

**LiSa Bakken A/S**  
**CVR-nr. 36543485**  
**Henrik Ibsens Vej 2, 2. tv.**  
**1813 Frederiksberg C**

**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	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

LiSa Bakken A/S  
Henrik Ibsens Vej 2, 2. tv.  
1813 Frederiksberg C

CVR-nr.: 36543485  
Hjemsted: Frederiksberg  
Regnskabsår: 17.02.2015 - 31.12.2015

### **Bestyrelse**

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

### **Direktion**

Linda Maria 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 17.02.2015 - 31.12.2015 for LiSa Bakken 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 17.02.2015 - 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

Linda Maria Pedersen

### Bestyrelse

Sandra Helene Pedersen  
formand

Steen Torben Pedersen

Susanne Pedersen

Linda Maria Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i LiSa Bakken A/S

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for LiSa Bakken A/S for regnskabsåret 17.02.2015 - 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 17.02.2015 - 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 til-læg 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 3 restauranter samt 1 kørende forlystelse.

Aktiviteterne udøves i perioden ultimo marts til ultimo august.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår. Det første regnskabsår omfatter perioden 17.02.2015 – 31.12.2015. Årets resultat udviser et overskud på 419 t.kr.

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

Selskabets investeringer i anlægsaktiver har andraget i alt 10.272 t.kr. hovedsagelig ved køb af aktivtetet som led i et generationsskifte.

Af de samlede passiver pr. 31. december 2015 på 10.717 t.kr. andrager selskabets egenkapital 1.419 t.kr.

### Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat af den ordinære drift i 2016 og der forventes et overskud på niveau med det 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 følgende regnskabspraksis:

### Manglende sammenlignelighed

Selskabets første regnskabsår omfatter 17.02.2015 – 31.12.2015, hvorfor årsrapporten ikke indeholder sammenligningstal.

### 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.

#### 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.

### 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.

### 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.

### 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.

### Andre finansielle forpligtelser

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

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		13.716.099
Vareforbrug		(4.731.503)
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.647.925)</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>7.336.671</b>
Personaleomkostninger	1	(5.752.299)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(652.967)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>931.405</b>
Andre finansielle indtægter		11.867
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(406.067)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>537.205</b>
Skat af ordinært resultat	4	<u>(118.448)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>418.757</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		300.000
Overført resultat		<u>118.757</u>
		<b><u>418.757</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		5.673.905
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>3.945.361</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u><b>9.619.266</b></u>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <u><b>9.619.266</b></u>
 Andre tilgodehavender		 1.013.983
Periodeafgrænsningsposter		<u>83.449</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>1.097.432</b></u>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		 <u><b>1.097.432</b></u>
 <b>Aktiver</b>		 <u><u><b>10.716.698</b></u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Virksomhedskapital	6	500.000
Overført overskud eller underskud		618.757
Forslag til udbytte for regnskabsåret		300.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.418.757</u></b>
Udskudt skat	7	118.448
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>118.448</u></b>
Bankgæld		4.977.205
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	8	<b><u>4.977.205</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	648.649
Bankgæld		3.142.347
Anden gæld		411.292
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.202.288</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>9.179.493</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>10.716.698</u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	9	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10	
Ejerforhold	11	

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Kapitalforhøjelse	500.000	500.000	0	1.000.000
Årets resultat	0	118.757	300.000	418.757
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>618.757</b>	<b>300.000</b>	<b>1.418.757</b>

## Noter

	<b>2015 kr.</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>	
Gager og løn	4.315.294
Pensioner	122.638
Andre omkostninger til social sikring	73.332
Andre personalemkostninger	1.241.035
	<b>5.752.299</b>
	<b>2015 kr.</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>	
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	652.967
	<b>652.967</b>
	<b>2015 kr.</b>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>	
Renteomkostninger i øvrigt	357.254
Øvrige finansielle omkostninger	48.813
	<b>406.067</b>
	<b>2015 kr.</b>
<b>4. Skat af ordinært resultat</b>	
Ændring af udskudt skat	118.448
	<b>118.448</b>

## Noter

	<u>Grunde og bygninger kr.</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</u>	
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>			
Tilgange	5.785.025	4.487.208	
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>5.785.025</u>	<u>4.487.208</u>	
Årets afskrivninger	(111.120)	(541.847)	
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>(111.120)</u>	<u>(541.847)</u>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>5.673.905</u>	<u>3.945.361</u>	
Grunde og bygninger vedrører bygninger på lejet grund.			
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
<b>6. Virksomhedskapital</b>			
Ordinære aktier	500	1.000,00	500.000
	<u>500</u>		<u>500.000</u>
			<u>2015 kr.</u>
<b>Bevægelser i virksomhedskapitalen</b>			
Kapitalforhøjelse			500.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>			<u>500.000</u>
			<u>2015 kr.</u>
<b>7. Udskudt skat</b>			
Materielle anlægsaktiver			137.881
Gældsforpligtelser			(9.097)
Fremførbare skattemæssige underskud			(10.336)
			<u>118.448</u>
	<u>Forfald inden 12 måneder 2015 kr.</u>	<u>Forfald efter 12 måneder 2015 kr.</u>	<u>Restgæld efter 5 år 2015 kr.</u>
<b>8. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Bankgæld	648.649	4.977.205	2.270.000
	<u>648.649</u>	<u>4.977.205</u>	<u>2.270.000</u>

## Noter

### 9. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale om bygninger på lejet grund. Forpligtelsen, der er omsætningsbestemt, andrager ca. 1,2 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. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 11.083 t.kr. i bygninger under materielle anlægsaktiver. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte bygninger udgør 5.674 t.kr. pr. 31.12.2015.

Der er udstedt skadesløsbreve med pant i ejendommene til sikkerhed for opfyldelse af lejeforpligtelser på i alt 365 t.kr.

### 11. Ejerforhold

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

Linda P. Holding ApS, CVR-nr. 36 54 32 56, Henrik Ibsens Vej 2, 2. tv., 1813 Frederiksberg C

Sandra P. Holding ApS, CVR-nr. 36 54 32 64, Rosenørns Allé 66, 5., 1970 Frederiksberg C