

SOUL MATES ApS

Rosenvængets Allé 3
2100 København Ø

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

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

07/03/2020

Jan Lauritsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SOUL MATES ApS
Rosenvængets Allé 3
2100 København Ø

e-mailadresse: jh.mandatory@gmail.com

CVR-nr: 35414339

Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2018 - 30. september 2019 for SOUL MATES 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.

København, den 07/03/2020

Direktion

Claus Brunshøj Peuckert

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i drift af virksomhed med salg af produkter, herunder billeder og bøger m.m, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

| | | |
|--|-----|--------|
| Årets resultat er opgjort til | kr. | -5.289 |
| Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på | kr. | 52.132 |
| Selskabets egenkapital androg | kr. | 40.882 |

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen anser som nævnt resultatet for utilfredsstillende.
Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2019/2020.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Selskabet ønsker af konkurrencemæssige hensyn ikke at oplyse nettoomsætningen i årsrapporten jævnfør Årsregnskabsloven.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid :

| | | |
|---|---|----|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 | år |
|---|---|----|

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

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

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | -5.467 | -6.508 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -5.467 | -6.508 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -25 | -11 |
| Ordinært resultat før skat | | -5.492 | -6.519 |
| Skat af årets resultat | 1 | 203 | 1.434 |
| Årets resultat | | -5.289 | -5.085 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -5.289 | -5.085 |
| I alt | | -5.289 | -5.085 |

Balance 30. september 2019

Aktiver

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 29.790 | 29.790 |
| Varebeholdninger i alt | | 29.790 | 29.790 |
| Udsudte skatteaktiver | | 16.524 | 15.316 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 3.000 |
| Tilgodehavender i alt | | 16.524 | 18.316 |
| Likvide beholdninger | | 5.818 | 5.061 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 52.132 | 53.167 |
| Aktiver i alt | | 52.132 | 53.167 |

Balance 30. september 2019

Passiver

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 90.000 | 90.000 |
| Overført resultat | | -49.118 | -43.829 |
| Egenkapital i alt | | 40.882 | 46.171 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 11.250 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 0 | 6.996 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 11.250 | 6.996 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 11.250 | 6.996 |
| Passiver i alt | | 52.132 | 53.167 |

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 90.000 | -43.829 | 46.171 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | -5.289 | -5.289 |
| Egenkapital, ultimo | 90.000 | -49.118 | 40.882 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2018/19 | 2017/18 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 1.208 | 1.434 |
| Regulering vedrørende tidligere år | -1.005 | 0 |
| | <u>203</u> | <u>1.434</u> |

2. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Claus Peukert Fotografi A/S

HC Away Holding ApS