

Revidata

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

Erhvervsstyrelsen

Personal Strengths Denmark ApS

Strandvejen 336
2980 Kokkedal

Årsrapport 1/7 2017 - 30/6 2018

12. regnskabsår

CVR-nr : 30 07 84 62

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 17. september 2018
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 2017 - 30/6 2018 | 9 |
| Balance pr. 30. juni 2018 | 10 |
| Noter til årsregnskabet | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Personal Strengths Denmark ApS
Strandvejen 336
2980 Kokkedal

CVR-nr.: 30 07 84 62
Regnskabsår: 1/7 2017 - 30/6 2018

Direktion

Ulla Beck
Christopher Beck

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende
revisor:** Kenny Mencke

Moderselskab

Potential ApS, Kokkedal

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/7 2017 - 30/6 2018, 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 11. september 2018
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Ulla Beck

Christopher Beck

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Personal Strengths Denmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Personal Strengths Denmark ApS for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018 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 11. september 2018
Underskrevet elektronisk, se bagerste side
Revidata Registrerede Revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke
Registreret revisor
mne11301

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at formidle værktøjer til kommunikation og konflikthåndtering, primært til ledere og personalegrupper.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/Bruttotab

Bruttofortjenesten/Bruttotabet består af nettoomsætning, vareforbrug/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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris efter FIFO-metoden, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for at være i behold. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Hensættelser

Udskudte skatteaktiver

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.

Resultatopgørelse for året 1/7 2017 - 30/6 2018

| <u>Note</u> | <u>2017/2018</u> | <u>2016/2017</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | 55.188 | -68.262 |
| Resultat af primær drift | 55.188 | -68.262 |
| 1 Finansielle indtægter | 0 | 0 |
| 2 Finansielle omkostninger | -1.937 | -1.730 |
| Resultat før skat | 53.251 | -69.992 |
| Skat af årets resultat | -11.716 | 15.398 |
| Årets resultat | 41.535 | -54.594 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overført resultat | 41.535 | -54.594 |
| Disponeret i alt | 41.535 | -54.594 |

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 30. juni 2018**

| <u>Note</u> | <u>2017/2018</u> | <u>2016/2017</u> |
|--|------------------|------------------|
| Omsætningsaktiver | | |
| Varebeholdninger | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | <u>15.000</u> | 15.000 |
| Varebeholdninger i alt | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 12.750 | 8.606 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 4.258 |
| Andre tilgodehavender | <u>14.515</u> | <u>26.231</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>27.265</u> | <u>39.095</u> |
| Likvide beholdninger | | |
| Likvide beholdninger | <u>334.472</u> | <u>341.658</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>334.472</u> | <u>341.658</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>376.737</u> | <u>395.753</u> |
| Aktiver i alt | <u>376.737</u> | <u>395.753</u> |

**Balance - Passiver
pr. 30. juni 2018**

| <u>Note</u> | <u>2017/2018</u> | <u>2016/2017</u> |
|--|------------------|------------------|
| Egenkapital | | |
| 3 Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| 4 Overført resultat | 177.371 | 135.836 |
| Egenkapital i alt | 302.371 | 260.836 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 20.625 | 54.236 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 48.056 | 50.377 |
| Anden gæld | 5.685 | 30.304 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser i alt | 74.366 | 134.917 |
| Gældsforpligtigelser i alt | 74.366 | 134.917 |
| Passiver i alt | 376.737 | 395.753 |
| 5 Sikkerheder og pantsætninger | | |
| 6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver | | |

Noter til årsregnskabet

| <u>Note</u> | <u>2017/2018</u> |
|--|---|
| <p>1 Finansielle indtægter Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 0.</p> | |
| <p>2 Finansielle omkostninger Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 2.</p> | |
| <p>3 Selskabskapital Anpartskapital Selskabskapital i alt</p> | <p style="text-align: right;"><u>125.000</u> <u>125.000</u></p> |
| <p>4 Overført resultat Overført resultat, primo Overført resultat Overført resultat i alt</p> | <p style="text-align: right;"><u>135.836</u> <u>41.535</u> <u>177.371</u></p> |
| <p>5 Sikkerheder og pantsætninger Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.</p> | |
| <p>6 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.</p> | |

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab/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. 41. 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

Ledelse og dirigent

På vegne af: Personal Strengths Denmark ApS
Serienummer: PID:9208-2002-2-455904742496
IP: 83.88.xxx.xxx
2018-10-09 07:41:36Z

NEM ID 

Christopher Beck

Direktør

På vegne af: Personal Strengths Denmark ApS
Serienummer: PID:9208-2002-2-128591889198
IP: 188.177.xxx.xxx
2018-10-09 07:48:45Z

NEM ID 

Kenny Mencke

Registreret revisor

På vegne af: Revidata Registrerede Revisorer A/S
Serienummer: CVR:37029815-RID:1264769343786
IP: 152.115.xxx.xxx
2018-10-09 07:58:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LBTAW-N03DS-YG4VP-QUZKL-CNWPT-DUZZI

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 tidsstemplet 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>. 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>