

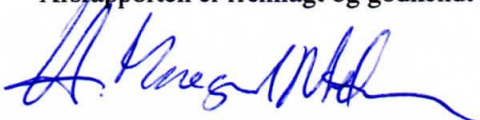
Soul Factory ApS
Skovshovedvej 10A, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 25 64 76 37

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. juni 2016.



Henrik Mægaard Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Soul Factory ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 10. juni 2016

Direktion



Henrik Maegaard Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Soul Factory ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Soul Factory ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1, hvori ledelsen redegør for selskabets kapitaltab og reetablering heraf samt selskabets likviditet, som ledelsen vurderer at være tilstrækkelig som følge af forventninger om øget aktivitet for året, hvorfor ledelsen aflægger årsregnskabet under forudsætningen om virksomhedens fortsatte drift.

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.

København, den 10. juni 2016

Grant Thornton
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Øle Skov
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Soul Factory ApS
Skovshovedvej 10A
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 25 64 76 37
Hjemsted: Charlottenlund
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henrik Maegaard Nielsen

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået i at drive konsulentvirksomhed indenfor ledelse og markedsføring.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -48.079 mod 86.000 sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet forventer et højere aktivitetsniveau for det kommende år. Ledelsen forventer således at kunne reetablere selskabskapitalen gennem driftsresultater, hvorfor ledelsen aflægger regnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Som følge af ledelsens forventninger til selskabets drift de kommende år er selskabets skatteaktiv indregnet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efterregnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Nettoomsætning	265.464	675
Omkostninger til råvarer og hjælpemidler	-18.369	-12
Andre eksterne omkostninger	-114.449	-106
Bruttoresultat	132.646	557
2 Personaleomkostninger	-193.491	-446
Driftsresultat	-60.845	111
Resultat før skat	-60.845	111
Skat af årets resultat	12.766	-25
Årets resultat	-48.079	86
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	86
Disponeret fra overført resultat	-48.079	0
Disponeret i alt	-48.079	86

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
Note		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.750	91
	Udskudte skatteaktiver	<u>50.391</u>	<u>37</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>54.141</u>	<u>128</u>
	Likvide beholdninger	<u>11.646</u>	<u>65</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>65.787</u>	<u>193</u>
	Aktiver i alt	<u>65.787</u>	<u>193</u>

Balance 31. december

Passiver	2015	2014
Note	kr.	t.kr.
Egenkapital		
Virksomhedskapital	128.775	129
Overført resultat	-226.084	-178
Egenkapital i alt	-97.309	-49
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15
Anden gæld	148.096	227
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	163.096	242
Gældsforpligtelser i alt	163.096	242
Passiver i alt	65.787	193

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabet forventer et højere aktivitetsniveau for det kommende år. Ledelsen forventer således at kunne reetablere selskabskapitalen gennem positive driftsresultater, hvorfor ledelsen aflægger regnskabet under forudsætning om fortsat drift.		

Som følge af ledelsens forventninger til selskabets drift for de kommende år er selskabets skatteaktiv indregnet.

2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	176.510	430
Andre omkostninger til social sikring	278	0
Personaleomkostninger i øvrigt	16.703	16
	<u>193.491</u>	<u>446</u>

3. Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2015	128.775	-178.005	-49.230
Årets overførte overskud	0	-48.079	-48.079
Egenkapital 31. december 2015	<u>128.775</u>	<u>-226.084</u>	<u>-97.309</u>

Der har ikke indenfor de seneste 5 år været bevægelser på virksomhedskapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Soul Factory ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer 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 og operationelle leasingomkostninger.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.