

# Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv  
Registrerede revisorer

## Erhvervsstyrelsen

### Potential ApS

Strandvejen 336  
2980 Kokkedal

### Årsrapport 1/7 2015 - 30/6 2016

15. regnskabsår

CVR-nr : 26 61 82 82

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 9. december 2016  
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Ulla Beck  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/7 2015 - 30/6 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter til årsregnskabet	12

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

---

**Navn:** Potential ApS  
Strandvejen 336  
2980 Kokkedal

**CVR-nr.:** 26 61 82 82  
**Regnskabsår:** 1/7 2015 - 30/6 2016

---

**Direktion**

---

Ulla Beck

---

**Revisor**

---

Revidata registrerede revisorer A/S  
Bagsværdvej 92  
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende  
revisor:** Kenny Mencke

---

**Moderselskab**

---

Potential Holding ApS, Kokkedal

---

**Datterselskaber**

---

Personal Strengths Denmark ApS, Kokkedal

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/7 2015 - 30/6 2016, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kokkedal, den 9. december 2016

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

### I direktionen

Ulla Beck

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse af Potential ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Potential ApS for regnskabsåret 1/7 2015 - 30/6 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 9. december 2016  
Underskrevet elektronisk, se bagerste side  
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets forretningsområde er at udvikle og formidle ledelsesværktøjer og metoder til udvikling af samarbejde, effektivt teamwork og gode salgsresultater.

### Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har ikke udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. -43.595. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.033.879 og en egenkapital på kr. 1.460.118.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2016.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har anvendt reglerne for regnskabsklasse C for posten "Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder".

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Balanceposter i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer indregnes i resultatopgørelsen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis

### Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider. Aktiverne afskrives under hensyntagen til skønnet restværdi efter afsluttet brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Driftsmidler, som kan straks afskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/omkostninger.

### Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Selskabet indgår i sambeskattet koncernforhold. Skatteeffekten af sambeskatningen i koncernen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

## Balancen

### Anlægsaktiver

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

#### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte indregnes i resultatopgørelsen på deklareringsdatoen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre tilgodehavender

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

Deposita måles til kostpris.

### Omsætningsaktiver

#### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

### Hensættelser

#### Udskudte skatteforpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

### Gæld

#### Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

### Aktuel skattetilgodehavende

Aktuel skattetilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

## Resultatopgørelse for året 1/7 2015 - 30/6 2016

<u>Note</u>	2015/2016	2014/2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.527.052</b>	1.517.445
1 Personaleomkostninger	<b>-1.527.992</b>	-1.482.568
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>-940</b>	34.877
Afskrivninger	<b>-80.036</b>	-81.136
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>	<b>-80.976</b>	-46.259
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<b>19.219</b>	-81.676
2 Finansielle indtægter	<b>5.217</b>	5.044
Finansielle omkostninger	<b>-3.526</b>	-2.834
<b>Resultat før skat</b>	<b>-60.066</b>	-125.725
Skat af årets resultat	<b>16.471</b>	2.483
<b>Årets resultat</b>	<b>-43.595</b>	-123.242
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	<b>0</b>	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	<b>0</b>	0
Overført resultat	<b>-43.595</b>	-123.242
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-43.595</b>	-123.242

## Balance - Aktiver pr. 30. juni 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>234.290</u>	<u>314.326</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>234.290</u>	<u>314.326</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>315.431</u>	296.212
Andre tilgodehavender	<u>13.500</u>	<u>13.500</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>328.931</u>	<u>309.712</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>563.221</u>	<u>624.038</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>288.413</u>	437.754
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>144.383</u>	84.735
Andre tilgodehavender	<u>672</u>	697
Periodeafgrænsningsposter	<u>17.724</u>	<u>75.189</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>451.192</u>	<u>598.375</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	<u>1.019.466</u>	<u>915.230</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.019.466</u>	<u>915.230</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.470.658</u>	<u>1.513.605</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>2.033.879</u>	<u>2.137.643</u>

**Balance - Passiver  
pr. 30. juni 2016**

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Selskabskapital	125.000	125.000
5 Reserver for nettoopskrivning indre værdis metode	315.429	296.210
6 Overført resultat	1.019.689	1.082.502
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.460.118</b>	<b>1.503.712</b>
<b>Hensatte forpligtigelser</b>		
Hensættelse til udskudt skat	673	16.472
<b>Hensatte forpligtigelser i alt</b>	<b>673</b>	<b>16.472</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	44.347	44.594
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	528.741	572.865
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>573.088</b>	<b>617.459</b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>573.088</b>	<b>617.459</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.033.879</b>	<b>2.137.643</b>
7 Sikkerheder og pantsætninger		
8 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver		

## Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>		
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Løn og gager	1.463.320		
Pensioner	51.192		
Sociale bidrag og personaleomkostninger	13.480		
Refusioner	0		
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.527.992</b>		
<b>2 Finansielle indtægter</b>			
Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 5.			
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>			
Selskabet ejer følgende kapitalandele i tilknyttede virksomheder:			
	Resultat	Egenkapital	Ejerandel
Personal Strengths Denmark ApS, Kokkedal	19.219	315.430	100%
<b>4 Selskabskapital</b>			
Anpartskapital			125.000
<b>Selskabskapital i alt</b>			<b>125.000</b>
<b>5 Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>			
Reservefond, primo			296.210
Årets henlæggelser til reserver for nettoopskrivning			19.219
<b>Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode i alt</b>			<b>315.429</b>
<b>6 Overført resultat</b>			
Overført resultat, primo			1.082.503
Årets overførte resultat			-43.595
Årets ændring reserver for nettoopskrivning			-19.219
<b>Overført resultat i alt</b>			<b>1.019.689</b>
<b>7 Sikkerheder og pantsætninger</b>			
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.			

## Noter til årsregnskabet

2015/2016

### Note

#### **8 Eventualforpligtelser og eventualaktiver**

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på t.kr. 49. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. balancedagen t.kr. 54. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Ulla Birgitta Maria Beck

Direktør

På vegne af: Potential ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-455904742496

IP: 83.88.145.18

2016-12-09 16:21:42Z

NEM ID 

## Kenny Mencke

Registreret revisor

På vegne af: Revidata A/S

Serienummer: CVR:37029815-RID:1264769343786

IP: 176.22.251.194

2016-12-09 17:05:46Z

NEM ID 

## Ulla Birgitta Maria Beck

Dirigent

På vegne af: Potential ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-455904742496

IP: 83.88.145.18

2016-12-09 18:46:11Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3E05F30IE1-54P47-KFSCN-W4GMF-5J3Y1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>