

My Pocket ApS

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

Årsrapport for 2017
(19. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2018

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 2017 - 31. december 2017

Direktion Bent Sørensen

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for My Pocket ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg 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 min 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 7. maj 2018

I direktionen:

Bent Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i My Pocket ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for My Pocket ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 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.

Hellerup, den 7. maj 2018

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

Niklas Tullberg Hoff
Registreret revisor
MNE-nr. 34 597

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive butikken i Hellerup.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -619.500.

Egenkapitalen udgør kr. -834.717.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har i 2018 påbegyndt ophør af aktivitet. Se note 1.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for My Pocket ApS for 1. januar 2017 - 31. december 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 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 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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer 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 mv.

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

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, inventar samt indretning af lejede lokaler 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 salgsomkostninger 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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 nettorealisationseværdi.

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.

Resultatopgørelse

	Note	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE		-72.342	73.658
Personaleomkostninger.....	2	<u>-417.860</u>	<u>-485.880</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		-490.202	-412.222
Afskrivninger		<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-490.202	-412.222
Finansielle indtægter		136	149
Finansielle omkostninger		<u>-28.366</u>	<u>-38.226</u>
RESULTAT FØR SKAT		-518.432	-450.299
Skat af årets resultat		<u>-101.068</u>	<u>101.068</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-619.500</u></u>	<u><u>-349.231</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>-619.500</u>	<u>-349.231</u>
Disponeret i alt		<u><u>-619.500</u></u>	<u><u>-349.231</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-17	31/12-16
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar		8.500	8.500
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>8.500</u>	<u>8.500</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
Andre tilgodehavender		<u>84.572</u>	<u>83.358</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>84.572</u>	<u>83.358</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>93.072</u>	<u>91.858</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Handelsvarer		<u>396.915</u>	<u>651.023</u>
Varebeholdninger i alt		<u>396.915</u>	<u>651.023</u>
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		0	6.039
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.637	1.637
Andre tilgodehavender		32.350	13.912
Tilgodehavende selskabsskat		12	6
Udskudt skatteaktiv		0	101.068
Periodeafgrænsningsposter		<u>15.711</u>	<u>44.202</u>
Tilgodehavender i alt		<u>49.710</u>	<u>166.864</u>
Værdipapirer		<u>1.766</u>	<u>1.684</u>
Likvide beholdninger		<u>3.490</u>	<u>1.695</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>451.881</u>	<u>821.266</u>
AKTIVER I ALT		<u>544.953</u>	<u>913.124</u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-17	31/12-16
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-959.717	-340.217
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT		-834.717	-215.217
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Udskudt skat		0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		0	0
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Modtagne forudbetalinger		23.905	19.061
Gæld til kreditinstitutter		424.429	429.474
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.029	126.084
Gæld til tilknyttede virksomheder		673.822	339.959
Anden gæld		217.485	213.763
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.379.670	1.128.341
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		1.379.670	1.128.341
PASSIVER I ALT		544.953	913.124
Begivenheder efter balancedagen	1		
Personaleforhold	2		
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		

Noter

1 Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har i 2018 påbegyndt ophør af aktivitet, herunder opsagt lejemål på lokaler.

2 Personaleforhold	2017	2016
Lønninger	385.484	495.861
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	10.859	12.123
Øvrige personaleomkostninger	9.589	9.737
Regulering af feriepengeforpligtelse	<u>11.928</u>	<u>-31.841</u>
Personale omkostninger i alt	<u>417.860</u>	<u>485.880</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>3</u>	<u>3</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskab Sorensen Holding ApS som administrationselskab 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 et varsel på 4 måneder. Husleje i uopsigelighedsperioden udgør derfor 4 måneders leje svarende til t.kr. 109.