

Potential Project Denmark ApS

Kanslergade 4, st. tv.
c/o Mikkel Dybkjær
2100 København Ø

CVR-nr. 37701718

Årsrapport

01-07-2019 - 30-06-2020

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-11-2020

Mikkel Dybkjær
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020 for Potential Project Denmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 30-11-2020

Direktion

Gitte Korfitsen Dybkjær
Adm. direktør

Potential Project Denmark ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Potential Project Denmark ApS Kanslergade 4, st. tv. c/o Mikkel Dybkjær 2100 København Ø
CVR-nr.	37701718
Hjemsted	København
Regnskabsår	01-07-2019 - 30-06-2020
Direktion	Gitte Korfitsen Dybkjær, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udvikling, salg og markedsføring af mindfulness- og lederskabsprogrammer.

Dette er det tredje regnskabsår for Potential Project Denmark ApS. Foruden Gitte Korfitsen Dybkjær, er der 5 freelance trænere tilknyttet.

I de sidste 12 måneder er virksomheden vokset og leveret løsninger til både nye og eksisterende klienter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020 udviser et resultat på kr. 47.504, og selskabets balance pr. 30-06-2020 udviser en balancesum på kr. 1.156.859, og en egenkapital på kr. 366.887.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Potential Project Denmark ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har endvidere valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledning for regnskabsklasse B- og C-virksomheder.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Potential Project Denmark ApS og dattervirksomheder, hvori Potential Project Denmark ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder, jf. koncernoversigten.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab

Potential Project Denmark ApS

Anvendt regnskabspraksis

og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde

Finansielle indtægter og omkostninger

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Potential Project Denmark ApS

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Anden gæld

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste		1.059.926	1.152.284
Personaleomkostninger	1	-999.024	-848.187
Driftsresultat		60.902	304.097
Finansielle omkostninger	2	0	0
Resultat før skat		60.902	304.097
Skat af årets resultat		-13.398	-68.203
Årets resultat		47.504	235.894
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	200.000
Overført resultat		47.504	35.895
Resultatdisponering		47.504	235.895

Potential Project Denmark ApS

Balance 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		461.955	350.100
Tilgodehavender		<u>461.955</u>	<u>350.100</u>
Likvide beholdninger		<u>694.904</u>	<u>1.227.218</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.156.859</u>	<u>1.577.318</u>
Aktiver		<u>1.156.859</u>	<u>1.577.318</u>

Potential Project Denmark ApS

Balance 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	50.000	50.000
Overført resultat	4	316.887	369.381
Udbytte for regnskabsåret	5	0	200.000
Egenkapital	6	366.887	619.381
Leverandører af varer og tjenesteydelser		465.588	288.863
Selskabsskat		175.661	162.263
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		148.723	506.811
Kortfristede gældsforpligtelser		789.972	957.937
Gældsforpligtelser		789.972	957.937
Passiver		1.156.859	1.577.318
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Andre noteoplysninger	9		

Noter

	2019/20	2018/19
1. Personalemkostninger		
Lønninger	969.785	820.941
Andre omkostninger til social sikring	1.986	1.823
Andre personaleomkostninger	27.253	25.423
	999.024	848.187

Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
-----------------------------------	---	---

2. Finansielle omkostninger

3. Virksomhedskapital

Årets tilgang	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

Saldo primo	269.383	333.486
Årets tilgang	47.504	35.895
Saldo ultimo	316.887	369.381

5. Udbytte for regnskabsåret

Årets tilgang	0	200.000
Saldo ultimo	0	200.000

6. Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	50.000	369.382	200.000	619.382
Udbetalt udbytte fra sidste år		-100.000	-200.000	-300.000
Forslag til årets resultatdisponering		47.504		47.504
	50.000	316.886	0	366.886

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

9. Særlige poster