

My Teddy ApS
Andkærvej 14, 7100 Vejle

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 36 02 76 30

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. marts 2016.

Pia Stenner Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for My Teddy 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 2. februar 2016

Direktion

Pia Stenner Møller
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i My Teddy ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for My Teddy ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, henviser vi til ledelsesberetningen samt note 1, hvoraf det fremgår, at ledelsen forventer driften udvikler sig positivt i 2016 og at man dermed kan reetablere selskabets egenkapital via fremtidig indtjening samt man kan fastholde den nuværende finansiering via selskabets bankforbindelse, hvilket er en forudsætning for selskabets fortsatte drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, den 2. februar 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jesper Hørby Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

My Teddy ApS
Andkærvej 14
7100 Vejle

CVR-nr.: 36 02 76 30
Stiftet: 27. juni 2014
Hjemsted: Vejle
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
2. regnskabsår

Direktion

Pia Stenner Møller, direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består primært i salg af bamser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 669.164 kr. mod 140.813 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -452.741 kr. mod -400.880 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets ledelse har iværksat en række tiltag, som gerne skulle sikre en positiv udvikling i resultatet for 2016, således selskabets drift kan bidrage positivt fremadrettet.

Selskabet er i løbende positiv dialog med selskabets bankforbindelse omkring fortsættelse af selskabets engagement med banken, og ledelsen forventer at kunne fastholde den nuværende finansiering i 2016.

Ledelsen aflægger på baggrund af ovenstående årsregnskabet med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for My Teddy 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. 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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	669.164	140.813
2 Personaleomkostninger	-959.468	-487.128
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-77.533	-27.260
Driftsresultat	-367.837	-373.575
3 Andre finansielle indtægter	18.434	504
Øvrige finansielle omkostninger	-103.338	-44.309
Resultat før skat	-452.741	-417.380
4 Skat af årets resultat	0	16.500
Årets resultat	-452.741	-400.880
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-452.741	-400.880
Disponeret i alt	-452.741	-400.880

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
5	Goodwill	45.000	60.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>45.000</u>	<u>60.000</u>
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	58.350	76.064
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>58.350</u>	<u>76.064</u>
7	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	23.935	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>23.935</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>127.285</u>	<u>136.064</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	506.100	233.471
	Forudbetalinger for varer	63.102	231.185
	Varebeholdninger i alt	<u>569.202</u>	<u>464.656</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	250.715	80.963
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	47.164	0
	Andre tilgodehavender	21.000	21.000
	Periodeafgrænsningsposter	36.011	71.230
	Tilgodehavender i alt	<u>354.890</u>	<u>173.193</u>
	Likvide beholdninger	<u>81.923</u>	<u>42.767</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.006.015</u>	<u>680.616</u>
	Aktiver i alt	<u>1.133.300</u>	<u>816.680</u>

Balance 31. december

Passiver			
Note		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	50.000	50.000
9	Overført resultat	-837.954	-385.213
	Egenkapital i alt	<u>-787.954</u>	<u>-335.213</u>
Gældsforpligtelser			
10	Anden gæld	721.879	450.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>721.879</u>	<u>450.000</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	50.000	50.000
	Gæld til pengeinstitutter	662.093	324.889
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	99.649	84.780
	Anden gæld	385.550	242.224
	Periodeafgrænsningsposter	2.083	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.199.375</u>	<u>701.893</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.921.254</u>	<u>1.151.893</u>
	Passiver i alt	<u>1.133.300</u>	<u>816.680</u>
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
12 Eventualposter			

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse har iværksat en række tiltag, som gerne skulle sikre en positiv udvikling i resultatet for 2016, således selskabets drift kan bidrage positivt fremadrettet.

Selskabet er i løbende positiv dialog med selskabets bankforbindelse omkring fortsættelse af selskabets engagement med banken, og ledelsen forventer at kunne fastholde den nuværende finansering i 2016.

Ledelsen aflægger på baggrund af ovenstående årsregnskabet med fortsat drift for øje.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	917.450	478.010
Andre omkostninger til social sikring	8.370	4.554
Personaleomkostninger i øvrigt	33.648	4.564
	<u>959.468</u>	<u>487.128</u>
3. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	13	0
Renter debitorer	6.683	504
Renter, tilknyttede virksomheder	1.580	0
Valutakursdifferencer	10.158	0
	<u>18.434</u>	<u>504</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>-16.500</u>
	<u>0</u>	<u>-16.500</u>

Noter

5. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris primo	75.000
Kostpris ultimo	75.000
Af- og nedskrivninger primo	15.000
Årets afskrivninger	15.000
Af- og nedskrivninger ultimo	30.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	45.000

6. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	80.492
Kostpris ultimo	80.492
Af- og nedskrivninger primo	4.428
Årets afskrivninger	17.714
Af- og nedskrivninger ultimo	22.142
Regnskabsmæssig værdi ultimo	58.350

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	0	0
Tilgang i årets løb	23.935	0
Kostpris ultimo	23.935	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	23.935	0

Selskabet har i efteråret 2015 stiftet My Teddy Norge AS. Selskabet ejes 100% af My Teddy ApS. Der er endnu ikke aflagt regnskab for My Teddy Norge AS.

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	50.000	0
Kapitaltilgang ved virksomhedsomdannelse	<u>0</u>	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	-385.213	0
Årets overførte overskud eller underskud	-452.741	-400.880
Overført fra overkurs ved emission	<u>0</u>	<u>15.667</u>
	<u>-837.954</u>	<u>-385.213</u>
10. Anden gæld		
Anden gæld i alt	771.879	500.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-50.000</u>	<u>-50.000</u>
	<u>721.879</u>	<u>450.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>521.879</u>	<u>250.000</u>
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 662 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 400 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Varebeholdninger	569 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	251 t.kr.	
12. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		