u>	<u>2.839</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.652.194</u>	<u>2.839</u>
Omsætningsaktiver		
Varelager	7.500	8
Varebeholdninger i alt	<u>7.500</u>	<u>8</u>
Andre tilgodehavender	3.664.597	3.805
Periodeafgrænsningsposter	96.106	99
Tilgodehavender i alt	<u>3.760.703</u>	<u>3.904</u>
Likvide beholdninger	<u>682.050</u>	<u>224</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.450.253</u>	<u>4.136</u>
Aktiver i alt	<u>7.102.447</u>	<u>6.975</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	2.000.000	2.000
	Ikke indbetalt virksomhedskapital	-2.000.000	-2.000
4	Overført resultat	1.295.559	645
	Egenkapital i alt	1.295.559	645
Gældsforpligtelser			
5	Gæld til realkreditinstitutter	0	22
6	Gæld til pengeinstitutter	1.262.297	2.276
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.262.297	2.298
	Gæld til pengeinstitutter	2.081	1
	Anden gæld	4.542.510	4.031
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.544.591	4.032
	Gældsforpligtelser i alt	5.806.888	6.330
	Passiver i alt	7.102.447	6.975

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.235.967	1.265
	1.235.967	1.265
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	13
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	504.818	534
	504.818	534
3. Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	4.349.894	7.405.625
Kostpris 31. december 2015	4.349.894	7.405.625
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.669.009	7.247.864
Årets afskrivninger	86.998	99.454
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	1.756.007	7.347.318
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	2.593.887	58.307
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	645.343	-724
Årets overførte overskud eller underskud	1.643.865	1.554
Hævninger	-993.649	-185
	1.295.559	645

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Gæld til realkreditinstitutter		
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>22</u>
	<u>0</u>	<u>22</u>
6. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitut	0	62
Gæld til pengeinstitut, valuta	<u>299.412</u>	<u>1.244</u>
	299.412	1.306
Gæld til pengeinstitut forfalden inden for 1 år	<u>962.885</u>	<u>970</u>
	<u>1.262.297</u>	<u>2.276</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er lyst ejerpantebrev på kr. 4.998.600, som er stillet til sikkerhed for selskabets bankforbindelser m.fl.

Til sikkerhed for 3. mands bankmellemværende er der stillet sikkerhed i form af tilbagetrædelseserklæring kr. 490.000.

Der er lyst skadesløs pantebrev på kr. 114.000.