

# **SLOTSPAVILLONEN ApS**

Slotsparken 30  
2880 Bagsværd

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**31/05/2019**

**Richard Willem Kornaat**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            SLOTSPAVILLONEN ApS  
                                 Slotsparcken 30  
                                 2880 Bagsværd

e-mailadresse:        admin@slotspavillonen.dk

CVR-nr:                30527925

Regnskabsår:         01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for SLOTSPAVILLONEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Bagsværd, den 31/05/2019

## Direktion

Richard Willem Kornaat

Thomas Stilling

# Ledelsesberetning

## SELSKABETS HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er at drive restaurant og hermed beslægtet erhverv.

## UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets årsrapport, der omfatter resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2018 og balance pr. 31. december 2018 med tilhørende noter, udviser et overskud på kr. 176.998, og balancen en egenkapital på kr. 185.230.

Ledelsen betragter årets resultat som tilfredsstillende.

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - RESULTATOPGØRELSE

Der er ikke foretaget ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til sidste regnskabsår.

Ved aflæggelse af årsrapporten er anvendt følgende regnskabspraksis.

### Generelle forhold

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede pr. 31. december 2018 (balancedagen).

### Bruttofortjeneste

Af særlige konkurrencemæssige hensyn vises bruttofortjeneste i stedet for nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpemidler samt andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger medtages i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Der foretages fuld periodisering mellem indtægter og omkostninger.

### Omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler, andre eksterne omkostninger samt personaleomkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Der foretages fuld periodisering mellem indtægter og omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - BALANCE****GENERELLE FORHOLD:**

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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.

**IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostprisen.

**MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:**

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**VAREBEHOLDNINGER:**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden ("først ind - først ud"). Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Der er foretaget nedskrivning i det omfang, benyttelse af nettorealiseringspriser fører til en lavere værdiansættelse end efter ovennævnte principper. 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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - BALANCE****PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER:**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**SKYLDIG SKAT 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 indkomst samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres (netto realisationsværdi). Udskudt skat indregnes i årsrapporten med 22 %.

Selskabsskat indregnes med 22 % af den skattepligtige indkomst. Selskabsskatten indregnes i resultatopgørelsen og hensættes som gældsforpligtelse i balancen. Skattetillæg som følge af senere betaling af selskabsskatten indregnes som finansiel omkostning det år, kreditten vedrører.

**GÆLDSFORPLIGTELSE:**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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



# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.094.194</b>	<b>1.038.217</b>
Personaleomkostninger .....	1	-867.292	-965.088
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>226.902</b>	<b>73.129</b>
Andre finansielle omkostninger .....		0	-431
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>226.902</b>	<b>72.698</b>
Skat af årets resultat .....	2	-49.904	-15.994
<b>Årets resultat .....</b>		<b>176.998</b>	<b>56.704</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		176.998	56.704
<b>I alt .....</b>		<b>176.998</b>	<b>56.704</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver .....		75.000	75.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		6.370	7.800
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>6.370</b>	<b>7.800</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	4.075
Udsudte skatteaktiver .....		0	23.844
Andre tilgodehavender .....		2	2
Periodeafgrænsningsposter .....		856	2.112
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>858</b>	<b>30.033</b>
Likvide beholdninger .....		527.360	292.779
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>534.588</b>	<b>330.612</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>609.588</b>	<b>405.612</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		60.230	-116.768
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>185.230</b>	<b>8.232</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		188	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>188</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		23.940	27.119
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	17
Skyldig selskabsskat .....		25.872	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		255.158	203.760
Deposita .....		119.200	166.484
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>424.170</b>	<b>397.380</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>424.170</b>	<b>397.380</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>609.588</b>	<b>405.612</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-116.768	8.232
Årets resultat .....	0	176.998	176.998
Egenkapital, ultimo .....	125.000	60.230	185.230

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	851.947	957.205
Andre omkostninger til social sikring	15.345	7.883
	<b>867.292</b>	<b>965.088</b>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Skat af årets ordinære resultat	25.872	0
Ændring af udskudt skat	24.032	15.994
	<b>49.904</b>	<b>15.994</b>

## 3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	<b>Deposita</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	<b>75.000</b>
Kostpris ultimo	<b>75.000</b>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<b>75.000</b>

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2