

Tlf: 76 42 94 00  
vejle@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Roms Hule 4, 1. sal  
DK-7100 Vejle  
CVR-nr. 20 22 26 70

**DSI GIVSKUD ZOO, ZOOTOPIA**

**ÅRSRAPPORT**

**2015**

**CVR-NR. 75 31 82 19**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Virksomhedsoplysninger</b>	
Virksomhedsoplysninger .....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4-5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Hoved- og nøgletal .....	6
Ledelsesberetning .....	7
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	8-10
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12-13
Pengestrømsopgørelse .....	14
Noter .....	15-21

**VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER**

<b>Virksomheden</b>	DSI Givskud Zoo, Zootopia Løveparkvej 3, Givskud 7323 Give  Telefon: 75 73 02 22 Hjemmeside: <a href="http://www.givskudzoo.dk">www.givskudzoo.dk</a>  CVR-nr.: 75 31 82 19 Hjemsted: Givskud Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Erik Heilesen, formand Marianne Holmer Thies Mathiasen Charlotte Faber S. Mortensen Kjeld Zacho Jørgensen Christian Henrik Unmach Steen Slaikjær
<b>Direktion</b>	Richard Østerballe
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Roms Hule 4, 1. sal 7100 Vejle
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank A/S Kirketorvet 4 7100 Vejle

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for DSI Givskud Zoo, Zootopia.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

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

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

Givskud, den 14. april 2016

Direktion:



Richard Østerballe

Bestyrelse:

Erik Heilesen  
Formand



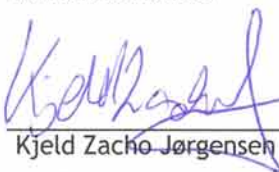
Marianne Holmer



Thies Mathiasen



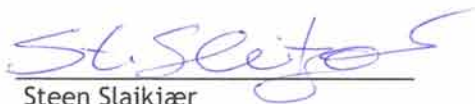

Charlotte Faber S. Mortensen



Kjeld Zacho Jørgensen



Christian Henrik Unmach



Steen Slaikjær

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

*Til bestyrelsen i DSI Givskud Zoo, Zootopia*

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for DSI Givskud Zoo, Zootopia for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Kulturministeriets bekendtgørelse. 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.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse og aflæggelse 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 virksomhedens 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.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Kulturministeriets bekendtgørelse.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

### Supplerende oplysning vedrørende forståelse af revisionen

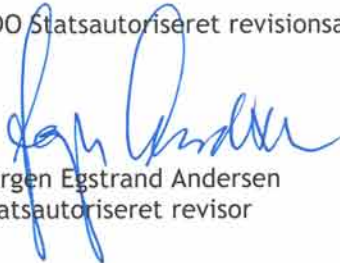
Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at virksomheden som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015 har medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2015. Resultatbudgettet har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

### UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til lovgivningen 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.

Vejle, den 14. april 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70



Jørgen Egstrand Andersen  
Statsautoriseret revisor



Allan Lund  
Statsautoriseret revisor

## HOVED- OG NØGLETAL

	2015 tkr.	2014 tkr.	2013 tkr.	2012 tkr.	2011 tkr.
<b>Resultatopgørelse</b>					
Samlede indtægter .....	70.453	55.961	53.840	55.554	55.750
Omkostninger i alt.....	56.044	50.799	51.055	51.862	51.914
<b>Resultat før afskrivninger.....</b>	<b>14.409</b>	<b>5.162</b>	<b>2.785</b>	<b>3.692</b>	<b>3.836</b>
Afskrivninger anlæg .....	-5.893	-3.098	-2.649	-3.463	-3.365
<b>Årets resultat .....</b>	<b>8.516</b>	<b>2.064</b>	<b>136</b>	<b>229</b>	<b>471</b>
<b>Balance</b>					
Balancesum .....	49.277	42.068	43.746	43.657	42.543
Egenkapital .....	27.554	19.006	16.943	16.807	16.578
<b>Pengestrømme</b>					
Driftsaktivitet .....	13.986	2.185	3.731	6.100	3.587
Investeringsaktivitet .....	-6.403	-1.367	-2.859	-6.914	-8.848
Finansieringsaktivitet .....	-799	-902	-859	-1.389	-4.697
	<b>6.784</b>	<b>-84</b>	<b>13</b>	<b>-2.203</b>	<b>-9.958</b>
Soliditetsgrad.....	55,9%	45,2%	38,7%	38,5%	39,0%

## LEDELSESBERETNING

Givskud Zoo Zootopia har afsluttet regnskabsåret 2015 med et resultat efter afskrivninger på ialt tkr. 8.516. Resultatet er meget tilfredsstillende og det bedste siden stiftelsen af Den Selvejende Institution Givskud Zoo i 1983. Resultatet er 7.052 tkr. højere end budgettet og 6.453 tkr. bedre end sidste regnskabsår. Resultatet før afskrivninger udgør i 2015 14.409 tkr. og kan sammenlignes med det hidtidige bedste resultat før afskrivninger i 2000 på 9.243 tkr.

Direkte sammenligning af tidligere års resultater efter afskrivninger vanskeliggøres af, at der har været anvendt forskellige principper for straksafskrivninger og driftsmæssige afskrivninger af bygninger siden stiftelsen i 1983. Som konsekvens heraf har ledelsen i 2015 besluttet at revurdere hele posten bygninger under materielle anlægsaktiver. Alle bygninger med højere anskaffelsespris end 1000 tkr. er nu hver for sig opgjort til nedskreven værdi efter princippet med levetid på 25 år. Årets afskrivninger på bygninger er forøget med 468 tkr. som følge heraf. Den samlede ændring af værdien af bygninger primo 2015 efter principændringen har alene været 31 tkr., som er tillagt egenkapitalen.

Starten af sæson 2015 var præget af en hektisk byggeperiode vedr. anlæg af dinosaurudstillingen. Udstillingen stod klar til åbningen af sæsonen og skulle vise sig at være en af de mest succesfulde tiltag nogensinde i Givskud Zoo - Zootopias historie.

Besøgstallet nåede op på 392.090 gæster. Det næstbedste besøgstal siden åbningen af Løveparken i 1969 og kun overgået af besøgstallet i 2000, da gorillaanlægget åbnede. Der har været en stigning på 92.000 gæster til forhold til besøgstallet i 2014. Fordelingen i stigningen af besøgstallet er for 83.000 gæsters vedkommende danske gæster, og nu for tredje år i træk også en stigning i udenlandske besøgende, i år på nominelt 9.000 til nu 76.000 besøgende (19,3 %). Fokus er fortsat på de betalende gæster, og samlet andel af betalende gæster er helt uændret på 81,4 % i forhold til 2014.

Stigningen i indtægter i regnskabet skyldes også et yderligere mersalg af årskort i 2015 til lidt over 29.000. Det højeste antal årskort nogensinde. Indgåelse af det nye årskortssamarbejde fra december 2013 har således udviklet sig fortsat tilfredsstillende og aftalen fortsætter uændret i 2016 med de samme samarbejdspartnere.

Der budgetteres med et fald i besøgstallet i 2016 til 330.000. Der bliver i 2016 206 åbningsdage (2015, 199 åbningsdage). Udvidelsen sker efter ønske fra vores samarbejdspartnere i Legoland Billund Resort og kombineret med, at påsken falder tidlig i 2016, giver det flere åbningsdage end tidligere.

Pga. erfaringerne med en publikumssucces, der viser, at der er en væsentlig positiv effekt i det følgende år også, er det besluttet at udvide dinosaurparken i 2016. Dertil kommer en lang række anlægsarbejder der er muliggjort af det fine resultat i 2015. Heriblandt prioriteres ny skiltning i hele parken. En ny publikumsindsigt ved det gamle løveanlæg. Anlæg af nyt spisested på P2. Renovering af det gamle chimpanseanlæg, udvidelse af billetsalg og en lang række mindre projekter. Der vil fortsat være fokus på den betalende kunde, vore publikumsfaciliteter og omkostningsniveauet generelt.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for DSI Givskud Zoo, Zootopia for 2015 aflægges efter årsregnskabslovens klasse A og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Der er udarbejdet en selvstændig ledelsesberetning for virksomheden. Virksomheden har ligeledes valgt herudover at følge nedenstående regler:

- Oversigt over hoved- og nøgletal indgår i årsrapporten.
- Pengestrømsopgørelse indgår i årsrapporten.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Virksomheden har ændret regnskabspraksis vedrørende bygninger under materielle anlægsaktiver.

Alle bygninger med en anskaffelsespris større end 1.000 tkr. er pr. 1 januar 2015 opgjort til nedskreven værdi efter forventet brugstid på 25 år og restværdi 0 tkr.

Tidligere blev beboelsesejendomme afskrevet med en brugstid på 50 år og andre bygninger afskrevet med en brugstid på 10 år.

Ændringen er foretaget med henblik på fremadrettet at anvende ensartede brugstider på bygninger samt at give et mere retvisende billede af fremtidige afskrivninger og dermed et mere retvisende billede af virksomhedens aktiviteter og finansielle stilling.

Den ændrede regnskabspraksis har forøget værdien af bygninger pr. 1. januar 2015 med 31 tkr., som er tillagt egenkapitalen primo 2015.

Den ændrede regnskabspraksis betyder at årets afskrivninger i 2015 er forøget med 468 tkr.

Der er ikke foretaget tilretning af sammenligningstal til den nye praksis, da korrektionsbeløb til sammenligningstal anses for uvæsentlige, bortset fra reklassifikation mellem bygninger og grunde.

Bortset fra ovenstående er årsrapporten aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Som anført under ændring i anvendt regnskabspraksis er der i 2015 foretaget en tilpasning af den forventede brugstid for bygninger med anskaffelsespris større end 1.000 tkr. Brugstid for alle bygninger er 25 år og med restværdi på 0 kr.

Bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grundarealer.

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 og restværdi:

Bygninger .....	25 år
Driftsmidler og inventar .....	2-5 år

#### Beløbsgrænser for udgiftsføring:

Bygninger F&B .....	75 tkr.
Driftsmidler og inventar .....	75 tkr.
Nyanlæg Zoo og Park .....	1.000 tkr.

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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter børsnoterede aktier, der ikke forventes afhændet. Disse aktier måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for lagervarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Øvrige oplysninger

DSI Givskud Zoo, Zootopia er ikke skattepligtig.

DSI Givskud Zoo, Zootopia er momsregistreret.

## PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

### Pengestrømme fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

### Pengestrømme fra investeringsaktivitet:

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

### Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

### Likvider:

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	Regnskab Revideret 2015	Budget 2015 Ej-revideret tkr.	Afvigelse tkr.	Regnskab Revideret 2014
<b>INDTÆGTER</b>				
<b>EGNE</b>				
	Entréindtægter	33.069.384	27.043 + 6.026	25.025.828
	Årskort	8.279.375	6.025 + 2.254	6.627.935
12	Butikker og spisesteder	18.177.302	14.770 + 3.407	13.908.778
12	Vandrehjem	2.187.236	2.041 + 146	2.256.042
	Skoletjenesten	1.106.060	746 + 360	805.980
	Formidling	1.784.487	1.460 + 324	1.633.699
	Safaribus og -tog	929.986	800 + 130	738.733
	Salg af kataloger	385.980	300 + 86	323.767
2	Øvrige indtægter	565.918	564 + 2	645.217
1	<b>EGNE INDTÆGTER I ALT</b>	<b>66.485.728</b>	<b>53.749 + 12.735</b>	<b>51.965.979</b>
<b>ØVRIGE</b>				
3	Offentlige tilskud	3.550.000	3.550 + 0	3.550.000
	Arv og gaver	257.875	210 + 48	247.875
	GZ bevaringsfond	159.494	200 ÷ 41	197.261
	<b>ØVRIGE INDTÆGTER I ALT</b>	<b>3.967.369</b>	<b>3.960 + 7</b>	<b>3.995.136</b>
	<b>SAMLEDE INDTÆGTER</b>	<b>70.453.097</b>	<b>57.709 + 12.742</b>	<b>55.961.115</b>
<b>OMKOSTNINGER</b>				
12	Direkte omk. butikker og spisesteder	8.842.814	7.537 ÷ 1.306	6.909.632
12	Direkte omk. vandrehjem	947.658	897 ÷ 51	900.229
	Direkte omk. andre indtægter	229.357	340 + 111	205.586
4	Personale	29.821.114	27.992 ÷ 1.829	27.127.725
5	Anlægsdrift	6.911.477	6.897 ÷ 14	6.726.533
6	Dyrehold	2.809.496	2.671 ÷ 138	2.637.293
7	Formidling	1.270.233	1.269 ÷ 1	834.606
8	Marketing	2.676.808	2.743 + 66	2.893.607
9	Administration	2.046.467	1.817 ÷ 229	1.644.627
	GZ Bevaringsfonds	153.955	200 + 46	252.556
10	Momskompensation mv.	-905.273	-714 + 191	-625.229
11	Renter mv.	1.239.392	1.476 + 237	1.292.256
	<b>OMKOSTNINGER I ALT</b>	<b>56.043.498</b>	<b>53.125 ÷ 2.917</b>	<b>50.799.421</b>
	<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b>	<b>14.409.599</b>	<b>4.584 + 9.825</b>	<b>5.161.694</b>
13	Afskrivninger anlæg mv.	5.893.317	3.120 + 2.773	3.098.054
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>8.516.282</b>	<b>1.464 + 7.052</b>	<b>2.063.640</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

Note	2015	2014
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
14 Bygninger	35.662.659	36.665.695
15 Grundarealer	3.095.654	2.531.966
16 Driftsmidler og inventar	1.863.571	383.153
Dyrebestand	0	500.000
17 Værdipapirer	70.976	60.864
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>40.692.860</b>	<b>40.141.678</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Varelager F&B og Danhostel	174.000	343.000
Varelager Shoppen og emballage	362.000	350.000
Beholdning arbejdstøj og medaljer	149.075	215.000
<b>Beholdninger</b>	<b>685.075</b>	<b>908.000</b>
Debitorer	473.793	277.123
Periodeafgrænsningsposter	82.930	199.101
Diverse tilgodehavender	189.130	237.821
Moms	252.618	187.240
<b>Tilgodehavender, forudbetalinger m.v.</b>	<b>998.471</b>	<b>901.285</b>
18 Likvide beholdninger	6.901.023	117.101
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>8.584.569</b>	<b>1.926.386</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>49.277.429</b>	<b>42.068.064</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

Note	2015	2014
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Egenkapital primo	19.006.228	16.942.588
Praksisændring bygninger	31.153	0
Årets resultat	8.516.282	2.063.640
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>27.553.663</b>	<b>19.006.228</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
19 Bank- og realkreditlån	16.802.982	17.601.756
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>16.802.982</b>	<b>17.601.756</b>
19 Kortfristet del af langfristet gæld	841.494	899.787
Kassekredit Sydbank	0	1.276.084
Leverandører og omkostningskreditorer	1.818.685	1.215.109
Lønsumsafgift	195.616	187.094
Ferieforpligtelse, funktionærer	861.000	878.000
20 Løn, feriepenge, A-skat og AM-bidrag	1.203.989	1.004.006
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4.920.784</b>	<b>5.460.080</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>21.723.766</b>	<b>23.061.836</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>49.277.429</b>	<b>42.068.064</b>

**Sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for ethvert mellemværende med Sydbank A/S er der udstedt ejerpantebreve nom. 1.000.000 kr. med pant i institutionens ejendomme.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 17.644 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 38.758 tkr.

## 21 Eventualposter mv.

## PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	2015	2014
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>14.409.599</b>	<b>5.161.694</b>
Tilbageførsel af udgiftsførte ikke likvide bevægelser		
Kursregulering af værdipapirer	-10.112	-14.922
Øvrige reguleringer	0	0
<b>Pengestrømme fra driftsaktiviteten</b>	<b>14.399.487</b>	<b>5.146.772</b>
Ændring i omsætningsaktiver (ekskl. likvide beholdninger)	125.739	-122.694
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	-539.296	-2.839.630
<b>Ændringer i driftskapitalen</b>	<b>-413.557</b>	<b>-2.962.324</b>
<b>DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING</b>	<b>13.985.930</b>	<b>2.184.448</b>
Årets foretagne investeringer:		
Anlægsinvesteringer bygninger	-3.211.911	-1.240.619
Anlægsinvesteringer øvrigt	-3.191.323	-126.226
<b>INVESTERINGERNES LIKVIDITETSVIRKNING</b>	<b>-6.403.234</b>	<b>-1.366.845</b>
Årets optagelse af langfristede gældsforpligtelser, netto	0	0
Årets afdrag og indfrielse på langfristede gældsforpligtelser	-798.774	-901.546
<b>FINANSIERINGERNES PENGESTRØMME</b>	<b>-798.774</b>	<b>-901.546</b>
<b>ÅRETS SAMLEDE PENGESTRØMME</b>	<b>6.783.922</b>	<b>-83.943</b>
Likvide beholdninger primo	117.101	201.044
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER ULTIMO</b>	<b>6.901.023</b>	<b>117.101</b>

## NOTER

Note	Regnskab 2015	Regnskab 2014	Afvigelse
<b>1. EGNE INDTÆGTER</b>			
Egne indtægter i alt	<b>66.485.728</b>	<b>51.965.979</b>	+ <b>14.519.749</b>
<b>2. ØVRIGE INDTÆGTER</b>			
Sponsorater	174.236	317.232	÷ 142.996
Diverse salg	121.925	76.326	+ 45.599
Markedsføringstilskud	269.757	251.659	+ 18.098
	<b>565.918</b>	<b>645.217</b>	÷ <b>79.299</b>
<b>3. OFFENTLIGE TILSKUD</b>			
Kommunal tilskud turistkontor	100.000	100.000	+ 0
Statstilskud	3.450.000	3.450.000	+ 0
	<b>3.550.000</b>	<b>3.550.000</b>	+ <b>0</b>
<b>4. PERSONALE</b>			
Løn inkl. pensioner og ATP	20.757.545	19.443.914	+ 1.313.631
Løn salgssteder og vandrehjem	7.242.605	6.298.866	+ 943.739
Lønrefusioner	-1.214.297	-1.118.614	÷ 95.683
	<b>26.785.853</b>	<b>24.624.166</b>	+ <b>2.161.687</b>
Sociale bidrag og lovp. arbejdsskade	530.022	506.507	+ 23.515
Efteruddannelse og konferencer	204.251	273.667	÷ 69.416
Lønsumsafgift og arbejdsgiverforening	992.719	1.023.361	÷ 30.642
Øvrige personaleomkostninger	547.258	213.888	+ 333.370
Lønservice	48.054	44.800	+ 3.254
Arbejdstøj	514.359	232.473	+ 281.886
Gebyr flexjob	198.598	208.863	÷ 10.265
	<b>29.821.114</b>	<b>27.127.725</b>	+ <b>2.693.389</b>

Løn inkl. Pensioner og ATP med fradrag af modtagne lønrefusioner er steget i forhold til 2014 med 2.162 tkr. Der har i 2015 været 199 åbningsdage. Åbningstimer har udgjort henholdsvis 1509,5 i 2015 og 1418 i 2014. Det samlede antal ansatte i 2015 har udgjort 212 personer, omregnet til 75,9 årsværk.



## NOTER

Note	Regnskab 2015	Regnskab 2014		Afvigelse
<b>5 ANLÆGSDRIFT</b>				
Ejendomsskatter og -forsikringer	274.683	355.050	÷	80.367
Vedligeholdelse af bygninger og anlæg	2.210.367	2.060.826	+	149.541
Vedligeholdelse af teknik og inventar	614.295	274.908	+	339.387
Energi og vand	1.664.877	1.892.785	÷	227.908
Renhold og renovation	902.927	770.943	+	131.984
Transport	1.244.328	1.372.021	÷	127.693
	<b>6.911.477</b>	<b>6.726.533</b>	+	<b>184.944</b>

Udgifterne til anlægsdrift i 2015 har samlet set været 2,7% højere end 2014. Udgifterne til vedligehold er øget med 489 tkr., heraf udgør de største beløb vedligeholdelse af driftmateriel. Udgifterne til energi og vand er faldet med 12,1% efter mild vinter og faldende oliepriser. Tilsvarende ses fald i udgifter til transport, selv om der har været øget aktivitet i 2015.

<b>6 DYREHOLD</b>				
Foder og strøelse	2.233.384	2.267.910	÷	34.526
Karantænefunktion og udveksling af dyr	175.162	142.570	+	32.592
Dyrlægebistand	291.715	156.445	+	135.270
Øvrige omkostninger	109.235	70.368	+	38.867
	<b>2.809.496</b>	<b>2.637.293</b>	+	<b>172.203</b>

Udgiften til foder fortsætter på næsten samme niveau som tidligere år. Foder af løverne med kød skaffes fortsat næsten gratis med især heste. De nye kæmpeodder har heller ikke belastet udgifterne så meget i 2015, da vi stadig aftager en del skidtfisk fra elektrofiskning af søer.

<b>7 FORMIDLING</b>				
Udstillinger, events og skiltning m.m.	1.275.002	490.832	+	784.170
Publikation Simba	-4.769	343.774	÷	348.543
	<b>1.270.233</b>	<b>834.606</b>	+	<b>435.627</b>

Udgifterne til formidling er i 2015 steget med 435 tkr. Lejeudgifter til Dinosaurer og andre udgifter til Dinoområdet til formidling er udgiftsført med 600 tkr. I 2014 blev udgivelsen af bladet Simba stoppet.

## NOTER

Note	Regnskab 2015	Regnskab 2014		Afvigelse
<b>8</b>	<b>MARKETING</b>			
Annoncer i dag- og ugeblade	303.608	280.090	+	23.518
Top Attraktioner, distribution m.m.	225.127	191.564	+	33.563
Deltagelse i magasiner	454.372	30.767	+	423.605
TV reklamer			+	0
Tv & radio	386.105	628.459	÷	242.354
Internet			+	0
Co-promotion/Billund resort	649.281	882.274	÷	232.993
Bureauarbejde	207.113	40.120	+	166.993
Strøfoldere	81.095	91.007	÷	9.912
Øvrige marketingsomkostninger	91.041	368.644	÷	277.603
Hjemmeside	279.066	380.682	÷	101.616
	<b>2.676.808</b>	<b>2.893.607</b>	÷	<b>216.799</b>

Udgifterne til marketing er faldet med 217 tkr. Markedsføring i samarbejde med Destination Legoland Billund Resort udgør en stor andel af udgifterne. I slutningen af 2014 blev ekstraordinært afholdt udgifter til markedsføring. Det gode besøgstal i 2015 har medført udgiftsniveauet er tilbage på det normale.

**9 ADMINISTRATION**

Forsikringer og erstatninger	151.717	128.190	+	23.527
Kontorhold	358.448	425.276	÷	66.828
Billetsalg	176.004	149.363	+	26.641
Inventar, maskiner og edb	703.003	464.688	+	238.315
Honorarer revision og juridisk assistance.	271.015	171.831	+	99.184
Repræsentation og bestyrelse	180.044	136.872	+	43.172
Kontingenter	176.575	159.813	+	16.762
Masterplan	6.371	1.939	+	4.432
Tab på debitorer	13.128	-2.790	+	15.918
Øvrige omkostninger	10.162	9.445	+	717
	<b>2.046.467</b>	<b>1.644.627</b>	+	<b>401.840</b>

Samlet er administrationsudgifterne steget med 402 tkr. i 2015. Den største stigning er udgifter til IT med 238 tkr. Der er stigende udgifter til licenser og andre udgifter til udvikling af IT-plattformen. Stigningen i honorarer er steget med andel af udgift til sammen med øvrige attraktioner, at føre sag omkring fritagelse af betaling for lønsumsafgift.

## NOTER

Note	Regnskab 2015	Regnskab 2014	Afvigelse
<b>10 MOMSKOMPENSATION MV</b>			
Reguleringsforpligtelse tidligere år	-10.736	-21.653	+ 10.917
Momskompensation velgørende fond	-810.787	-640.413	÷ 170.374
Delmomsregulering 2014 til 30%	0	36.837	÷ 36.837
Indgået solgt driftsmiddel	-83.750	0	÷ 83.750
	<u>-905.273</u>	<u>-625.229</u>	<u>÷ 280.044</u>

Reguleringsforpligtelse tidligere år er delmomsregulering bygningsinvesteringer 1998-2007 til 30%  
 Momskompensation for 2014 blev udbetalt med 811 tkr., en stigning på 170 tkr. i forhold til sidste år.  
 Delmomsprocenten er i 2015 blevet udregnet til uændret 30%.

**11 RENTER MV**

Prioritetsrenter	733.557	791.302	÷ 57.745
Pengeinstitut	302.522	385.407	÷ 82.885
Kreditorer og kassedifference	7.080	2.447	+ 4.633
Cardordninger	168.282	130.468	+ 37.814
Kursregulering og udbytte værdipapirer	-11.879	-14.922	+ 3.043
Øvrige renteomkostninger og kursreg.	-27.280	-27.306	+ 26
Låneomkostninger	67.110	24.860	+ 42.250
	<u>1.239.392</u>	<u>1.292.256</u>	<u>÷ 52.864</u>

Renter mv. er i 2015 faldet samlet med 53 tkr. Det skyldes effekten af låneomlægninger og faldende bankrenter, som følge af bedre likviditet. Prioritetsrenter forventes at falde yderligere fremover.

Note	2015	2014	Afvigelse
<b>12 Salgssteder</b>			
<b>F &amp; B</b>			
Omsætning	18.177.302	13.908.778	+ 4.268.524
Varekøb	-7.238.051	-5.652.808	÷ 1.585.243
Bruttoavance 60,1% (2014 59,4%)	10.939.251	8.255.970	+ 2.683.281
<b>4 Direkte løn 33,7% (2014 37,4%)</b>	-6.124.327	-5.201.020	÷ 923.307
Øvrige direkte omkostninger	-1.604.763	-1.256.824	÷ 347.939
F & B i alt	<u>3.210.161</u>	<u>1.798.126</u>	<u>+ 1.412.035</u>
<b>Danhostel</b>			
Omsætning	2.187.236	2.256.042	÷ 68.806
Varekøb	-310.475	-294.429	÷ 16.046
Bruttoavance 85,8% (2014 86,9%)	1.876.761	1.961.613	÷ 84.852
<b>4 Direkte løn 51,1% (2014 48,7 %)</b>	-1.118.278	-1.097.846	÷ 20.432
Øvrige direkte omkostninger	-637.183	-605.800	÷ 31.383
Danhostel i alt	<u>121.300</u>	<u>257.967</u>	<u>÷ 136.667</u>
<b>Salgssteder i alt</b>	<u>3.331.461</u>	<u>2.056.093</u>	<u>+ 1.275.368</u>

F & B har realiseret en bruttoavance på 60,1 % mod realiseret i 2014 59,4%. Bruttoavancen er steget lidt til 60,1 %, hvilket er tilfredsstillende. F & Bs resultat samlet inkl. Danhostel er steget fra 2.056 tkr. i 2014 til 3.331 tkr. i 2015 (Budget 1.672 tkr.). Omsætningen pr. gæst i parken er i 2015 46,36 kr., helt uændret til 46,35 kr. sidste år.

## NOTER

Note	Regnskab 2015	Regnskab 2014	Afvigelse
<b>13 AFSKRIVNINGER</b>			
<b>Bygninger:</b>			
Bygninger - 25 år	2.718.966	2.138.874	+ 580.092
Straksafskrivning anlæg Dinosaurområde	896.698	0	+ 896.698
Energirenovering zooasen, straksafskrevet	66.748	447.301	÷ 380.553
Bomakøkken, straksafskrevet	0	108.452	÷ 108.452
Billemølle billetsalg, straksafskrevet	0	30.001	÷ 30.001
<b>Driftsmidler og inventar:</b>			
Driftsmidler og inventar	1.710.905	247.200	+ 1.463.705
API billetsalg, straksafskrevet	0	126.226	÷ 126.226
<b>Nedskrivninger:</b>			
Værdi dyrebestand primo	500.000	0	+ 500.000
	<b>5.893.317</b>	<b>3.098.054</b>	<b>+ 2.795.263</b>
			<u>31/12 2015</u>
<b>14 BYGNINGER</b>			
Akkumuleret anskaffelsessum 1. januar 2015			90.756.335
Reklassifikation, primo:			
Grundværdier overført til note 15			-1.404.268
Korrigeret anskaffelsessum 1. januar 2015			<u>89.352.067</u>
Tilgang/afgang:			
Afgangsførte bygninger, kostpris		-8.867.550	
Tilgang straksafskrevet 2015, spec. note 13		963.446	
Igangværende arbejde Dinosaur overført driftsmidler		-369.278	
Petruslunden 4		1.552.857	
Færdiggørelse nyt abehus (Javahuset)		501.198	-6.219.327
<b>Anskaffelsessum 31. december 2015</b>			<u><b>83.132.740</b></u>
Akkumulerede afskrivninger 1. januar 2015			52.686.372
Effektændring bygninger primo			-31.153
Tilbageførsel afskrivninger afgangsførte bygninger			-8.867.550
Årets afskrivninger jf. note 13			3.682.412
<b>Samlede afskrivninger 31. december 2015</b>			<u><b>47.470.081</b></u>
<b>Bogført værdi 31. december 2015</b>			<u><b>35.662.659</b></u>
<b>Kontantværdi 1. oktober 2015</b>	<b>28.277.600</b>		

## NOTER

Note	31/12 2015
<b>15 GRUNDAREALER</b>	
Akkumuleret anskaffelsessum 1. januar 2015	1.127.698
Reklassifikation, primo:	
Grundværdi køb 1983, flyttet fra bygning note 14	1.314.900
Tilkøbt jord 1997, flyttet fra bygning note 14	89.368
Korrigeret anskaffelsessum 1. januar 2015	<u>2.531.966</u>
Tilgang/afgang:	
Petruslunden 1 og 4, 2015	563.688
<b>Anskaffelsessum 31. december 2015</b>	<b><u><u>3.095.654</u></u></b>
<b>16 DRIFTSMIDLER OG INVENTAR</b>	
Akkumuleret anskaffelsessum 1. januar 2015	3.840.900
Afgangsførte driftsmidler, kostpris	-161.797
Igangværende Dinosauer 2014, flyttet fra note 14	369.278
Tilgang 2015, Dinosauer	2.531.187
Tilgang 2015, Rendegraver	170.375
Tilgang 2015, Ovn ZoOasen	120.483
<b>Anskaffelsessum 31. december 2015</b>	<b><u><u>6.870.426</u></u></b>
Akkumulerede afskrivninger 1. januar 2015	3.457.747
Tilbageførsel afskrivninger afgangsførte driftsmidler	-161.797
Årets afskrivninger jf. note 13	1.710.905
<b>Samlede afskrivninger 31. december 2015</b>	<b><u><u>5.006.855</u></u></b>
<b>Bogført værdi 31. december 2015</b>	<b><u><u>1.863.571</u></u></b>
<b>17 VÆRDIPAPIRER</b>	
320 stk. aktier i Sydbank A/S, kurs 221,80	70.976
	<b><u><u>70.976</u></u></b>
<b>18 LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>	
Kassebeholdninger mv	10.451
Indestående i Sydbank A/S	6.890.572
	<b><u><u>6.901.023</u></u></b>

## NOTER

Note	31/12 2015
<b>19 BANK- OG REALKREDITLÅN</b>	
Nykredit, opr. kr. 1.383.000, kontantlån, 2,0084 %, rest 14 år.	1.303.390
Nykredit, opr. kr. 1.000.000, tilpasningslån, 0,583 %, rest 18 år	682.601
Nykredit, opr. kr. 6.000.000, tilpasningslån, 3,4113 %, rest 15 år	4.913.470
Nykredit, opr. kr. 11.736.000, kontantlån 2,9132 rest 18 år	10.728.340
Gældsbrief Unilever A/S	16.675
	<b>17.644.476</b>
Heraf forfalder i 2016	-841.494
	<b>16.802.982</b>
 <b>Kursværdi 31. december</b>	<b>18.316.015</b>
 <b>Forfald senere end 5 år</b>	<b>13.140.673</b>
 <b>20 LØN, FERIEPENGE, A-SKAT OG AM-BIDRAG</b>	
Skyldige feriepenge, sæson og drift	231.276
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	0
Skyldig arbejdsmarkedspension	220.268
Skyldig ATP-bidrag	47.488
Øvrige skyldige omkostninger	704.957
	<b>1.203.989</b>
 <b>21 EVENTUALPOSTER MV.</b>	
<b>Operationel leasing</b>	
Virksomheden har indgået operationelle leasingaftaler med gennemsnitlig årlig leasingydelse på 496 tkr. Leasingkontrakterne har en restløbetid mellem 14 og 60 mdr. med en samlet restleasingydelse på 2.163 tkr.	