



Værdifuld rådgivning

**ÅRSRAPPORT 2017**  
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Søpavillonen ApS**

Gyldenløvesgade 24  
1369 København K

CVR nr.: 26318947

***Indsender:***

**PROFIL REVISION A-S**

Registrerede revisorer  
Korskildeeng 1  
2670 Greve

***Fremlagt og godkendt***

på den ordinære generalforsamling.

---

Muhammed Ali Taslicukur

***Dirigent***

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2017 - 31. december 2017.....	10
Balance pr. 31. december 2017.....	11
Noter.....	13

## 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**  
Registrerede revisorer  
Korskildeeng 1  
2670 Greve

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed, aktiviteter inden for musik og dans samt hermed beslægtet virksomhed.

## Ledelsesberetning

### Generelt

Selskabets formål er at drive 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 regnskabets afslutning

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

## Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Søpavillonen ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

**Direktion:**

---

Muhammed Ali Taslicukur

## Revisors erklæringer

### Til den daglige ledelse i Søpavillonen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søpavillonen ApS for regnskabsåret 2017 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 revisorer's Ethiske 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**

CVR nr. 59051318  
mne749

---

Jørgen Kristiansen  
Registreret revisor FSR

## Regnskabspraksis

### Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Søpavillonen ApS for 2017 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.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 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.

### Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

## Regnskabspraksis

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### 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 finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

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

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Indretning lejede lokaler	10 år.
Driftsmidler	5-8 år.

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssig 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.

### Varebeholdninger

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



## Regnskabspraksis

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

Nettorealiseringsværdi 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

### 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 nominal værdi.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

**Resultatopgørelse, 1. januar 2017 - 31. december 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		1.245.925	573.126
Lønninger		-779.598	-843.810
Pensioner & Sociale bidrag		-14.034	-17.064
Øvrige personaleudgifter		-14.889	-26.248
<b>Personaleomkostninger i alt</b>		<b>-808.521</b>	<b>-887.122</b>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	1	-126.666	-171.376
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>		<b>-126.666</b>	<b>-171.376</b>
Finansieringsindtægter		0	-127
Finansieringsudgifter		-51.233	-48.776
<b>Finansiering i alt</b>		<b>-51.233</b>	<b>-48.903</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>259.505</b>	<b>-534.275</b>
Skat af årets resultat	2	-58.081	129.210
<b>Skat af årets resultat i alt</b>		<b>-58.081</b>	<b>129.210</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>201.424</b>	<b>-405.065</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		2.461.379	2.866.444
Årets resultat		201.424	-405.065
Til disposition		2.662.803	2.461.379
Overførsel til næste år		2.662.803	2.461.379

**Balance pr. 31. december 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Indretning lejede lokaler	3	583.589	689.445
Driftsmidler	4	<u>830.606</u>	<u>851.414</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.414.195</b></u>	<u><b>1.540.859</b></u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>			
Varebeholdninger		<u>217.848</u>	<u>169.560</u>
<b>Beholdninger i alt</b>		<u><b>217.848</b></u>	<u><b>169.560</b></u>
Varedebitorer		48.172	59.677
Udskudt skatteaktiv		57.763	113.010
Depositum		1.198.997	1.198.997
Forudbetalinger		106.125	96.240
Tilgodehavende selskabsskat		0	20.020
Andre tilgodehavender		36.422	22.147
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		142.366	107.602
Tilgodehavende anden virksomhed		<u>291.000</u>	<u>291.000</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>1.880.845</b></u>	<u><b>1.908.693</b></u>
Likvide beholdninger		<u>981.869</u>	<u>703.932</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<u><b>981.869</b></u>	<u><b>703.932</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>			
		<u><b>3.080.562</b></u>	<u><b>2.782.185</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>			
		<u><u><b>4.494.757</b></u></u>	<u><u><b>4.323.044</b></u></u>

**Balance pr. 31. december 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Virksomhedskapital	5	300.000	300.000
Overført resultat	6	<u>2.662.803</u>	<u>2.461.379</u>
<b>Virksomhedskapital i alt</b>		<u><b>2.962.803</b></u>	<u><b>2.761.379</b></u>
Hensættelser		<u>169.168</u>	<u>166.333</u>
<b>Hensættelser i alt</b>		<u><b>169.168</b></u>	<u><b>166.333</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102.322	82.742
Skyldige omkostninger		124.119	144.430
Moms & afgifter		168.957	74.735
Anden gæld		69.190	57.967
Gæld andre virksomhed		81.172	81.172
Lån selskabsdeltager		<u>817.026</u>	<u>954.286</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<u><b>1.362.786</b></u>	<u><b>1.395.332</b></u>
<b>GÆLD I ALT</b>		<u><b>1.531.954</b></u>	<u><b>1.561.665</b></u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u><b>4.494.757</b></u>	<u><b>4.323.044</b></u>
<b>GR</b>			
Ejerforhold	7		

## Noter

Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>1 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver</b>		
Indretning lejede lokaler	-105.856	-105.856
Driftsmidler	<u>-20.810</u>	<u>-65.520</u>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	<b><u>-126.666</u></b>	<b><u>-171.376</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	20
Regulering af eventualskatter	<u>-58.081</u>	<u>129.190</u>
Skat af årets resultat i alt	<b><u>-58.081</u></b>	<b><u>129.210</u></b>
<b>3 Indretning lejede lokaler</b>		
Anskaffelsessum, primo	2.117.131	2.117.131
Afskrivninger, primo	-1.427.686	-1.321.830
Årets afskrivninger	<u>-105.856</u>	<u>-105.856</u>
Indretning lejede lokaler i alt	<b><u>583.589</u></b>	<b><u>689.445</u></b>
<b>4 Driftsmidler</b>		
Anskaffelsessum, primo	5.669.387	5.669.386
Afskrivninger, primo	-4.817.971	-4.752.452
Årets afskrivninger	<u>-20.810</u>	<u>-65.520</u>
Driftsmidler i alt	<b><u>830.606</u></b>	<b><u>851.414</u></b>
<b>5 Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>300.000</u></b>
<b>6 Overført resultat</b>		
Overført resultat - primo	2.461.379	2.866.444
Årets overførsel netto	<u>201.424</u>	<u>-405.065</u>
Overført resultat i alt	<b><u>2.662.803</u></b>	<b><u>2.461.379</u></b>
<b>7 Ejerforhold</b>		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
Søen Holding ApS		