

# **SLOTSPAVILLONEN ApS**

Slotsparken 30  
2880 Bagsværd

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**31/05/2017**

**Thomas Stilling**  
**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  
                                 Slotsparke 30  
                                 2880 Bagsværd

CVR-nr:                    30527925

Regnskabsår:            01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Slotspavillonen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Endvidere anser vi årsberetningen for retvisende.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 31/05/2017

## Direktion

Thomas Stilling

Richard Willem Kornaat

# 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 2016 og balance pr. 31. december 2016 med tilhørende noter, udviser et overskud på kr. 26.464, og balancen en negativ egenkapital på kr. 48.472.

Ledelsen betragter årets resultat som mindre 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 2016 (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. 12.900 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.

**GÆLDSFORPLIGTELSER:**

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 nominal værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>980.612</b>	<b>844.404</b>
Personaleomkostninger .....	1	-941.068	-907.163
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>39.544</b>	<b>-62.759</b>
Andre finansielle omkostninger .....		-1.398	-607
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>38.146</b>	<b>-63.366</b>
Skat af årets resultat .....	2	-11.682	13.323
<b>Årets resultat .....</b>		<b>26.464</b>	<b>-50.043</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		26.464	-50.043
<b>I alt .....</b>		<b>26.464</b>	<b>-50.043</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 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 .....		10.825	7.500
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>10.825</b>	<b>7.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		7.296	0
Udskudte skatteaktiver .....		39.838	51.520
Periodeafgrænsningsposter .....		7.392	5.662
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>54.526</b>	<b>57.182</b>
Likvide beholdninger .....		110.227	82.730
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>175.578</b>	<b>147.412</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>250.578</b>	<b>222.412</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-173.472	-199.936
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-48.472</b>	<b>-74.936</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		27.343	24.287
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		993	506
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		189.374	200.555
Deposita .....		81.340	72.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>299.050</b>	<b>297.348</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>299.050</b>	<b>297.348</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>250.578</b>	<b>222.412</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-199.936	-74.936
Årets resultat .....	0	26.464	26.464
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-173.472	-48.472

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	931.836	904.231
Andre omkostninger til social sikring	9.232	2.932
	<u>941.068</u>	<u>907.163</u>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Ændring af udskudt skat	11.682	-13.204
	<u>11.682</u>	<u>-13.204</u>

## 3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	<b>Deposita</b>
	<b>kr.</b>
<b>Kostpris primo</b>	<u><b>75.000</b></u>
<b>Tilgang</b>	<b>0</b>
<b>Afgang</b>	<u><b>0</b></u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>75.000</b></u>
<b>Af- og nedskrivning primo</b>	<b>0</b>
<b>Årets afskrivning</b>	<u><b>0</b></u>
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>0</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>75.000</b></u>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets huslejeforpligtelse udgør kr. 351.225 pr. 31. december 2016.