

My Teddy ApS

Andkærvej 14, 7100 Vejle

CVR-nr. 36 02 76 30

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den **31/5-17**



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 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 7. april 2017

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 2016 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.

Vejle, den 7. april 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Hans Grube
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 3. regnskabsår
Direktion	Pia Stenner Møller, Direktør
Revisor	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Skomagervej 3 C 7100 Vejle

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 626 t.kr. mod 669 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -684 t.kr. mod -453 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 2017, 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 2017.

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 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, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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. 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. 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:

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 af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

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.

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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015	
	626.363	669.164	
	Bruttofortjeneste		
2	Personaleomkostninger	-895.544	-959.468
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-33.509	-77.533
	Driftsresultat	-302.690	-367.837
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-23.935	0
	Andre finansielle indtægter	3.780	18.434
	Nedskrivning af finansielle aktiver	-245.107	0
3	Øvrige finansielle omkostninger	-115.575	-103.338
	Resultat før skat	-683.527	-452.741
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-683.527	-452.741
	Forslag til resultatdisponering:		
	Disponeret fra overført resultat	-683.527	-452.741
	Disponeret i alt	-683.527	-452.741

Balance 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	30.000	45.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>30.000</u>	<u>45.000</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	40.636	58.350
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>40.636</u>	<u>58.350</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	23.935
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>23.935</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>70.636</u>	<u>127.285</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	243.711	506.100
Forudbetalinger for varer	339.291	63.102
Varebeholdninger i alt	<u>583.002</u>	<u>569.202</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	267.658	250.715
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	47.164
Andre tilgodehavender	21.000	21.000
Periodeafgrænsningsposter	35.376	36.011
Tilgodehavender i alt	<u>324.034</u>	<u>354.890</u>
Likvide beholdninger	44.219	81.923
Omsætningsaktiver i alt	<u>951.255</u>	<u>1.006.015</u>
Aktiver i alt	<u>1.021.891</u>	<u>1.133.300</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2016	2015
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	50.000	50.000
8 Overført resultat	-1.521.481	-837.954
Egenkapital i alt	-1.471.481	-787.954
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	1.052.089	721.879
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.052.089	721.879
Kortfristet del af langfristet gæld	0	50.000
Gæld til pengeinstitutter	722.663	662.093
Leverandører af varer og tjenesteydelser	206.388	99.649
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	45.967	264
Anden gæld	466.265	385.286
Periodeafgrænsningsposter	0	2.083
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.441.283	1.199.375
Gældsforpligtelser i alt	2.493.372	1.921.254
Passiver i alt	1.021.891	1.133.300
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 2017, 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 2017.

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	864.777	917.450
Andre omkostninger til social sikring	10.698	8.370
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>20.069</u>	<u>33.648</u>
	895.544	959.468
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>115.575</u>	<u>103.338</u>
	115.575	103.338
4. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016		<u>75.000</u>
Kostpris 31. december 2016		75.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		30.000
Årets afskrivninger		<u>15.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		45.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		30.000

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	80.492
Kostpris 31. december 2016	80.492
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	22.142
Årets afskrivninger	17.714
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	39.856
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	40.636

6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Kostpris 1. januar 2016	23.935	0
Tilgang i årets løb	0	23.935
Kostpris 31. december 2016	23.935	23.935
Nedskrivninger 1. januar 2016	0	0
Årets nedskrivning	-23.935	0
Nedskrivninger 31. december 2016	-23.935	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	0	23.935

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2016	50.000	50.000
	50.000	50.000

8. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2016	-837.954	-385.213
Årets overførte overskud eller underskud	-683.527	-452.741
	-1.521.481	-837.954

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 723 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 400 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	583 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	268 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ej aktiveret udskudt skatteaktiv, som pr. 31. december 2016 andrager 301 t.DKK.