

**Grant Thornton**  
Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45  
2100 København Ø  
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220  
F (+45) 33 110 520

[www.grantthornton.dk](http://www.grantthornton.dk)

# **Damhus Tivoli A/S**

**Roskildevej 244, 2610 Rødovre**

**CVR-nr. 71 26 66 13**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. juni 2016.



---

Nils Lorenzen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                               |             |
| Ledelsespåtegning                                | 1           |
| Den uafhængige revisors erklæringer              | 2           |
| <br>   |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                         |             |
| Selskabsoplysninger                              | 4           |
| Ledelsesberetning                                | 5           |
| <br>   |             |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b> |             |
| Anvendt regnskabspraksis                         | 6           |
| Resultatopgørelse                                | 9           |
| Balance  | 10          |
| Noter  | 12          |

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Damhus Tivoli A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

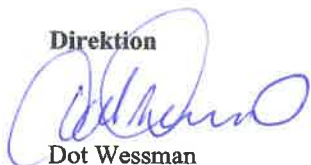
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 3. juni 2016

**Direktion**

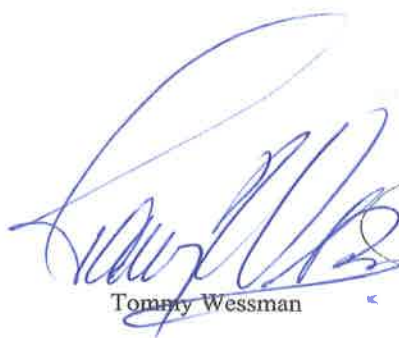


Dot Wessman

**Bestyrelse**



Dot Wessman



Tommy Wessman



Nils Lorenzen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionærerne i Damhus Tivoli A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Damhus Tivoli A/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.

### **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden det har påvirket vor konklusion henvises til note 1, hvor ledelsen har redegjort for selskabets økonomiske situation.

### **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 3. juni 2016

**Grant Thornton**  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Ove Frederiksen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>Selskabet</b>  | Damhus Tivoli A/S<br>Roskildevej 244<br>2610 Rødovre  |
|                   | CVR-nr.: 71 26 66 13  |
|                   | Regnskabsår: 1. januar - 31. december   |
| <b>Bestyrelse</b> | Dot Wessman<br>Tommy Wessman<br>Nils Lorenzen   |
| <b>Direktion</b>  | Dot Wessman   |
| <b>Revision</b>   | Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Stockholmsgade 45<br>2100 København Ø |

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at drive forlystelsesvirksomhed, tivoli, udbud af kulturelle arrangementer, restaurationsvirksomhed og ejendomsdrift.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen anser årets resultat som forventet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Damhus Tivoli A/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.

I fællesomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

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                               | 10-20 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

| <u>Note</u>                             | <u>2015</u>      | <u>2014</u>  |
|---|------------------|--------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                | <b>1.520.755</b> | <b>1.029</b> |
| Fællesomkostninger                      | -1.310.341       | -1.537       |
| <b>Driftsresultat</b>                   | <b>210.414</b>   | <b>-508</b>  |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger       | -4.399           | -23          |
| <b>Resultat før skat</b>                | <b>206.015</b>   | <b>-531</b>  |
| Skat af årets resultat                  | 0                | 0            |
| <b>Årets resultat</b>                   | <b>206.015</b>   | <b>-531</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b> |                  |              |
| Overføres til overført resultat         | 206.015          | 0            |
| Disponeret fra overført resultat        | 0                | -531         |
| <b>Disponeret i alt</b>                 | <b>206.015</b>   | <b>-531</b>  |

**Balance 31. december**

| Aktiver  |                          |                      |
|--|--------------------------|----------------------|
| Note   | 2015                     | 2014                 |
| <b>Anlægsaktiver</b>   |                          |                      |
| 3 Grunde og bygninger  | 11.081.396               | 11.556               |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar  | 629.745                  | 787                  |
| 3 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | 531.808                  | 532                  |
| Materielle anlægsaktiver i alt   | <u>12.242.949</u>        | <u>12.875</u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>   | <b><u>12.242.949</u></b> | <b><u>12.875</u></b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>   |                          |                      |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 13.164                   | 102                  |
| Andre tilgodehavender  | 42.075                   | 49                   |
| Periodeafgrænsningsposter  | 128.169                  | 124                  |
| Tilgodehavender i alt  | <u>183.408</u>           | <u>275</u>           |
| Likvide beholdninger   | <u>776.156</u>           | <u>398</u>           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>   | <b><u>959.564</u></b>    | <b><u>673</u></b>    |
| <b>Aktiver i alt</b>   | <b><u>13.202.513</u></b> | <b><u>13.548</u></b> |

**Balance 31. december**

| <b>Passiver</b>                                |  | 2015              | 2014            |
|--|--|-------------------|-----------------|
| Note   |  | <u>        </u>   | <u>        </u> |
| <b>Egenkapital</b>                             |  |                   |                 |
| Aktiekapital                                   |  | 600.000           | 600             |
| Overført resultat                              |  | 7.175.141         | 6.969           |
| <b>Egenkapital i alt</b>                       |  | <u>7.775.141</u>  | <u>7.569</u>    |
| <br>   |  |                   |                 |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                      |  |                   |                 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser       |  | 0                 | 56              |
| Anden gæld                                     |  | 844.883           | 970             |
| Mellemregning moderselskab                     |  | 4.582.489         | 4.953           |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt          |  | <u>5.427.372</u>  | <u>5.979</u>    |
| <br>   |  |                   |                 |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                |  | <u>5.427.372</u>  | <u>5.979</u>    |
| <br>   |  |                   |                 |
| <b>Passiver i alt</b>                          |  | <u>13.202.513</u> | <u>13.548</u>   |
| <br>   |  |                   |                 |
| <b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |  |                   |                 |
| <b>6 Eventualposter</b>                        |  |                   |                 |
| <b>Sambeskatning</b>                           |  |                   |                 |

## Noter

### 1. Økonomiske forhold

Selskabet har stillet sikkerhed overfor moderselskabets pengeinstitut med ejerpantebrev i selskabets ejendom på 12 mio kr. Moderselskabet har negativ egenkapital og i det omfang moderselskabets pengeinstitut skulle realisere pantet, vil selskabets egenkapital blive negativ. Selskabets ledelse forventer ikke at dette bliver aktuelt. Selskabet forventer et underskud for 2016 på selskabets ordinære drift og selskabets ledelse har tilkendegivet at stille den nødvendige likviditet til rådighed for gennemførelsen af den ordinære drift.

### 2. Øvrige finansielle omkostninger

|                          |              |           |
|--------------------------|--------------|-----------|
| Andre rentekomkostninger | 4.399        | 23        |
|                          | <u>4.399</u> | <u>23</u> |

### 3. Materielle anlægsaktiver

|   | Grunde og<br>bygninger | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar | Materielle<br>anlægsaktiver<br>under udførel-<br>se og forudbe-<br>taling for<br>materielle<br>anlægsaktiver |
|---|------------------------|---|--|
| Kostpris 1. januar 2015                                 | 13.384.262             | 2.517.134                                     | 531.808  |
| Tilgang   | 179.021                | 35.000  | 0  |
| Overførsler   | 0                      | 0   | 0  |
| <b>Kostpris 31. december 2015</b>                       | <b>13.563.283</b>      | <b>2.552.134</b>                              | <b>531.808</b>   |
| Opskrivninger 1. januar 2015                            | 8.288.715              | 0   | 0  |
| <b>Opskrivninger 31. december 2015</b>                  | <b>8.288.715</b>       | <b>0</b>                                      | <b>0</b>   |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015                    | 10.117.113             | 1.730.332                                     | 0  |
| Årets afskrivninger                                     | 653.489                | 192.057                                       | 0  |
| Tilbageførsel af tidligere års af- og<br>nedskrivninger | 0                      | 0   | 0  |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</b>          | <b>10.770.602</b>      | <b>1.922.389</b>                              | <b>0</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december<br/>2015</b>      | <b>11.081.396</b>      | <b>629.745</b>                                | <b>531.808</b>   |

## Noter

### 4. Egenkapital

|   | <u>Aktiekapital</u>   | <u>Foreslået<br/>udbytte for<br/>regnskabsåret</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>I alt</u>            |
|---|-----------------------|--|------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2015                  | 600.000               | 0  | 6.969.126                    | 7.569.126               |
| Årets overførte overskud<br>eller underskud | <u>0</u>              | <u>0</u>   | <u>206.015</u>               | <u>206.015</u>          |
| <b>Egenkapital 31. december<br/>2015</b>    | <b><u>600.000</u></b> | <b><u>0</u></b>                                    | <b><u>7.175.141</u></b>      | <b><u>7.775.141</u></b> |

Aktiekapitalen er opdelt i aktier a 1.000 kr. og multipla heraf.

Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet sikkerhed overfor moderselskabets pengeinstitut med ejerpantebrev i ejendommen matr.nr. 3 ab, Rødovre By stort 12. mio. kr.

Selskabet har overfor Sydbank deponeret ejerpantebreve på i alt 3.000 t.kr. til sikkerhed for mellemværende / bankgæld.

### 6. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Damhus Holding ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskat udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Selskabets negative udskudte skat er ikke aktiveret idet tidshorizonten for anvendelsen af dette er usikker.