

My Teddy ApS
Bundsgaard 7, 7080 Børkop

CVR-nr. 36 02 76 30

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Pia Stenner Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 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.

Børkop, den 23. maj 2018

Direktion

Pia Stenner Møller
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i My Teddy ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for My Teddy 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 revisorerets 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.

Vejle, den 23. maj 2018

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Hans Grube
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 19760

Selskabsoplysninger

Selskabet	My Teddy ApS Bundsgaard 7 7080 Børkop
	CVR-nr.: 36 02 76 30
	Stiftet: 27. juni 2014
	Hjemsted: Vejle
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 4. regnskabsår
Direktion	Pia Stenner Møller, Direktør
Revisor	One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Roms Hule 8 7100 Vejle
Modervirksomhed	Pia Stenner Møller Holding IVS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve design og salg samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 464 t.kr. mod 626 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -367 t.kr. mod -684 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Going concern

Selskabet har tabt over 50 % af selskabets egenkapital. Ledelsen har iværksat en række tiltag, som gerne skulle sikre en positiv udvikling i resultatet for 2018, således at 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 2018.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for My Teddy ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bil, reklame, administration og lokaler.

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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat 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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

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 af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer 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.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter My Teddy ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

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 nettorealisationsværdi.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	463.528	626.363
2 Personaleomkostninger	-666.675	-895.544
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-33.871	-33.509
Driftsresultat	-237.018	-302.690
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-23.935
Andre finansielle indtægter	1.691	13.542
Nedskrivning af finansielle aktiver	-11.326	-245.107
Øvrige finansielle omkostninger	-120.792	-125.337
Resultat før skat	-367.445	-683.527
3 Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-367.445	-683.527
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-367.445	-683.527
Disponeret i alt	-367.445	-683.527

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	15.000	30.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>15.000</u>	<u>30.000</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	23.930	40.636
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>23.930</u>	<u>40.636</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>38.930</u>	<u>70.636</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	585.658	243.711
Forudbetalinger for varer	337.006	339.291
Varebeholdninger i alt	<u>922.664</u>	<u>583.002</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	164.629	267.658
Andre tilgodehavender	2.932	21.000
Periodeafgrænsningsposter	0	35.376
Tilgodehavender i alt	<u>167.561</u>	<u>324.034</u>
Likvide beholdninger	<u>32.816</u>	<u>44.219</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.123.041</u>	<u>951.255</u>
Aktiver i alt	<u>1.161.971</u>	<u>1.021.891</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	120.000	50.000
7 Overkurs ved emission	1.250.220	0
8 Overført resultat	-1.888.926	-1.521.481
Egenkapital i alt	-518.706	-1.471.481
 Gældsforpligtelser		
Anden gæld	73.480	1.052.089
Langfristede gældsforpligtelser i alt	73.480	1.052.089
Gæld til pengeinstitutter	655.185	722.663
Leverandører af varer og tjenesteydelser	116.968	206.388
Gæld til tilknyttede virksomheder	402.814	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	44.240	45.967
Anden gæld	387.990	466.265
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.607.197	1.441.283
Gældsforpligtelser i alt	1.680.677	2.493.372
Passiver i alt	1.161.971	1.021.891

1 Usikkerhed om going concern

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt over 50 % af selskabets egenkapital. Ledelsen har iværksat en række tiltag, som gerne skulle sikre en positiv udvikling i resultatet for 2018, således at 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 2018.

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	635.642	864.777
Andre omkostninger til social sikring	9.088	10.698
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>21.945</u>	<u>20.069</u>
	<u>666.675</u>	<u>895.544</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2017	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-45.000	-30.000
Årets afskrivninger	<u>-15.000</u>	<u>-15.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-60.000</u>	<u>-45.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>15.000</u>	<u>30.000</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2017	80.492	80.492
Kostpris 31. december 2017	80.492	80.492
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-39.856	-22.142
Årets afskrivninger	-16.706	-17.714
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	-56.562	-39.856
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	23.930	40.636
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	50.000	50.000
Kapitaludvidelse	70.000	0
	120.000	50.000
7. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. januar 2017	0	0
Årets overkurs ved emission	1.250.220	0
	1.250.220	0
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	-1.521.481	-837.954
Årets overførte overskud eller underskud	-367.445	-683.527
	-1.888.926	-1.521.481

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 655 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 400 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	923 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	165 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ej aktiveret udskudt skatteaktiv, som pr. 31. december 2017 andrager 373 t.DKK

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Pia Stenner Møller Holding IVS, CVR-nr. 38708112 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.