

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

## **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

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

CVR-nr.: 36543485  
Hjemsted: Frederiksberg  
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

### Bestyrelse

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

### Direktion

Linda Maria Fabian, 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 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. 31.12.2017 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.

Frederiksberg, den 31.05.2018

### Direktion

Linda Maria Fabian  
adm. direktør

### Bestyrelse

Sandra Helene Pedersen  
formand

Steen Torben Pedersen

Susanne Pedersen

Linda Maria Fabian

## 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 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 3 restauranter samt 1 kørende forlystelse.

Aktiviteterne udøves i perioden ultimo marts til ultimo august.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 294 t.kr. mod et overskud på 125 t.kr. i 2016.

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

Selskabets investeringer i anlægsaktiver har andraget i alt 135 t.kr.

Af de samlede passiver pr. 31. december 2017 på 9.231 t.kr. andrager selskabets egenkapital 1.337 t.kr.

### Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat af den ordinære drift i 2018 og der forventes et overskud på niveau med 2017 realiserede.

### 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		11.982.724	12.376
Vareforbrug		(3.956.650)	(4.180)
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.737.003)</u>	<u>(1.925)</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>6.289.071</b>	<b>6.271</b>
Personaleomkostninger	1	(4.921.826)	(5.090)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(640.598)</u>	<u>(625)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>726.647</b>	<b>556</b>
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(349.622)</u>	<u>(396)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>377.025</b>	<b>160</b>
Skat af årets resultat	4	<u>(82.911)</u>	<u>(35)</u>
<b>Årets resultat</b>		<u><b>294.114</b></u>	<u><b>125</b></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		400.000	200
Overført resultat		<u>(105.886)</u>	<u>(75)</u>
		<u><b>294.114</b></u>	<u><b>125</b></u>



**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Grunde og bygninger		5.933.210	6.100
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.043.755	3.383
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>8.976.965</b>	<b>9.483</b>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <b>8.976.965</b>	 <b>9.483</b>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		756	0
Andre tilgodehavender		153.251	204
Periodeafgrænsningsposter		100.458	92
<b>Tilgodehavender</b>		<b>254.465</b>	<b>296</b>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		 <b>254.465</b>	 <b>296</b>
 <b>Aktiver</b>		 <b>9.231.430</b>	 <b>9.779</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		437.452	543
Forslag til udbytte for regnskabsåret		400.000	200
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.337.452</u></b>	<b><u>1.243</u></b>
Udskudt skat	6	236.500	154
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>236.500</u></b>	<b><u>154</u></b>
Bankgæld		3.855.058	4.507
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b><u>3.855.058</u></b>	<b><u>4.507</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	640.357	575
Bankgæld		2.806.219	3.041
Leverandører af varer og tjenesteydelser		145.638	122
Anden gæld		210.206	137
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.802.420</u></b>	<b><u>3.875</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>7.657.478</u></b>	<b><u>8.382</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>9.231.430</u></b>	<b><u>9.779</u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

## 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	543.338	200.000	1.243.338
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(200.000)	(200.000)
Årets resultat	0	(105.886)	400.000	294.114
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>437.452</b>	<b>400.000</b>	<b>1.337.452</b>

## Noter

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	4.331.293	4.351
Pensioner	161.183	144
Andre omkostninger til social sikring	73.281	80
Andre personaleomkostninger	356.069	515
	<b>4.921.826</b>	<b>5.090</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>11</b>	<b>11</b>
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	640.598	625
	<b>640.598</b>	<b>625</b>
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	340.541	383
Øvrige finansielle omkostninger	9.081	13
	<b>349.622</b>	<b>396</b>
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	82.911	35
	<b>82.911</b>	<b>35</b>

## Noter

	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	6.413.416	4.346.863
Tilgange	<u>0</u>	<u>134.586</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>6.413.416</u></b>	<b><u>4.481.449</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	(313.413)	(963.889)
Årets afskrivninger	<u>(166.793)</u>	<u>(473.805)</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(480.206)</u></b>	<b><u>(1.437.694)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>5.933.210</u></b>	<b><u>3.043.755</u></b>

Grunde og bygninger vedrører bygninger på lejet grund.

Tekniske anlæg og installationer, som tidligere indgik i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, er reklassificeret og præsenteres under grunde og bygninger.

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>6. Udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	322.389	264
Gældsforpligtelser	(5.183)	(7)
Fremførbare skattemæssige underskud	<u>(80.706)</u>	<u>(103)</u>
	<b><u>236.500</u></b>	<b><u>154</u></b>

	<b>Forfald inden for 12 måneder 2017</b>	<b>Forfald inden for 12 måneder 2016</b>	<b>Forfald efter 12 måneder 2017</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>7. Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Bankgæld	<u>640.357</u>	<u>575</u>	<u>3.855.058</u>	<u>897.326</u>
	<b><u>640.357</u></b>	<b><u>575</u></b>	<b><u>3.855.058</u></b>	<b><u>897.326</u></b>

## Noter

### **8. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser**

Selskabet har indgået lejeaftale om bygninger på lejet grund. Forpligtelsen, der er omsætningsbestemt, andrager ca. 1,2 mio kr. i 2017. 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.

### **9. 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 5.933 t.kr pr. 31.12.2017.

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

## 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.

#### 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.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### 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.

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
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.



## Anvendt regnskabspraksis

### 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.