

My Teddy ApS
Bundsgaard 7, 7080 Børkop

Årsrapport for
2019

CVR-nr. 36 02 76 30

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. august 2020.

Pia Stenner Møller
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 17. august 2020

Direktion

Pia Stenner Møller

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i My Teddy ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for My Teddy ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til omtalen i ledelsesberetningen og note 1 i regnskabet.

Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at lånet opnås, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 17. august 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lars Æbelø-Nielsen
statsautoriseret revisor
mne33693

Selskabsoplysninger

Selskabet	My Teddy ApS Bundsgaard 7 7080 Børkop
	CVR-nr.: 36 02 76 30
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Pia Stenner Møller
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
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 481.793 kr. mod 489.709 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -312.791 kr. mod -28.470 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Fortsat drift

Selskabet har tabt over 50 % af selskabets egenkapital ved udgangen af 2019. Der iværksættes løbende tiltag til forbedring af driften til reetablering af egenkapitalen. Såfremt dette ikke kan opnås ved positiv drift, vil hovedaktionæren konvertere gæld til selskabskapital.

Det er en forudsætning for den fortsatte drift, at der løbende tilføres kapital til sikring af selskabets drift og forpligtelser. Moderselskabet og ledelsen har løbende finansieret driften i 2019.

Det er ledelsens vurdering, at den samlede drift i 2020 kan sikre den nødvendige likviditet til at gennemføre driften i 2020 ved forbedret salg og indtjening. Således er der efter sommerferien iværksat flere aktiviteter til at realisere salgs- og indtjeningsbudgettet for 2020.

Ledelsen har på baggrund heraf aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje.

Udbruddet af Covid-19 vil påvirke selskabets drift negativt i 2020, da omsætningen i andet kvartal har været væsentligt lavere end i 2019. Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at vurdere de samlede økonomiske konsekvenser for 2020, da Covid-19 udbruddet stadig kan påvirke samfundsøkonomien.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

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.

Væsentlige fejl

Det er i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten for 2019 konstateret, at der væsentlige fejl i årsrapporten for 2018 i forbindelse med indregning af selskabets varelager, leverandørgæld og anden gæld. Den samlede beløbsmæssige fejl resulterer i en korrektion af årets resultat før skat på -92 tkr. til -28 tkr. og selskabets egenkapital er tilsvarende korrigeret med -92 tkr. til -547 tkr.

Væsentlige fejl er indarbejdet i sammenligningstallene for 2018 og egenkapitalen primo 2019 er korrigeret med -92 tkr.

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 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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

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:

Anvendt regnskabspraksis

	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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	481.793	489.709
2 Personaleomkostninger	-671.371	-367.036
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-10.255	-28.675
Driftsresultat	-199.833	93.998
Andre finansielle indtægter	1.070	322
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-25.134
3 Øvrige finansielle omkostninger	-114.028	-97.656
Resultat før skat	-312.791	-28.470
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-312.791	-28.470
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-312.791	-28.470
Disponeret i alt	-312.791	-28.470

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	10.255
Materielle anlægsaktiver i alt	0	10.255
Anlægsaktiver i alt	0	10.255
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	785.504	950.724
Forudbetalinger for varer	280.509	253.434
Varebeholdninger i alt	1.066.013	1.204.158
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	287.754	95.586
Periodeafgrænsningsposter	0	1.662
Tilgodehavender i alt	287.754	97.248
Likvide beholdninger	7.094	87
Omsætningsaktiver i alt	1.360.861	1.301.493
Aktiver i alt	1.360.861	1.311.748

Balance 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Passiver		
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	120.000	120.000
6 Overført resultat	-979.967	-667.176
Egenkapital i alt	-859.967	-547.176
Gældsforpligtelser		
7 Anden gæld	132.485	127.389
Langfristede gældsforpligtelser i alt	132.485	127.389
Gæld til pengeinstitutter	697.799	672.938
Leverandører af varer og tjenesteydelser	51.277	187.309
8 Gæld til tilknyttede virksomheder	1.016.515	410.567
Anden gæld	322.752	460.721
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.088.343	1.731.535
Gældsforpligtelser i alt	2.220.828	1.858.924
Passiver i alt	1.360.861	1.311.748
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 ved udgangen af 2019. Der iværksættes løbende tiltag til forbedring af driften til reetablering af egenkapitalen. Såfremt dette ikke kan opnås ved positiv drift, vil hovedaktionæren konvertere gæld til selskabskapital.

Det er en forudsætning for den fortsatte drift, at der løbende tilføres kapital til sikring af selskabets drift og forpligtelser. Moderselskabet og ledelsen har løbende finansieret driften i 2019.

Det er ledelsens vurdering, at den samlede drift i 2020 kan sikre den nødvendige likviditet til at gennemføre driften i 2020 ved forbedret salg og indtjening. Således er der efter sommerferien iværksat flere aktiviteter til at realisere salgs- og indtjeningsbudgettet for 2020.

Ledelsen har på baggrund heraf aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	657.790	352.471
Andre omkostninger til social sikring	7.668	7.006
Personaleomkostninger i øvrigt	5.913	7.559
	<u>671.371</u>	<u>367.036</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	22.198	15.878
Andre finansielle omkostninger	91.830	81.778
	<u>114.028</u>	<u>97.656</u>

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
--	-------------------	-------------------

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar 2019	<u>80.492</u>	<u>80.492</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>80.492</u>	<u>80.492</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-70.237	-56.562
Årets afskrivninger	<u>-10.255</u>	<u>-13.675</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>-80.492</u>	<u>-70.237</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>0</u>	<u>10.255</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	120.000	120.000
	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	-667.176	-638.706
Årets overførte overskud eller underskud	-312.791	-28.470
	<u>-979.967</u>	<u>-667.176</u>
7. Anden gæld		
NH Svendborg Holding ApS	132.485	127.389
	<u>132.485</u>	<u>127.389</u>
8. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Mellemregning Pia Stenner Møller Holding IVS	1.016.515	410.567
	<u>1.016.515</u>	<u>410.567</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 698 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 400 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger		1.066
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		288
10. Eventualposter		
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.		

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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

Penneo

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

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

Pia Stenner Møller

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-060562298007

IP: 185.107.xxx.xxx

2020-08-18 06:57:22Z

NEM ID 

Pia Stenner Møller

Ledelse og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-060562298007

IP: 185.107.xxx.xxx

2020-08-18 06:57:22Z

NEM ID 

Lars Æbelø-Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:1255072680634

IP: 77.233.xxx.xxx

2020-08-18 07:07:50Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6MFKA-IXPKM-QJ5GK-4WOX3-076YU-VUJPW

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>