

My Pocket ApS

Strandvejen 267 C
2920 Charlottenlund
CVR-nr. 21 75 06 46

Årsrapport for 1. januar 2016 - 31. december 2016
(18. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 9. april 2017

Bent Sørensen
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: My Pocket ApS
Strandvejen 267 C
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 21 75 06 46
Stiftet: 18. maj 1999
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion Bent Sørensen
Lisbeth Sørensen

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for My Pocket ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 9. april 2017

I direktionen:

Lisbeth Sørensen

Bent Sørensen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i My Pocket ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for My Pocket ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 9. april 2017

AUGUSTA REVISION
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 44 53 86

Nikolaj Kure Jensen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive butikken i Hellerup.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -349.231.

Egenkapitalen udgør kr. -215.217.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for My Pocket ApS for 1. januar 2016 - 31. december 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af direkte driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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 ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Omfatter de direkte omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

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 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 samt udbytter

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsomkostninger/driftsindtægter.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af tilgodehavende deposita, som måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 skattemæssigt underskud, måles 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 måles til nettorealisationstværdi.

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, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

	Note	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE		73.658	219.372
Personaleomkostninger.....	1	<u>-485.880</u>	<u>-505.358</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		-412.222	-285.986
Afskrivninger		<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-412.222	-285.986
Finansielle indtægter		149	1.185.987
Finansielle omkostninger	2	<u>-38.226</u>	<u>-64.315</u>
RESULTAT FØR SKAT		-450.299	835.686
Skat af årets resultat	3	<u>101.068</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-349.231</u></u>	<u><u>835.686</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>-349.231</u>	<u>835.686</u>
Disponeret i alt		<u><u>-349.231</u></u>	<u><u>835.686</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
ANLÆGSAKTIVER:			
Immaterielle anlægsaktiver:			
Goodwill	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar	4	8.500	8.500
Indretning af lejede lokaler	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>8.500</u>	<u>8.500</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
Andre tilgodehavender		<u>83.358</u>	<u>80.983</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>83.358</u>	<u>80.983</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>91.858</u>	<u>89.483</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Handelsvarer		<u>651.023</u>	<u>809.645</u>
Varebeholdninger i alt		<u>651.023</u>	<u>809.645</u>
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		6.039	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.637	0
Andre tilgodehavender		13.912	34.432
Tilgodehavende selskabsskat		6	0
Udskudt skatteaktiv		101.068	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>44.202</u>	<u>49.280</u>
Tilgodehavender i alt		<u>166.864</u>	<u>83.712</u>
Værdipapirer		<u>1.684</u>	<u>1.561</u>
Likvide beholdninger		<u>1.695</u>	<u>5.146</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>821.266</u>	<u>900.064</u>
AKTIVER I ALT		<u>913.124</u>	<u>989.547</u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-340.217	9.014
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	5	-215.217	134.014
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Udskudt skat		0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		0	0
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Gæld til kreditinstitutter		429.474	444.676
Modtagne forudbetalinger fra kunder		19.061	23.073
Leverandører af varer og tjenesteydelser		126.084	143.303
Gæld til tilknyttede virksomheder		339.959	0
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		213.763	244.481
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.128.341	855.533
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		1.128.341	855.533
PASSIVER I ALT		913.124	989.547
Personaleforhold	1		
Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		

Noter

1 Personaleforhold	2016	2015
Lønninger	495.861	474.629
Pensioner	0	5.120
Andre omkostninger til social sikring	12.123	20.556
Øvrige personaleomkostninger	9.737	6.303
Regulering af feriepengeforpligtelse	<u>-31.841</u>	<u>-1.250</u>
Personale omkostninger i alt	<u>485.880</u>	<u>505.358</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>3</u>	<u>3</u>

2 Finansielle omkostninger

Af de finansielle omkostninger udgør kr. 8.334 renter til tilknyttede virksomheder.

3 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>-101.068</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-101.068</u>	<u>0</u>

Noter

4 Anlægsoversigt

Immaterielle anlægsaktiver	Goodwill
Kostpris 1. januar 2016	500.000
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>500.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	500.000
Årets afskrivninger	0
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	<u><u>0</u></u>

Materielle anlægsaktiver	Drifts- materiel og inventar	Indr. af lejede lok.
Kostpris 1. januar 2016	477.721	610.308
Tilgang	0	0
Afgang	<u>-295.126</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>182.595</u>	<u>610.308</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	469.221	610.308
Årets afskrivninger	0	0
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-295.126</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>174.095</u>	<u>610.308</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	<u><u>8.500</u></u>	<u><u>0</u></u>

Noter

4 Anlægsoversigt, forsat

Afskrivninger	2016	2015
Goodwill	0	0
Driftsmateriel og inventar	0	0
Indretning af lejede lokaler	0	0
Afskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	125.000	9.014	0	134.014
Betalt udbytte	-	0	0	0
Årets resultat	-	-349.231	0	-349.231
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>-340.217</u>	<u>0</u>	<u>-215.217</u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet Sorensen Holding ApS som administrationsselskab og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ligeledes ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

Huslejeforpligtelser

Selskabet har indgået en lejeaftale som kan opsiges med er varsel på 6 måneder. Husleje i uopsigelsesperioden udgør derfor 6 måneders leje svarende til t.kr. 162.