

Soul Suppliers ApS

**Vestergade 31 C 1. th.
8600 Silkeborg**

CVR-nr. 33 37 30 31

ÅRSRAPPORT

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den ²⁹ / 11 / 2012



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7

Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse	11
Balance.....	12
Noter.....	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Soul Suppliers ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 29. november 2012

Direktion



Tommy Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Soul Suppliers ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Soul Suppliers ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. På grund af det forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi blev valgt som revisor for selskabet efter den 30. juni 2011, og der var ikke foretaget optælling af varebeholdningen. Vi tager derfor forbehold for værdiansættelsen af varebeholdningen pr. 30/6 2011, der er indregnet med kr. 200.000. Beskaffenheden af selskabets registreringssystemer i 2010/11 har ikke gjort det muligt, at opføre varebeholdningen primo pålideligt.

Som følge af dette forhold har vi ikke været i stand til at fastlægge, om eventuelle justeringer kunne være anset for nødvendige i relation til varelageret samt afledte forhold i resultatopgørelsen, sammenligningstal i balance og egenkapitalopgørelsen.

Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, den 29. november 2012

blicher

REVISION & RÅDGIVNING
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Jan Hjorth
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Soul Suppliers ApS
Vestergade 31 C 1. th.
8600 Silkeborg
Telefon: 22 17 22 17
E-mail: tp@soulsuppliers.eu

CVR-nr.: 33 37 30 31
Stiftet: 20. december 2010
Hjemsted: Silkeborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Tommy Petersen

Revisor

Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Søndergade 25
8600 Silkeborg

Statsaut. revisor Jan Hjorth
Revisor Annette S. Bækgård

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er at drive handelsvirksomhed også med importerede varer, samt anden virksomhed, som står i forbindelse hermed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ved en fejl ikke foretaget optælling og registrering af varebeholdninger pr. 30. juni 2011. På baggrund af varekøb og -salg i sidste års periode, samt kalkuleret avance, blev varebeholdningen pr. 30. juni 2011 beregnet til kr. 200.000.

Opgørelsen af varebeholdningen er forbundet med væsentlig usikkerhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets kapitalejer har ydet selskabet lån og tilkendegivet, at lånet ikke vil kræves indfriet, før end der er tilstrækkelig grundlag herfor.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af den tegnede kapital og ledelsen har iagttaget selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Egenkapitalen forventes reableret ved egen indtjening.

Ledelsen vurderer, på baggrund af det i regnskabet realiserede resultat samt dets forventninger til fremtiden, at forudsætningerne for fortsat drift for værende tilstede.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Soul Suppliers ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

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 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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 godtgørelser 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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Småaktiver og aktiver med kort levetid indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 nettorealiseringsværdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse**1. juli - 30. juni**

Note	2011/12	2010/11 kr. 1.000
BRUTTOFORTJENESTE	108.435	-153
Personaleomkostninger	-49.041	0
DRIFTSRESULTAT	59.394	-153
Andre finansielle omkostninger	-5.654	-2
RESULTAT FØR SKAT	53.740	-155
Skat af årets resultat	-3.800	28
ÅRETS RESULTAT	49.940	-127
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	49.940	-127
DISPONERET I ALT	49.940	-127

Balance 30. juni
AKTIVER

Note	2012	2011 kr. 1.000
Råvarer og hjælpematerialer	391.254	160
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	40
Varebeholdninger.....	391.254	200
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.865	38
Udskudt skatteaktiv	24.075	28
Periodeafgrænsningsposter	11.400	7
Tilgodehavender	51.340	73
Likvide beholdninger	91.256	67
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	533.850	340
AKTIVER	533.850	340

Balance 30. juni
PASSIVER

Note	2012	2011 kr. 1.000
Virksomhedskapital.....	80.000	80
Overført resultat	-73.401	-123
2 EGENKAPITAL	6.599	-43
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.303	52
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	470.000	320
Anden gæld	30.948	11
Kortfristede gældsforpligtelser	527.251	383
GÆLDSFORPLIGTELSE	527.251	383
PASSIVER.....	533.850	340
3 Eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

2011/12 2010/11
kr. 1.000

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er væsentlig usikkerhed med måling af selskabets varebeholdning pr. 30/6 2011. Da der ikke foreligger et pålideligt lagerregistreringssystem, er vareholdningen estimeret på grundlag af sidste periodes varekøb og -salg samt kalkuleret avance og beregnet til kr. 200.000.

	1/7 2011	Forslag til resultatdis- ponering	30/6 2012
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	80.000	0	80.000
Overført resultat	-123.341	49.940	-73.401
	<u>-43.341</u>	<u>49.940</u>	<u>6.599</u>

3 Eventualposter mv.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.