

My Teddy ApS

Bundsgaard 7, 7080 Børkop

CVR-nr. 36 02 76 30

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Pia Stenner Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 29. april 2019

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 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Etiske 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 29. april 2019

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Hans Grube

statsautoriseret revisor
mne19760

Selskabsoplysninger

Selskabet	My Teddy ApS Bundsgaard 7 7080 Børkop
	CVR-nr.: 36 02 76 30 Stiftet: 27. juni 2014 Hjemsted: Vejle Regnskabsår: 1. januar 2018 - 31. december 2018
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 607 t.kr. mod 464 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 63 t.kr. mod -367 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Going Concern

Selskabet har tabt over 50 % af selskabets egenkapital. Ledelsen iværksatte tiltag, som har resulteret i positiv udvikling i resultatet for 2018, således at selskabets drift kan bidrage positivt fremadrettet, der forventes positiv resultat i 2019.

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 2019.

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, vareforbrug 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter 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 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:

	Brugstid
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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

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>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	607.070	463.528
2 Personaleomkostninger	-392.083	-666.675
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-29.250	-33.871
Driftsresultat	185.737	-237.018
Andre finansielle indtægter	322	1.691
Nedskrivning af finansielle aktiver	-25.134	-11.326
Øvrige finansielle omkostninger	-97.655	-120.792
Resultat før skat	63.270	-367.445
3 Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	63.270	-367.445
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	63.270	0
Disponeret fra overført resultat	0	-367.445
Disponeret i alt	63.270	-367.445

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	0	15.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	15.000
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.255	23.930
Materielle anlægsaktiver i alt	10.255	23.930
Anlægsaktiver i alt	10.255	38.930
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.000.402	585.658
Forudbetalinger for varer	296.874	337.006
Varebeholdninger i alt	1.297.276	922.664
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	95.586	164.629
Andre tilgodehavender	0	2.932
Periodeafgrænsningsposter	1.662	0
Tilgodehavender i alt	97.248	167.561
Likvide beholdninger	87	32.816
Omsætningsaktiver i alt	1.394.611	1.123.041
Aktiver i alt	1.404.866	1.161.971

Balance 31. december

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
Virksomhedskapital	120.000	120.000
Overkurs ved emission	0	1.250.220
Overført resultat	-575.436	-1.888.926
Egenkapital i alt	-455.436	-518.706
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	127.389	73.480
Langfristede gældsforpligtelser i alt	127.389	73.480
Gæld til pengeinstitutter	672.938	655.185
Leverandører af varer og tjenesteydelser	173.687	116.968
Gæld til tilknyttede virksomheder	410.567	402.814
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	46.475	44.240
Anden gæld	429.246	387.990
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.732.913	1.607.197
Gældsforpligtelser i alt	1.860.302	1.680.677
Passiver i alt	1.404.866	1.161.971

- 1 Usikkerhed om going concern
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	50.000	0	-1.521.481	-1.471.481
Kapitaludvidelse	70.000	1.250.220	0	1.320.220
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-367.445</u>	<u>-367.445</u>
Egenkapital 1. januar 2018	120.000	1.250.220	-1.888.926	-518.706
Kapitaludvidelse	0	-1.250.220	0	-1.250.220
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>63.270</u>	<u>63.270</u>
Overkurs ved emission	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.250.220</u>	<u>1.250.220</u>
	<u>120.000</u>	<u>0</u>	<u>-575.436</u>	<u>-455.436</u>

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt over 50 % af selskabets egenkapital. Ledelsen iværksatte tiltag, som har resulteret i positiv udvikling i resultatet for 2018, således at selskabets drift kan bidrage positivt fremadrettet, der forventes positiv resultat i 2019.

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 2019.

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	352.799	635.642
Andre omkostninger til social sikring	7.006	9.088
Personaleomkostninger i øvrigt	32.278	21.945
	<u>392.083</u>	<u>666.675</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</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 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2018	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-60.000	-45.000
Årets afskrivninger	-15.000	-15.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>-75.000</u>	<u>-60.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>0</u>	<u>15.000</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2018	80.492	80.492
Kostpris 31. december 2018	80.492	80.492
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-56.562	-39.856
Årets afskrivninger	-13.675	-16.706
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-70.237	-56.562
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	10.255	23.930

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 672 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 400 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.297 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	97 t.kr.

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ej aktiveret udskudt skatteaktiv, som pr. 31. december 2018 andrager 357 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 sambeskatte selskaber for den samlede selskabsskat.

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

De sambeskatte 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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Pia Stenner Møller

Direktør

Serienummer: CVR:36027630-RID:59417936

IP: 176.20.xxx.xxx

2019-05-01 06:44:17Z

NEM ID 

Hans Christian Grube

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-237204950863

IP: 83.151.xxx.xxx

2019-05-01 06:47:50Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LEIPM-JEFEG-YET7C-1T1JV-H2EXE-A0AHO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>