

Potentiale Holding IVS

Bukdalvej 6
7500 Holstebro

Årsrapport
20. december 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

Else Winther
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Potentiale Holding IVS

Bukdalvej 6

7500 Holstebro

Telefonnummer: 60660550

e-mailadresse: mail@stefanwinther.dk

CVR-nr: 38298372

Regnskabsår: 20/12/2016 - 31/12/2017

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier/anparter i andre selskaber samt hertil knyttede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser et overskud på kr. 104.472. Selskabets resultat og økonomiske udvikling giver ikke anledning til at fremsætte supplerende bemærkninger.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Fravalg af revision

Selskabet bekræfter at leve op til betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabslovens § 135. Revision er også fravalgt for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Indregning

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 males palideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fraga selskabet, og forpligtelsens værdi kan males palideligt.

Ved første indregning males aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende males aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

....

Resultatopgørelse

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af arets resultat

Arets skat, som består af arets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til arets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til arets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

....

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis. Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der males til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af arets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere ars skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat beregnes 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 skatteværdien af fremførselsberettiget underskud, males 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 nettoskatteaktiver males til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat males 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, males til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

....

Resultatopgørelse 20. dec. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1	46.972
Bruttoresultat		46.972
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.500
Resultat af ordinær primær drift		44.472
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	2	60.000
Ordinært resultat før skat		104.472
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		104.472
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		104.472
I alt		104.472

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		27.012
Kapitalandele i associerede virksomheder		17.460
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	44.472
Anlægsaktiver i alt		44.472
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		60.000
Tilgodehavender i alt		60.000
Likvide beholdninger		100
Omsætningsaktiver i alt		60.100
Aktiver i alt		104.572

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		100
Overført resultat		104.472
Egenkapital i alt		104.572
Passiver i alt		104.572

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2016/17	-
	kr.	kr.
Andel af resultat efter skat, Nordisk Spil IVS (50%)	-3.302	
Andel af resultat efter skat, Fest-Spil IVS (50%)	50	
Andel af resultat efter skat, Novia IVS (50%)	20.712	
Andel af resultat efter skat, Potentialeværkstedet IVS (100%)	74.349	
Andel af resultat efter skat, HWOK IVS (100%)	-47.337	
Afskrivning på goodwill, Nordisk Spil IVS (50%)	2.500	
	46.972	

2. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2016/17	-
	kr.	kr.
Udbytte, Nordisk Spil IVS (50%)	0	
Udbytte, Fest-Spil IVS (50%)	0	
Udbytte, Novia IVS (50%)	0	
Udbytte, Potentialeværkstedet IVS (100%)	60.000	
Udbytte, HWOK IVS (100%)	0	
Forventet udbytte, total:	60.000	

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	101	101
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	101	101
Nettoopskrivninger primo	0	0
Andel i årets resultat jf. note	86.911	17.359
Udloddet udbytte	-60.000	0
Nettoopskrivninger ultimo	26.911	17.359
Regnskabsmæssig værdi ultimo	27.012	17.460
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	12.500

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Potentialeværkstedet IVS, Holstebro	100%	74.389	134.348
HWOK IVS, Holstebro	100%	-47.337	-47.437

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Nordisk Spil IVS	50%	-6.604	-6.606
Fest-Spil IVS	50%	100	0
Novia IVS	50%	41.424	41.324