

The Other Potential ApS
Blågårdsgade 15 A, 2200 København N

Årsrapport for
2016

CVR-nr. 37 64 94 65

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2017..

Sarah Juhl Gregersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 18. april - 31. december 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. april - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 20. juni 2017

Direktion

Sarah Juhl Gregersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i The Other Potential ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for The Other Potential ApS for regnskabsåret 18. april - 31. december 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 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 20. juni 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Kaj Kromann Laschewski
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

The Other Potential ApS
Blågårdsgade 15 A
2200 København N

CVR-nr.: 37 64 94 65

Regnskabsår: 18. april - 31. december

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 23.481 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -65.037 kr. Ledelsen anser årets resultat som forventet, da der er tale om et opstartsår.

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 aflægges i danske kroner. Det er selskabets første regnskabsår.

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

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 poster

Finansielle poster indeholder renteindtægter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>18/4 - 31/12 2016</u>
Bruttofortjeneste	23.481
1 Personaleomkostninger	-111.379
Resultat af primær drift	-87.898
2 Andre finansielle indtægter	5.000
Resultat før skat	-82.898
Skat af årets resultat	17.861
Årets resultat	-65.037
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-65.037
Disponeret i alt	-65.037

Balance

AktiverNote31/12 2016**Omsætningsaktiver**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.118
Udsudte skatteaktiver	17.861
Andre tilgodehavender	<u>11.537</u>
Tilgodehavender i alt	<u>35.516</u>

Likvide beholdninger	<u>51.085</u>
----------------------	---------------

Omsætningsaktiver i alt	<u>86.601</u>
--------------------------------	----------------------

Aktiver i alt	<u>86.601</u>
----------------------	----------------------

Balance

Passiver		<u>31/12 2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
3	Virksomhedskapital	50.000
4	Overført resultat	<u>-65.037</u>
Egenkapital i alt		<u>-15.037</u>
 Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.575
5	Anden gæld	<u>89.063</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>101.638</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>101.638</u>
 Passiver i alt		<u>86.601</u>
 6 Ulovligt kapitalejrlån		

Noter

	18/4 - 31/12 2016
1. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	110.811
Andre omkostninger til social sikring	568
	111.379
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1
2. Andre finansielle indtægter	
Renter, mellemregning med anpartshaver	5.000
	5.000
3. Virksomhedskapital	
Kontant kapitaludvidelse	50.000
	50.000
4. Overført resultat	
Årets overførte overskud eller underskud	-65.037
	-65.037
5. Anden gæld	
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	23.462
ATP og andre sociale ydelser	568
Udlæg, ansatte og ejer	65.033
	89.063
6. Ulovligt kapitalejrlån	
Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.	
Lånet er dog udlignet.	