

MyLocker ApS

Ben Websters Vej 34

2450 København SV

(CVR-nr. 32 66 68 92)

Årsrapport for 2022

Regnskabsperiode 1. januar - 31. december 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. juni 2023

Peter Nikolaj Rosenkilde
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

Side**Selskabsoplysninger****2****Påtegninger**

Ledespåtegnin

3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4**Årsregnskab for 1. januar - 31. december 2022**

Anvendt regnskabspraksis

5

Resultatopgørelse

9

Balance

10

Noter

12

Selskabsoplysninger

2

Selskabet	MyLocker ApS		
	Ben Websters Vej 34		
	2450 København SV		
	CVR-nr.:	32 66 68 92	
	Regnskabsperiode:	1. januar - 31. december 2022	
Direktion	Peter Nikolaj Rosenkilde		
	Tue Kirkeby Eskildsen		

Ledelsespåtegning

3

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2022 for MyLocker ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København SV, den 22. juni 2023

Direktion

Peter Nikolaj Rosenkilde

Tue Kirkeby Eskildsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

Til kapitalejerne i MyLocker ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MyLocker ApS for 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, som ledelsen 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.

Køge, den 22. juni 2023

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 58 99 92

Lars Ankersen
statsautoriseret revisor
mne28700

GENERELT

Årsregnskabet for MyLocker ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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 med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Moderselskabet Novalba Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som 'Skyldigt sambeskatningsbidrag' eller 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag'.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger indregnes i balancen og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Udviklingsomkostninger afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Udviklingsomkostninger vedrører omkostninger til eksterne konsulenter vedrørende projekter.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle 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 henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

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 henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn men uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Udskudte skatteaktiver præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

9

Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste	1.406.744	1.778.398
2 Personaleomkostninger	-1.176.753	-1.575.090
Af- og nedskrivninger	-112.715	-190.072
Driftsresultat	117.276	13.236
Andre finansielle indtægter	100	0
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-4.062	-4.251
Andre finansielle omkostninger	-7.627	-5.259
Resultat før skat	105.687	3.726
3 Skat af årets resultat	-16.510	-2.128
ÅRETS RESULTAT	89.177	1.598
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Overført resultat	-10.823	1.598
Anvendelse i alt	89.177	1.598

Balance pr. 31. december

10

AKTIVER

<u>Note</u>	2022 kr.	2021 kr.
4 Udviklingsomkostninger	63.783	103.075
Immaterielle anlægsaktiver i alt	63.783	103.075
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	461.641	76.841
Materielle anlægsaktiver i alt	461.641	76.841
Andre tilgodehavender	0	18.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	18.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	525.424	197.916
Fremstillede varer og handelsvarer	317.429	247.337
Varebeholdninger i alt	317.429	247.337
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	416.296	583.664
Udskudt skatteaktiv	37.482	34.326
Andre tilgodehavender	105	239.294
Periodeafgrænsningsposter	405	3.826
Tilgodehavender i alt	454.288	861.110
Likvide beholdninger	337.289	530.111
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.109.006	1.638.558
AKTIVER I ALT	1.634.430	1.836.474

Balance pr. 31. december

11

PASSIVER

<u>Note</u>	2022 kr.	2021 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
5 Reserve for udviklingsomkostninger	49.751	80.399
Overført resultat	503.953	475.484
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	0
EGENKAPITAL I ALT	778.704	680.883
Modtagne forudbetalinger fra kunder	73.092	24.840
Leverandører af varer og tjenesteydelser	165.418	219.367
Gæld til tilknyttede virksomheder	106.723	121.036
Skyldigt sambeskatningsbidrag	11.022	0
Anden gæld	349.833	653.058
Periodeafgrænsningsposter	149.638	137.290
Kortfristet gæld i alt	855.726	1.155.591
GÆLD I ALT	855.726	1.155.591
PASSIVER I ALT	1.634.430	1.836.474
1 Selskabets væsentligste aktiviteter		
6 Eventualposter		

Note	2022 kr.	2021 kr.
1 Selskabets væsentligste aktiviteter		
Selskabets formål er salg og udlejning.		
2 Personaleomkostninger		
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeles sig således:		
Gager og lønninger	1.037.099	1.379.097
Pensioner	61.800	129.304
Andre udgifter til social sikring	77.854	66.689
	1.176.753	1.575.090
Gennemsnitligt antal ansatte	2	3
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	11.022	0
Årets regulering af udskudt skat	5.488	2.128
	16.510	2.128
4 Udviklingsomkostninger		
Virksomhedens udviklingsprojekt vedrører hjemmeside og bookingplatform mv. Projekterne er forløbet planmæssigt og er afsluttet og taget i drift.		
5 Reserve for udviklingsomkostninger		
Saldo primo	80.399	90.190
Årets tilgang	0	31.000
Årets afskrivninger	-39.292	-43.553
Regulering udskudt skat	8.644	2.762
	49.751	80.399

<u>Note</u>	2022 kr.	2021 kr.
-------------	-------------	-------------

6 Eventualposter

Sambeskatning

MyLocker ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Novalba Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

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.”

Tue Kirkeby Eskildsen

Direktør

Serienummer: 0c4b44d8-352d-43c9-a0b9-537214c2931b

IP: 89.150.xxx.xxx

2023-06-22 19:53:23 UTC



Peter Nikolaj Rosenkilde

Direktør

Serienummer: CVR:32666892-RID:17209667

IP: 87.49.xxx.xxx

2023-06-23 06:33:47 UTC



Lars Ankersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Addere Revision Statsautoriseret Revisi...

Serienummer: CVR:34589992-RID:75098750

IP: 80.63.xxx.xxx

2023-06-23 06:42:12 UTC



Peter Nikolaj Rosenkilde

Dirigent

Serienummer: 34d07daa-0240-4828-ae9a-4531bab1cc11

IP: 94.189.xxx.xxx

2023-06-26 19:34:57 UTC



Penneo dokumentnøgle: GFV62-0D3F5-6XBFS-GJND4-FFW0Z-KCTN8

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 tidsstempelt 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 s igneringsbeviser i ndle-jret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>