

**The Other Potential ApS**  
**Blågårdsgade 15 A, 2200 København N**

---

**Årsrapport for**  
**2017**

---

**CVR-nr. 37 64 94 65**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. juni 2018.

---

Sarah Juhl Gregersen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for The Other Potential ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 2. juni 2018

### **Direktion**

Sarah Juhl Gregersen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i The Other Potential ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for The Other Potential ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Ethiske 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.

Risskov, den 2. juni 2018

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Kaj Kromann Laschewski  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 32783

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

The Other Potential ApS  
Blågårdsgade 15 A  
2200 København N

CVR-nr.: 37 64 94 65

Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
1. regnskabsår

**Direktion**

Sarah Juhl Gregersen

**Revisor**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Voldbjergvej 16, 2. sal  
8240 Risskov

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive coaching- og kursusvirksomhed samt anden hermed beslægtet aktivitet.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 130.812 mod 23.481 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -11.875 mod -65.037 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt egenkapitalen.

Selskabet forventer at reetablere kapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitaltilførsel. Anpartshaver vil støtte driften for det kommende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for The Other Potential ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

## Anvendt regnskabspraksis

---

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Vareforbrug omfatter omkostninger til hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12</u> <u>2017</u>	<u>18/4 - 31/12</u> <u>2016</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>130.812</b>	<b>23.481</b>
2 Personaleomkostninger	-135.939	-111.379
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-5.127</b>	<b>-87.898</b>
Andre finansielle indtægter	0	5.000
3 Øvrige finansielle omkostninger	-8.587	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-13.714</b>	<b>-82.898</b>
4 Skat af årets resultat	1.839	17.861
<b>Årets resultat</b>	<b>-11.875</b>	<b>-65.037</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-11.875	-65.037
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-11.875</b>	<b>-65.037</b>

**Balance 31. december**

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2017	2016
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	6.118
Udsudte skatteaktiver	19.700	17.861
Andre tilgodehavender	16.691	11.537
Tilgodehavender i alt	36.391	35.516
Likvide beholdninger	66.448	51.085
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>102.839</b>	<b>86.601</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>102.839</b>	<b>86.601</b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	50.000	50.000
6	Overført resultat	-76.912	-65.037
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-26.912</u></b>	<b><u>-15.037</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.388	12.575
	Anden gæld	110.363	89.063
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>129.751</u>	<u>101.638</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>129.751</u></b>	<b><u>101.638</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>102.839</u></b>	<b><u>86.601</u></b>

**1 Usikkerhed om going concern**

## Noter

	1/1 - 31/12 2017	18/4 - 31/12 2016
<b>1. Usikkerhed om going concern</b>		
Selskabet har tabt egenkapitalen.		
Selskabet forventer at reetablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitaltilførsel. Anpartshaver vil støtte driften for det kommende regnskabsår.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	134.235	110.811
Andre omkostninger til social sikring	1.704	568
	<b>135.939</b>	<b>111.379</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	8.587	0
	<b>8.587</b>	<b>0</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	-1.839	-17.861
	<b>-1.839</b>	<b>-17.861</b>
	31/12 2017	31/12 2016
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	50.000	50.000
	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2017	-65.037	0
Årets overførte overskud eller underskud	-11.875	-65.037
	<b>-76.912</b>	<b>-65.037</b>