

***ES ÅRSRAPPORT 2015***

**Søpavillonen ApS  
Gyldenløvesgade 24  
1369 København K**

CVR nr. 26318947

***Indsender:***

Profil Revision A-S  
Korskildeeng 1  
2670 Greve

***Fremlagt og godkendt***

på den ordinære generalforsamling den

**Dirigent**

Muhammed Ali Taslicukur

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsepåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar 2015 til 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december	12
Noter	14

# Selskabsoplysninger

## ***Selskabet***

Søpavillonen ApS  
Gyldenløvesgade 24  
1369 København K

CVR-nr.: 26318947  
Stiftelsesdato: 1. oktober 2001  
Regnskabsår: 1. januar- 31. december

## ***Direktion***

Muhammed Ali Taslicukur

## ***Revision***

PROFIL REVISION A-S  
Korskildeeng 1  
2670 Greve

## Ledelsesberetning

### ***Generelt:***

Selskabet udfører restaurationsvirksomhed, aktiviteter inden for musik og dans samt hermed beslægtet virksomhed.

### ***Økonomisk udvikling:***

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

### ***Hændelser efter regnskabsårets afslutning:***

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

### ***Ejerforhold:***

Søen Holding ApS ejer samtlige anparter

## Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 2015 for Søpavillonen ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen har truffet beslutning om at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ÅRL § 10a.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den

**Direktion:**

Muhammed Ali Taslicukur

## Revisors erklæringer

### *Til den daglige ledelse i Søpavillonen ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Søpavillonen ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Greve, den

### ***PROFIL REVISION A-S***

Jørgen Kristiansen  
Registreret revisor FSR

## **Regnskabspraksis**

### ***Anvendt regnskabspraksis***

Årsregnskabet for Søpavillonen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### ***Ændring i anvendt regnskabspraksis***

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### ***Generelt om indregning og 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 tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## ***RESULTATOPGØRELSEN***

### ***Nettoomsætning***

Nettoomsætningen ved salg af handelsvare og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning 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.

# Regnskabspraksis

## ***Finansielle poster***

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## ***Ekstraordinære indtægter og omkostninger***

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

## ***Skat af årets resultat***

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventuel skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## ***BALANCEN***

### ***Immaterielle anlægsaktiver***

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år.

### ***Materielle anlægsaktiver***

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Driftsmateriel og inventar, 3-8 år

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.



## **Regnskabspraksis**

### ***Finansielle anlægsaktiver***

Kapitalandele i dattervirksomheder ansættes til den forholdsmæssige ejerandel af den indre værdi. Kapitalandele i datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi medregnes til en værdi af kr. 0. Ved køb af nye kapitalandels i datterselskaber, hvor anskaffelsessummen er højere end den indre regnskabsmæssige værdi, medregnes hele anskaffelsessummen under kapitalandele. Merprisen svarende til værdien over indre værdi anses som koncerngoodwill og afskrives over 20 år.

### ***Varebeholdninger***

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere en kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### ***Tilgodehavender***

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

### ***Udbytte***

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse.

### ***Skyldig skat og eventuel skat***

Aktuelle skatteforpligtelse og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Eventual skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles eventuel skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

## **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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

### ***Gældsforpligtelser***

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

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

## Resultatopgørelse 1. januar 2015 til 31. december 2015

Note	2015	2014 (t.kr.)
<b>Bruttoresultat</b>	<b>3.577.814</b>	<b>3.382</b>
1.		
Personaleomkostninger	-729.983	-491
Andre eksterne omkostninger	-2.261.371	-2.468
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>586.460</b>	<b>422</b>
2. Afskrivninger	-210.746	-235
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>375.714</b>	<b>188</b>
Finansielle omkostninger	-73.568	-44
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før skat og ekstraordinære poster</b>	<b>302.146</b>	<b>143</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før skat</b>	<b>302.146</b>	<b>143</b>
	<hr/>	<hr/>
3. Årets skat	-64.927	-32
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>237.219</b>	<b>111</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Resultatdisponering</b>		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	2.517.998	2.764
Årets resultat	237.219	111
	<hr/>	<hr/>
<b>Til disposition</b>	<b>2.755.217</b>	<b>2.875</b>
	<hr/>	<hr/>
som af bestyrelsen foreslås fordelt således:		
Overførsel til næste år	2.755.217	2.875
	<hr/>	<hr/>
<b>Fordelt</b>	<b>2.755.217</b>	<b>2.875</b>
	<hr/>	<hr/>

## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014 (t.kr.)
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
4. Indretning lejede lokaler	795.302	901
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>795.302</b>	<b>901</b>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	916.935	1.022
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>916.935</b>	<b>1.022</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.000	1
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.000</b>	<b>1</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.713.237</b>	<b>1.924</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Varelager	174.023	111
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>174.023</b>	<b>111</b>
Debitorer	89.546	4
Igangværende arbejder	0	21
Tilgodehavende selskabsskat	0	16
Andre tilgodehavender	216.268	70
Deposita	1.198.997	1.199
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.504.811</b>	<b>1.309</b>
Likvide beholdninger	1.170.913	850
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>1.170.913</b>	<b>850</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.849.747</b>	<b>2.270</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>4.562.984</b>	<b>4.194</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014 (t.kr.)
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
6. Selskabskapital	300.000	300
Overført resultat	<u>2.866.444</u>	<u>2.629</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.166.444</u></b>	<b><u>2.929</u></b>
Eventualskat	<u>182.513</u>	<u>201</u>
<b>Hensættelser i alt</b>	<b><u>182.513</u></b>	<b><u>201</u></b>
<b>GÆLD</b>		
Selskabsskat	8.947	0
Anden gæld	<u>1.205.080</u>	<u>1.064</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b><u>1.214.027</u></b>	<b><u>1.064</u></b>
<b>Gæld i alt</b>	<b><u>1.214.027</u></b>	<b><u>1.064</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>4.562.984</u></b>	<b><u>4.194</u></b>
7. Sikkerhedsstillelser		

## Noter

1.

Det skal bemærkes, at ledelsen af selskabet finder betingelserne for anvendelse af årsregnskabslovens § 32, om udeladelse af nettoomsætningen i resultatopgørelsen, for opfyldt.

	2015	2014 (t.kr.)
<b>2. Afskrivninger</b>		
Indretning lejede lokaler	105.857	106
Andre anlæg, driftsmateriel	104.889	129
	<u>210.746</u>	<u>235</u>
<b>3. Årets skat</b>		
Skat af årets resultat	63.145	0
Regulering skat tidligere år	-198	0
Regulering af eventualskatter	1.980	32
	<u>64.927</u>	<u>32</u>
<b>4. Indretning lejede lokaler</b>		
Anskaffelsessum, primo	2.117.132	2.117
Afskrivninger, primo	-1.215.973	-1.110
Årets afskrivninger	-105.857	-106
	<u>795.302</u>	<u>901</u>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum, primo	5.669.387	5.669
Afskrivninger, primo	-4.647.563	-4.519
Årets afskrivninger	-104.889	-129
	<u>916.935</u>	<u>1.022</u>

## 6. Selskabskapital

Selskabskapitalen er uændret siden stiftelsen.

## 7. Sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelser Der er til sikkerhed for mellemværende med banken er udstedt løsøreejer-pantebrev på kr. 2.000.000.

Yderligere er der for mellemværende med banken givet transport i husleje- depositumet vedrørende lejemålet beliggende Gyldenløvesgade 24, 1369 København K.

Lejeforpligtelser :

Der er en opsigelsesvarsel vedr. lejemålet på 9 måneder. Lejeforpligtigelsen udgør t.kr. 1.248.