

SoulWorks Holding ApS

GI Hovedgade 14, 3.tv
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 42 56 97 20

ÅRSRAPPORT 2022

Regnskabsperiode: 1/1 2022 - 31/12 2022

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
29. juni 2023

Sophia Jarqueline Catharina Johansson
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2022 - 31/12 2022	9.
Balance pr. 31/12 2022	10.
Egenkapitalopgørelse	12.
Noter	13.

This document has esignatur Agreement-ID: 8e7e31PTRJZ250339510

Selskabsoplysninger

Selskab

SoulWorks Holding ApS
Gl Hovedgade 14, 3.tv
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 42 56 97 20

Telefon: 29 12 12 16
E-mail: sc@soulworks.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2022 - 31/12 2022

Stiftelsesdato: 22/7 2021

Direktion

Sophia Jarqueline Catharina Johansson

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 for SoulWorks Holding 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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 2023

Direktion

.....
Sophia Jarqueline Catharina Johansson

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i dattervirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som 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 2022 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

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.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre kapitalandele og værdipapirer

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

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 med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

Kapitalandele Tilknyttede Virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles 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 med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

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 gældsmetode 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 nettorealisationseværdi.

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

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/1 2022 - 31/12 2022

Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BRUTTOTAB	-6.347	-13.837
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender der er anlægsaktiver	-1.343.476	4.053.999
Andre finansielle omkostninger	<u>-5.102</u>	<u>0</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-1.354.925	4.040.162
1 Skat af årets resultat	<u>-3.044</u>	<u>3.044</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-1.357.969</u>	<u>4.043.206</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	0	57.200
Ekstraordinært udbytte	1.010.986	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-1.343.476	2.053.999
Overført resultat	<u>-1.025.479</u>	<u>1.932.007</u>
I ALT	<u>-1.357.969</u>	<u>4.043.206</u>

Der er efter statusdagen udloddet 874.000 kr. i ekstraordinært udbytte.

Balance pr. 31/12 2022
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	750.523	4.093.999
Finansielle anlægsaktiver i alt	750.523	4.093.999
ANLÆGSAKTIVER I ALT	750.523	4.093.999
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	1.219.273
Tilgodehavender i alt	0	1.219.273
Likvide beholdninger	1.937.648	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.937.648	1.219.273
AKTIVER I ALT	2.688.171	5.313.272

This document has esignatur Agreement-ID: 8e7e81PTRJZ250399510

Balance pr. 31/12 2022
Passiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	710.523	2.053.999
Overført resultat	906.528	1.932.007
Forslag til udbytte	<u>0</u>	<u>57.200</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.657.051</u>	<u>4.083.206</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.211	4.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	874.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	113.923	9.837
Skyldig selskabsskat	0	1.216.229
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>36.986</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.031.120</u>	<u>1.230.066</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.031.120</u>	<u>1.230.066</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.688.171</u>	<u>5.313.272</u>
3 Eventualforpligtelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2022

	<u>1/1 2022</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2022</u>
Anpartskapital	40.000	0	0	40.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.053.999	0	-1.343.476	710.523
Overført resultat	1.932.007	0	-1.025.479	906.528
Ekstraordinært udbytte	0	-1.010.986	1.010.986	0
Forslag til udbytte	57.200	-57.200	0	0
	<u>4.083.206</u>	<u>-1.068.186</u>	<u>-1.357.969</u>	<u>1.657.051</u>

NOTER

Note 1 - Skat

Skat af årets resultat:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skatter for tidligere år	3.044	0
Regulering af udskudt skat	0	-3.044
	<u>3.044</u>	<u>-3.044</u>

Note 2 - Kapitalandele

Tilknyttede virksomheder

Selskab

Soulworks ApS, Hørsholm

	<u>Andel</u>		
	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	40.000	0
Tilgang i året		0	40.000
Afgang i året		0	0
Kostpris ultimo		<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Op-/nedskrivninger primo		4.053.999	0
Op-/nedskrivninger i året via resultatopgørelsen		2.855	0
Resultatandel i året		-1.346.331	4.053.999
Øvrige reguleringer, herunder udloddet udbytte		-2.000.000	0
Opskrivninger ultimo		<u>710.523</u>	<u>4.053.999</u>

Regnskabsmæssig værdi ultimo

100,00%

750.523

4.093.999

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt

750.523

4.093.999

Note 3 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter, ligesom det sambeskattede datterselskab Soulworks ApS hæfter, ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

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 Clement

Navnet returneret af dansk MitID var:
Sophia Jarqueline Catharina Johansson
Adm. Direktør
På vegne af Soulworks Holding ApS
ID: 084a59bc-bad8-43bc-ab9e-f0ad929abe67
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 08:01:02
Underskrevet med MitID



Sophia Clement

Navnet returneret af dansk MitID var:
Sophia Jarqueline Catharina Johansson
Dirigent
På vegne af Soulworks Holding ApS
ID: 084a59bc-bad8-43bc-ab9e-f0ad929abe67
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 08:01:02
Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 8e7e31PTRJZ250339510

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.