

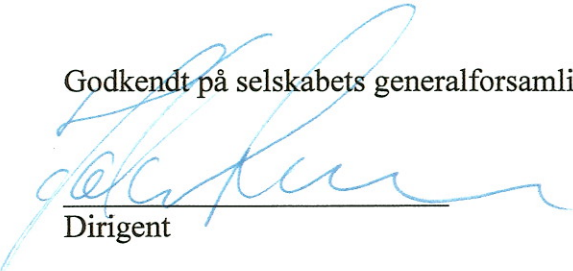
**Pavillon ApS  
Stavneagervej 11**

**8250 Egå**

**CVR-nummer: 32156894**

**ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2016 - 30. september 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/12 2017

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

|                                                       |   |
|-------------------------------------------------------|---|
| Ledespåtegning .....                                  | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... | 4 |

### **Ledelsesberetning mv.**

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 5 |
|---------------------------|---|

### **Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017**

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis..... | 6  |
| Resultatopgørelse .....       | 9  |
| Balance .....                 | 10 |
| Noter.....                    | 12 |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Pavillon ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 18. december 2017

## Direktion

John Larsen

Peder Smedegaard



## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Pavillon ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pavillon ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

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 Etiske 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.

Egå, den 18. december 2017

### Seiersen Revision I/S

Registrerede Revisorer

CVR-nr.: 32697674



Torben Rørmann Seiersen

Registreret Revisor

MNE nr.: mne15429

Pavillon ApS

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Pavillon ApS  
Stavneagervej 11  
8250 Egå

E-mail: [jl@tddata.dk](mailto:jl@tddata.dk)  
CVR-nr.: 32 15 68 94  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

### Revisor

Seiersen Revision I/S  
Registrerede Revisorer  
Skæring Strandvej 3  
8250 Egå

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
på selskabets adresse.

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for Pavillon ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og færdigvarer 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.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab

## Anvendt regnskabspraksis

på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

#### Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5-20 år

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 udskudt 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. 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.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

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

### Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

**Resultatopgørelse**

**1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017**

|                                        | 2016/17<br>Dkk | 2015/16<br>T.kr |
|----------------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b>               | <b>28.460</b>  | <b>68</b>       |
| 1 Personaleomkostninger                | 0              | 0               |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>                  | <b>28.460</b>  | <b>68</b>       |
| Andre finansielle indtægter            | 225            | 0               |
| Andre finansielle omkostninger         | -8.161         | -27             |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b>               | <b>20.524</b>  | <b>41</b>       |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                  | <b>20.524</b>  | <b>41</b>       |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b> |                |                 |
| Overført resultat                      | 20.524         | 41              |
| <b>DISPONERET I ALT</b>                | <b>20.524</b>  | <b>41</b>       |

**Balance pr. 30. SEPTEMBER 2017****Aktiver**

|                                           | 2017<br>Dkk       | 2016<br>T.kr   |
|-------------------------------------------|-------------------|----------------|
| 2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0                 | 412            |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>           | <b>0</b>          | <b>412</b>     |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b>                      | <b>0</b>          | <b>412</b>     |
| <br>Andre tilgodehavender                 | <br>4.783         | <br>0          |
| <b>Tilgodehavender</b>                    | <b>4.783</b>      | <b>0</b>       |
| <b>Likvide beholdninger</b>               | <b>11.475</b>     | <b>56</b>      |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                  | <b>16.258</b>     | <b>56</b>      |
| <br><b>AKTIVER</b>                        | <br><b>16.258</b> | <br><b>468</b> |

**Balance pr. 30. SEPTEMBER 2017**

**Passiver**

|                                          | 2017<br>Dkk     | 2016<br>T.kr |
|------------------------------------------|-----------------|--------------|
| Virksomhedskapital                       | 125.000         | 125          |
| Overført resultat                        | -247.892        | -269         |
| <b>3 EGENKAPITAL</b>                     | <b>-122.892</b> | <b>-144</b>  |
| Deposita                                 | 0               | 15           |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>   | <b>0</b>        | <b>15</b>    |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 61.638          | 62           |
| Anden gæld                               | 15.664          | 121          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 61.847          | 384          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   | <b>139.149</b>  | <b>567</b>   |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>                 | <b>139.149</b>  | <b>582</b>   |
| <b>PASSIVER</b>                          | <b>16.257</b>   | <b>438</b>   |

- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

|                                | 2016/17<br>Dkk    | 2015/16<br>T.kr   |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1 Personaleomkostninger</b> |                   |                   |
| Antal personer beskæftiget     | 1                 | 1                 |
|                                | <u>          </u> | <u>          </u> |
|                                | <u>          </u> | <u>          </u> |

|                                                 |  |                                               |
|-------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------|
|                                                 |  | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar |
| <b>2 Materielle anlægsaktiver</b>               |  |                                               |
| Kostpris, primo                                 |  | 586.736                                       |
| Tilgang i årets løb                             |  | 0                                             |
| Afgang i årets løb                              |  | -586.736                                      |
|                                                 |  | <u>          </u>                             |
| Kostpris 30. september 2017                     |  | 0                                             |
|                                                 |  | <u>          </u>                             |
| Af-/nedskrivninger, primo                       |  | -204.362                                      |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver         |  | 204.362                                       |
| Årets af-/nedskrivninger                        |  | 0                                             |
|                                                 |  | <u>          </u>                             |
| Af-/nedskrivninger 30. september 2017           |  | 0                                             |
|                                                 |  | <u>          </u>                             |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b> |  | <u>          </u><br><u>          </u>        |

|                      | Primo             | Forslag til<br>resultatdispon-<br>ering | Ultimo            |
|----------------------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------|
| <b>3 Egenkapital</b> |                   |                                         |                   |
| Virksomhedskapital   | 125.000           | 0                                       | 125.000           |
| Overført resultat    | -268.415          | 20.523                                  | -247.892          |
|                      | <u>          </u> | <u>          </u>                       | <u>          </u> |
|                      | <u>-143.415</u>   | <u>20.523</u>                           | <u>-122.892</u>   |

**Noter**

|  | 2017 | 2016 |
|--|------|------|
|  | Dkk  | T.kr |

**4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Intet oplyst.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Virksomheden har ingen pant eller sikkerhedsstillelser pr. 30. september 2017.