

Paladspassagen Social Dining ApS

c/o Boax Ejendomme
Nørregade 29, 7100 Vejle

CVR-nr. 32 65 96 32

Årsrapport

for 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. december 2021

Dirigent:

.....
Orla Dambo

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Paladspassagen Social Dining ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 21. december 2021

Direktion:

.....
Rie Lundgren

.....
Orla Dambo

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Paladspassagen Social Dining ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Paladspassagen Social Dining ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 21. december 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Morten Klarskov Larsen
statsautoriseret revisor
mne32736

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Paladspassagen Social Dining ApS
Adresse, postnr., by	c/o Boax Ejendomme Nørregade 29, 7100 Vejle
CVR-nr.	32 65 96 32
Hjemstedskommune	Vejle
Regnskabsår	1. oktober 2020 - 30. september 2021
Direktion	Rie Lundgren Orla Dambo
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter består i at erhverve, udvikle og udleje ejendomme og anden i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på 441.193 kr. mod et underskud på 288.419 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på 259.130 kr.

Ledelsen anser ikke årets resultat som tilfredsstillende, men som følge af bl.a. COVID-19, samt udskydelse af udlejningsaktiviteter, har et underskud for regnskabsåret været forventet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling. Selskabets aktivitetsniveau er dog fortsat påvirket af de restriktioner og usikkerhed som COVID-19 medfører.

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020/21	2019/20
	Bruttotab	-151.007	-74.005
2	Personaleomkostninger	-393.585	-297.140
	Resultat før finansielle poster	-544.592	-371.145
3	Finansielle indtægter	0	2.909
4	Finansielle omkostninger	-21.011	-1.533
	Resultat før skat	-565.603	-369.769
	Skat af årets resultat	124.410	81.350
	Årets resultat	-441.193	-288.419
	Forslag til resultatdisponering		
	Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	440.000
	Overført resultat	-441.193	-728.419
		-441.193	-288.419

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Balance

Note	kr.	2020/21	2019/20
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	40.000	40.000
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	950.000	950.000
		<u>990.000</u>	<u>990.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>990.000</u>	<u>990.000</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	137.500	75.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	533.048	0
	Udskudte skatteaktiver	268.594	184.916
	Andre tilgodehavender	234.984	0
		<u>1.174.126</u>	<u>259.916</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.763.766</u>	<u>408.880</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.937.892</u>	<u>668.796</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.927.892</u>	<u>1.658.796</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	134.130	75.323
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
		<u>259.130</u>	<u>200.323</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Deposita	415.000	315.000
		<u>415.000</u>	<u>315.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.000	11.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.206.864	954.885
	Anden gæld	32.898	177.588
		<u>3.253.762</u>	<u>1.143.473</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.668.762</u>	<u>1.458.473</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.927.892</u>	<u>1.658.796</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 7 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	803.742	1.000.000	1.928.742
Overført via resultatdisponering	0	-288.419	0	-288.419
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-440.000	0	-440.000
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	75.323	0	200.323
Overført via resultatdisponering	0	-441.193	0	-441.193
Koncerttilskud	0	500.000	0	500.000
Egenkapital 30. september 2021	125.000	134.130	0	259.130

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Paladspassagen Social Dining ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C. Det er tilvalgt at vise egenkapitalopgørelse og note på finansielle anlægsaktiver.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020/21 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationssselskabet.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Tilskud uden modydelse i koncernforhold

Tilskud givet til et modervirksomhed uden modydelse indregnes som en udbytteudlodning på egenkapitalen, mens tilskud modtaget fra modervirksomheden indregnes som en kapitaltilførsel på overført resultat.

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

kr.	2020/21	2019/20	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	384.281	286.415	
Pensioner	3.976	2.461	
Andre omkostninger til social sikring	4.418	3.539	
Andre personaleomkostninger	910	4.725	
	<u>393.585</u>	<u>297.140</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>	
3 Finansielle indtægter			
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	2.909	
	<u>0</u>	<u>2.909</u>	
4 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	14.548	0	
Andre finansielle omkostninger	6.463	1.533	
	<u>21.011</u>	<u>1.533</u>	
5 Finansielle anlægsaktiver			
kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Deposita, finansielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1. oktober 2020	40.000	950.000	990.000
Kostpris 30. september 2021	40.000	950.000	990.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>40.000</u>	<u>950.000</u>	<u>990.000</u>
Navn	Hjemsted	Ejerandel	
Dattervirksomheder			
Appetito Vejle ApS	Vejle	100,00 %	

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for bankengagementet i en søstervirksomhed.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende leje af lejemål beliggende på Ved Anlægget, 7100 Vejle. Lejekontrakten er uopsigelig indtil 31. december 2030. Den samlede eventualforpligtelse herved udgør t.kr. 16.300.

7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. september 2021.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Orla Dambo

Direktion

På vegne af: Paladspassagen Social Dining ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-270129286375

IP: 2.106.xxx.xxx

2021-12-21 07:25:37 UTC

NEM ID 

Orla Dambo

Dirigent

På vegne af: Paladspassagen Social Dining ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-270129286375

IP: 2.106.xxx.xxx

2021-12-21 07:25:37 UTC

NEM ID 

Rie Lundgren

Direktion

På vegne af: Paladspassagen Social Dining ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-904947901908

IP: 2.106.xxx.xxx

2021-12-22 00:02:26 UTC

NEM ID 

Morten Klarskov Larsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:127425778488

IP: 83.74.xxx.xxx

2021-12-22 06:10:10 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HCZ15-8H6F4-LA8AX-V81B2-4EQL6-XEY5P

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>