

DET EROTISKE SPEJL S.M.B.A

Brøndvejen 2
4621 Gadstrup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er godkendt den

30/05/2017

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

 e-mailadresse: diki2101@yahoo.dk

 CVR-nr: 33884931
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 30. maj 2017

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		812.602	960.024
Eksterne omkostninger		-563.016	-643.262
Bruttoresultat		249.586	316.762
Personaleomkostninger		-190.731	-313.240
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.810	-29.810
Resultat af ordinær primær drift		47.045	-26.288
Øvrige finansielle omkostninger		-34.397	-27.100
Ordinært resultat før skat		12.648	-53.388
Skat af årets resultat		4.970	13.347
Årets resultat		17.618	-40.041
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Overført resultat		17.618	-40.041
I alt		17.618	-40.041

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.822	60.672
Materielle anlægsaktiver i alt		11.822	60.672
Anlægsaktiver i alt		11.822	60.672
Fremstillede varer og handelsvarer		274.075	266.982
Varebeholdninger i alt		274.075	266.982
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender i alt			0
Likvide beholdninger		98.163	130.810
Omsætningsaktiver i alt		372.238	397.792
Aktiver i alt		384.060	458.464

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		238.156	274.339
Overført resultat		-71.069	-88.687
Egenkapital i alt		167.087	185.652
Gæld til banker		0	52.692
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	52.692
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		216.973	220.120
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		216.973	220.120
Gældsforpligtelser i alt		216.973	272.812
Passiver i alt		384.060	458.464