

# SoulWorks ApS

GI Hovedgade 14  
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 42 54 81 89

## ÅRSRAPPORT 2021

Regnskabsperiode: 1/1 2021 - 31/12 2021

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
29. juni 2022

---

Sophia Jarqueline Catharina Johansson  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   | <u>SIDE</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger                     | 3.          |
| Ledelsespåtegning                       | 4.          |
| Ledelsesberetning                       | 5.          |
| <b>Årsregnskab</b>                      |             |
| Anvendt regnskabspraksis                | 6.          |
| Resultatopgørelse 1/1 2021 - 31/12 2021 | 11.         |
| Balance pr. 31/12 2021                  | 12.         |
| Egenkapitalopgørelse                    | 14.         |
| Noter                                   | 15.         |

This document has esignatur Agreement-ID: e603cddhKxOp247944077

# Selskabsoplysninger

## Selskab

SoulWorks ApS  
Gl Hovedgade 14  
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 42 54 81 89  
E-mail: sc@soulworks.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2021 - 31/12 2021

Stiftelsesdato: 30/6 2021

## Direktion

Sophia Jarqueline Catharina Johansson

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for SoulWorks ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

### Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

R.Revision ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 29. juni 2022

### Direktion

.....  
Sophia Jarqueline Catharina Johansson

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed indenfor coaching og teambuilding, samt hermed beslægtede virksomheder.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

## Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

### 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 og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen.

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

### Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver 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 anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

## Anvendt regnskabspraksis

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Goodwill opgøres på overtagelsestidspunktet som forskellen mellem kostprisen for virksomhedsovertagelsen og den overtagende virksomheds andel af dagsværdien af de overtagede, identificerbare aktiver og forpligtelser.

Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden vurderes ud fra den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Ledelsen har anslået at goodwill har en løbetid på 10 år.

De immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|          |         |
|----------|---------|
| Goodwill | 1-10 år |
|----------|---------|

### **Materielle anlægsaktiver**

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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



## Anvendt regnskabspraksis

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|  | <b>Brugstid</b> | <b>Restværdi af kostpris</b> |
|--|-----------------|------------------------------|
| Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar | 5 år            | 0 %                          |

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1/1 2021 - 31/12 2021

| Note |   | <u>2021</u>             |
|------|---|-------------------------|
|      | <b>BRUTTOFORTJENESTE</b>  | <b>6.393.283</b>        |
| 1    | Personaleomkostninger   | -1.068.879              |
| 2    | Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | <u>-24.613</u>          |
|      | <b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>                                  | <b>5.299.791</b>        |
|      | Andre finansielle omkostninger                                    | <u>-79.497</u>          |
|      | <b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>                                 | <b>5.220.294</b>        |
| 3    | Skat af årets resultat  | <u>-1.166.295</u>       |
|      | <b>ÅRETS RESULTAT</b>   | <b><u>4.053.999</u></b> |
|      | <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                            |                         |
|      | Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen                       | 2.000.000               |
|      | Overført resultat   | <u>2.053.999</u>        |
|      | <b>I ALT</b>  | <b><u>4.053.999</u></b> |

This document has esignatur Agreement-ID: e603cddhKxOp247944077

**Balance pr. 31/12 2021**  
**Aktiver**

| <u>Note</u>                                    | <u>2021</u>      |
|--|------------------|
| 2      Goodwill                                | 77.143           |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>        | <b>77.143</b>    |
| 2      Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0                |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>          | <b>0</b>         |
| <b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>                     | <b>77.143</b>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser    | 1.012.500        |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                   | <b>1.012.500</b> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder       | 9.837            |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>     | <b>9.837</b>     |
| <b>Likvide beholdninger</b>                    | <b>5.334.323</b> |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>                 | <b>6.356.660</b> |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                           | <b>6.433.803</b> |

This document has esignatur Agreement-ID: e603cddhKxOp247944077

**Balance pr. 31/12 2021**  
**Passiver**

| <u>Note</u>  | <u>2021</u>             |
|--|-------------------------|
| Virksomhedskapital   | 40.000                  |
| Overkurs ved emission  | 2.855                   |
| Overført resultat  | 2.053.999               |
| Forslag til udbytte  | <u>2.000.000</u>        |
| <b>EGENKAPITAL I ALT</b>   | <b><u>4.096.854</u></b> |
| <b>3</b> Udskudt skat  | <u>16.971</u>           |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                                | <b><u>16.971</u></b>    |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                           | 296.953                 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse                           | 316.314                 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | <u>1.706.711</u>        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>                       | <b><u>2.319.978</u></b> |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>                                     | <b><u>2.319.978</u></b> |
| <b>PASSIVER I ALT</b>  | <b><u>6.433.803</u></b> |
| <b>4</b> Eventualforpligtelser                                     |                         |

This document has esignatur Agreement-ID: e603cddhKxOp247944077

## EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2021

|                       | <u>1/1 2021</u> | <u>Overført i året</u> | <u>Udbetalt<br/>udbytte</u> | <u>Forslag til<br/>resultat-<br/>disponering</u> | <u>31/12 2021</u> |
|-----------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------|--|-------------------|
| Anpartskapital        | 40.000          | 0                      | 0                           | 0  | 40.000            |
| Overkurs ved emission | 0               | 2.855                  | 0                           | 0  | 2.855             |
| Overført resultat     | 0               | 0                      | 0                           | 2.053.999  | 2.053.999         |
| Forslag til udbytte   | 0               | 0                      | 0                           | 2.000.000  | 2.000.000         |
|                       | <u>40.000</u>   | <u>2.855</u>           | <u>0</u>                    | <u>4.053.999</u>                                 | <u>4.096.854</u>  |

## NOTER

### Note 1 - Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret

Gager og lønninger

Pensionsbidrag

Andre omkostninger til social sikring

**2021**

**1**

568.311

500.000

568

**1.068.879**

### Note 2 - Anlægsaktiver

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Kostpris 1. januar 2021

Tilgang

Afgang

**Kostpris 31. december 2021**

0

90.000

0

**90.000**

Afskrivninger 1. januar 2021

Afskrivninger vedrørende afgang

Årets afskrivninger

**Afskrivninger 31. december 2021**

0

0

12.857

**12.857**

**Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021**

**77.143**

#### **Materielle anlægsaktiver**

#### **Andre anlæg, driftsmateriel og inventar**

Kostpris 1. januar 2021

Tilgang

Afgang

**Kostpris 31. december 2021**

0

11.756

0

**11.756**

Afskrivninger 1. januar 2021

Afskrivninger vedrørende afgang

Årets afskrivninger

**Afskrivninger 31. december 2021**

0

0

11.756

**11.756**

**Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021**

**0**

#### **Afskrivninger:**

Goodwill

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

**Afskrivninger i alt**

**2021**

12.857

11.756

**24.613**

## NOTER

### Note 3 - Skat

#### **Skat af årets resultat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst  
Regulering af udskudt skat (indtægt)

2021

1.169.124

-2.829

**1.166.295**

### Note 4 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Soulworks Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## **Sophia Jarcqueline Catharina Johansson**

Som Adm. Direktør  
På vegne af Soulworks ApS  
PID: 9208-2002-2-152157904702  
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2022 kl.: 20:47:52  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## **Sophia Jarcqueline Catharina Johansson**

Som Dirigent  
På vegne af Soulworks ApS  
PID: 9208-2002-2-152157904702  
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2022 kl.: 10:48:47  
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: e603ddhKxQp247944077

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).