



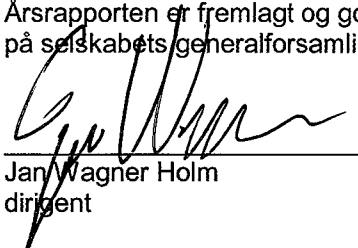
regnskab revision rådgivning

**Soulsea Holding ApS
Stenløkken 72
3460 Birkerød**

CVR-nummer: 32300553

**ÅRSRAPPORT
1. januar 2015 til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets generalforsamling, den 4/5 2016


Jan Wagner Holm
dirigent

Revisionsfirmaet Mentor Registreret Revisionsanpartsselskab
Registrerede Revisorer, medlem af FSR Danske Revisorer
CVR-NR 28136196

Revisorhuset Birkerød
Blokken 90, Postboks 87
3460 Birkerød

Tlf. 70 20 55 56
Fax 70 20 55 67
info@mentorrevision.dk

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER



regnskab revision rådgivning

Selskabet

Soulsea Holding ApS
Stenløkken 72
3460 Birkerød

CVR-nr: 32 30 05 53

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jan Wagner Holm

Revisor

Revisionsfirmaet Mentor Registreret Revisionsanpartsselskab
Registrerede Revisorer, medlem af FSR Danske Revisorer
Blokken 90, Postboks 87
3460 Birkerød

Kontaktperson: Niels Fisker-Andersen

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af konsulentvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har udviklet sig tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Soulsea Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 15 2016

Direktion


Jan Wagner Holm

Til kapitalejerne i Soulse Holding ApS
Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Soulse Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Birkerød, den 4/5 2016

Revisionsfirmaet Mentor, registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr 28136196


Nils Fisker Andersen
registreret revisor, FSR Danske Revisorer

GENERELT

Årsregnskabet for Soulsea Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (DKK).

Resultatopgørelsen er artsopdelt i beretningsform.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og er i alt væsentlighed følgende:

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning og andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Andre værdipapirer, som består af portefølgeaktier indregnes til seneste kendte handelsværdi fra 2013. Der er således ikke foretaget op- eller nedskrivning til den reelle markedsværdi i den mellemliggende periode frem til regnskabsafslutningen. Selskabets ledelse skønner dog at værdien af de unoterede værdipapirer ikke er forringet siden anskaffelsen.

Tilgodehavender

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

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

Egenkapital**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

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 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 ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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 indestående på bankkonti og kassebeholdninger.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015



	2015 DKK	2014 TDKK
BRUTTOFORTJENESTE	602.377	386
1 Personaleomkostninger.....	-500.716	-359
DRIFTSRESULTAT	101.661	27
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	722	9
Andre finansielle indtægter	1.388	2
Andre finansielle omkostninger	-1.800	-2
RESULTAT FØR SKAT	101.971	36
Skat af årets resultat.....	-26.736	-8
ÅRETS RESULTAT	75.235	28
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	0
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	-274.628	9
Overført resultat.....	248.663	19
DISPONERET I ALT	75.235	28

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER



regnskab revision rådgivning

	2015 DKK	2014 TDKK
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	130.643	406
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	25	0
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	145.494	146
Finansielle anlægsaktiver	276.162	552
ANLÆGSAKTIVER	276.162	552
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	143.620	248
Selskabsskat.....	32.757	0
Andre tilgodehavender.....	0	48
Periodeafgrænsningsposter	0	2
Tilgodehavender	176.377	298
Likvide beholdninger.....	1.081.171	595
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.257.548	893
AKTIVER	1.533.710	1.445

	2015 DKK	2014 TDKK
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overkurs ved emission	3.426	3
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode....	0	275
Overført resultat.....	1.117.120	869
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	0
4 EGENKAPITAL	1.346.746	1.272
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	20.729	14
Anden gæld	156.245	137
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	9.990	22
Kortfristede gældsforpligtelser	186.964	173
GÆLDSFORPLIGTELSE	186.964	173
PASSIVER.....	1.533.710	1.445
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2015 DKK	2014 TDKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	440.000	300
Pensioner.....	56.956	55
Andre omkostninger til social sikring.....	3.760	4
	<u>500.716</u>	<u>359</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo.....	247.657	248
Tilgang i årets løb.....	65.167	0
Afgang i årets løb.....	-182.181	0
	<u>130.643</u>	<u>248</u>
Kostpris 31. december 2015		
Op- og nedskrivninger primo.....	157.397	149
Årets opskrivning kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	-157.397	9
	<u>0</u>	<u>158</u>
Op- og nedskrivninger 31. december 2015		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	<u>130.643</u>	<u>406</u>

Kapitalandele i Heartball ApS, med hjemsted i Rudersdal Kommune, nom. DKK 125.000. Ejerandelen er 100%. Seneste årsrapport udviste et resultat på DKK 143 og en egenkapital på DKK 130.643.

3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Tilgang i årets løb.....	25	0
	<u>25</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	<u>25</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i Tellymo ApS, med hjemsted i Københavns Kommune, nom. DKK 12.250. Ejerandelen er 24,5%. Seneste årsrapport udviste et resultat på DKK -418.730 og en egenkapital på DKK -368.730.

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	3.426	0	3.426
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	274.628	-274.628	0
Overført resultat.....	868.457	248.663	1.117.120
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	101.200	101.200
	<u>1.271.511</u>	<u>75.235</u>	<u>1.346.746</u>

Selskabskapitalen er ikke ændret indenfor de seneste 5 år.

5 Eventualposter mv.

Selskabet indgår i sambeskatning med flere koncernforbundne selskaber. Selskabet hæfter for de øvrige selskabers selskabsskat og kildeskat vedr. udbytte, renter og royalties.

På statusdagen udgør koncernens samlede forpligtelser vedr. selskabsskat og kildeskat af udbytte, renter og royalties T.DKK 27.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.