



Værdifuld rådgivning

**ÅRSRAPPORT 2019**  
1. januar 2019 - 31. december 2019

## **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 2019 - 31. december 2019.....	10
Balance pr. 31. december 2019.....	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.

Alle selskabets aktiviteter er solgt og selskabet lukkes

## Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2019 - 31. december 2019 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 2019 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  
mne33215

---

Bo Wulffsberg  
Statsautoriseret revisor FSR

## Regnskabspraksis

### Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Søpavillonen ApS for 2019 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.

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.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

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

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

## Regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivning

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### 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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler	10 år	0-25%
Driftsmidler	5-8 år	0-20%

### Udskudt skatteaktiv

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.

### 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.



## Regnskabspraksis

### Selskabsskat

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 2019 - 31. december 2019**

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		-86.370	3.429.667
Lønninger	1	-64.696	-1.317.445
Pensioner & Sociale bidrag		-3.417	-21.244
Øvrige personaleudgifter		0	-73.845
<b>Personaleomkostninger i alt</b>		<b>-68.113</b>	<b>-1.412.534</b>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	3	0	-121.857
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>		<b>0</b>	<b>-121.857</b>
Finansieringsindtægter		131.831	0
Finansieringsudgifter		-3.196	-37.869
<b>Finansiering i alt</b>		<b>128.635</b>	<b>-37.869</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-25.848</b>	<b>1.857.407</b>
Skat af årets resultat	4	10.361	-383.612
<b>Skat af årets resultat i alt</b>		<b>10.361</b>	<b>-383.612</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-15.487</b>	<b>1.473.795</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		2.336.598	2.662.803
Årets resultat		-15.487	1.473.795
Til disposition		2.321.111	4.136.598
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	-1.800.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		-2.319.000	0
Overførsel til næste år		2.111	2.336.598

**Balance pr. 31. december 2019**

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Debitorer		0	12.300
Udskudt skatteaktiv		5.687	0
Depositum		0	1.198.997
Forudbetalinger		0	33.345
Andre tilgodehavender		500	3.573.402
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		151.967	149.166
Tilgodehavende anden virksomhed		0	291.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>158.154</u></b>	<b><u>5.258.210</u></b>
Likvide beholdninger		<u>173.676</u>	<u>650.942</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b><u>173.676</u></b>	<b><u>650.942</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b><u>331.830</u></b>	<b><u>5.909.152</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u><u>331.830</u></u></b>	<b><u><u>5.909.152</u></u></b>

**Balance pr. 31. december 2019**

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Virksomhedskapital	5	300.000	300.000
Overført resultat	6	2.111	2.336.598
Foreslået udbytte	7	<u>0</u>	<u>1.800.000</u>
<b>Virksomhedskapital i alt</b>		<b><u>302.111</u></b>	<b><u>4.436.598</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	5.390
Skyldige omkostninger		27.025	164.841
Selskabsskat		0	495.016
Moms & afgifter		2.522	196.321
Anden gæld		0	242.631
Gæld anden virksomhed		172	81.172
Lån selskabsdeltager		<u>0</u>	<u>287.183</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b><u>29.719</u></b>	<b><u>1.472.554</u></b>
<b>GÆLD I ALT</b>		<b><u>29.719</u></b>	<b><u>1.472.554</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>331.830</u></b>	<b><u>5.909.152</u></b>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	8		
Ejerforhold	9		

## Noter

Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>1 Lønninger</b>		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	0	3
<b>2 Andre driftindtægter</b>		
Avance ved salg af indretning af lejede lokaler og driftmidler	0	707.662
Avance ved. salg af goodwill	0	1.500.000
<b>Andre driftindtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>2.207.662</b>
<b>3 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver</b>		
Indretning lejede lokaler	0	-105.856
Driftsmidler	0	-16.001
<b>Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>-121.857</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	-495.016
Regulering af eventualskatter	10.361	111.404
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>10.361</b>	<b>-383.612</b>
<b>5 Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	300.000	300.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>
<b>6 Overført resultat</b>		
Overført resultat - primo	2.336.598	2.662.803
Årets overførsel netto	-2.334.487	-326.205
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>2.111</b>	<b>2.336.598</b>
<b>7 Foreslået udbytte</b>		
Foreslået udbytte primo	1.800.000	0
Udbetalt udbytte tidligere år	-1.800.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	1.800.000
<b>Foreslået udbytte i alt</b>	<b>0</b>	<b>1.800.000</b>
<b>8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter</b>		
<u>Sambeskatning:</u>		
<i>Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</i>		
<b>9 Ejerforhold</b>		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
Søen Holding ApS		