

DET EROTISKE SPEJL S.M.B.A

Brøndvejen 2
4621 Gadstrup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/06/2016

Kim Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DET EROTISKE SPEJL S.M.B.A Brøndvejen 2 4621 Gadstrup
	CVR-nr: 33884931
	Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Danske Bank Stændertorvet 5 4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for Det erotiske Spejl S.M.B.A

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Årsrapporten er aflagt under forudsætning af Going Concern

Vi anser den valgte regnskabspraksis for at være hensigtsmæssig, således at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen har fravalgt revision.

Gadstrup den 14. juni 2016

Direktion

Diana Simonsen

.....

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes.

I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser til dagsværdi.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen indregnes i takt med at denne optjenes

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiver med en kostpris på under 10 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		960.024	1.030.656
Eksterne omkostninger		-643.262	-812.876
Bruttoresultat		316.762	217.780
Personaleomkostninger		-313.240	-252.151
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.810	-29.810
Resultat af ordinær primær drift		-26.288	-64.181
Øvrige finansielle omkostninger		-27.100	
Ordinært resultat før skat		-53.388	-64.181
Skat af årets resultat		13.347	16.045
Årets resultat		-40.041	-48.136
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	
Overført resultat		-40.041	-48.136
I alt		-40.041	-48.136

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		60.672	89.442
Materielle anlægsaktiver i alt		60.672	89.442
Anlægsaktiver i alt		60.672	89.442
Fremstillede varer og handelsvarer		266.982	170.217
Varebeholdninger i alt		266.982	170.217
Andre tilgodehavender		0	16.216
Tilgodehavender i alt		0	16.216
Likvide beholdninger		130.810	111.592
Omsætningsaktiver i alt		397.792	298.025
Aktiver i alt		458.464	387.467

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		274.339	344.964
Overført resultat		-88.687	-48.646
Egenkapital i alt		185.652	296.318
Gæld til banker		52.692	65.198
Langfristede gældsforpligtelser i alt		52.692	65.198
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		220.120	25.951
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		220.120	25.951
Gældsforpligtelser i alt		272.812	91.149
Passiver i alt		458.464	387.467