



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2018
1. januar 2018 - 31. december 2018

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 2018 - 31. december 2018.....	10
Balance pr. 31. december 2018.....	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

Selskabets aktiviteter er solgt ved regnskabsårets udgang.

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 2018 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 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 2018 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 finansiel 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

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

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser 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.

Udskudt 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.

Regnskabspraksis

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 22,0%

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 finansiell 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 2018 - 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		1.222.005	1.245.925
Andre driftindtægter	1	2.207.662	0
Lønninger		-1.317.445	-779.598
Pensioner & Sociale bidrag		-21.244	-14.034
Øvrige personaleudgifter		-73.845	-14.889
Personaleomkostninger i alt		-1.412.534	-808.521
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2	-121.857	-126.666
Af- og nedskrivninger i alt		-121.857	-126.666
Finansieringsudgifter		-37.869	-51.233
Finansiering i alt		-37.869	-51.233
Resultat før skat		1.857.407	259.505
Skat af årets resultat	3	-383.612	-58.081
Skat af årets resultat i alt		-383.612	-58.081
ÅRETS RESULTAT		1.473.795	201.424
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		2.662.803	2.461.379
Årets resultat		1.473.795	201.424
Til disposition		4.136.598	2.662.803
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-1.800.000	0
Overførsel til næste år		2.336.598	2.662.803

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
AKTIVER			
Indretning lejede lokaler	4	0	583.589
Driftsmidler	5	<u>0</u>	<u>830.606</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>1.414.195</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>0</u>	<u>1.414.195</u>
Varebeholdninger		<u>0</u>	<u>217.848</u>
Beholdninger i alt		<u>0</u>	<u>217.848</u>
Debitorer		12.300	48.172
Udskudt skatteaktiv		0	57.763
Depositum		1.198.997	1.198.997
Forudbetalinger		33.345	106.125
Andre tilgodehavender		3.573.402	36.422
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		149.166	142.366
Tilgodehavende anden virksomhed		<u>291.000</u>	<u>291.000</u>
Tilgodehavender i alt		<u>5.258.210</u>	<u>1.880.845</u>
Likvide beholdninger		<u>650.942</u>	<u>981.869</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>650.942</u>	<u>981.869</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>5.909.152</u>	<u>3.080.562</u>
AKTIVER I ALT		<u>5.909.152</u>	<u>4.494.757</u>

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	6	300.000	300.000
Overført resultat	7	2.336.598	2.662.803
Foreslået udbytte	8	<u>1.800.000</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>4.436.598</u>	<u>2.962.803</u>
Hensættelser		<u>0</u>	<u>169.168</u>
Hensættelser i alt		<u>0</u>	<u>169.168</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.390	102.322
Skyldige omkostninger		164.841	124.119
Selskabsskat		495.016	0
Moms & afgifter		196.321	168.957
Anden gæld		242.631	69.190
Gæld andre virksomhed		81.172	81.172
Lån selskabsdeltager		<u>287.183</u>	<u>817.026</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>1.472.554</u>	<u>1.362.786</u>
GÆLD I ALT		<u>1.472.554</u>	<u>1.531.954</u>
PASSIVER I ALT		<u>5.909.152</u>	<u>4.494.757</u>
Ejerforhold	9		

Noter

Note	2018 kr.	2017 kr.
1 Andre driftindtægter		
Avance ved salg af indretning af lejede lokaler og driftmidler	707.662	0
Avance ved. salg af goodwill	<u>1.500.000</u>	<u>0</u>
Andre driftindtægter i alt	<u>2.207.662</u>	<u>0</u>
2 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler	-105.856	-105.856
Driftsmidler	<u>-16.001</u>	<u>-20.810</u>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	<u>-121.857</u>	<u>-126.666</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-495.016	0
Regulering af eventualskatter	<u>111.404</u>	<u>-58.081</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-383.612</u>	<u>-58.081</u>
4 Indretning lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo	2.117.131	2.117.131
Afgang i årets løb	-477.733	0
Afskrivninger, primo	-1.533.542	-1.427.686
Årets afskrivninger	<u>-105.856</u>	<u>-105.856</u>
Indretning lejede lokaler i alt	<u>0</u>	<u>583.589</u>
5 Driftsmidler		
Anskaffelsessum, primo	5.669.387	5.669.387
Afgang i årets løb	-814.605	0
Afskrivninger, primo	-4.838.781	-4.817.971
Årets afskrivninger	<u>-16.001</u>	<u>-20.810</u>
Driftsmidler i alt	<u>0</u>	<u>830.606</u>
6 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
7 Overført resultat		
Overført resultat - primo	2.662.803	2.461.379
Årets overførsel netto	<u>-326.205</u>	<u>201.424</u>
Overført resultat i alt	<u>2.336.598</u>	<u>2.662.803</u>
8 Foreslået udbytte		
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.800.000</u>	<u>0</u>
Foreslået udbytte i alt	<u>1.800.000</u>	<u>0</u>

Noter

Note	2018 kr.	2017 kr.
9 Ejerforhold <u>Følgende ejer mere end 5%:</u> Søen Holding ApS		