

KVINDESMEDIEN ApS

Mælkevejen 83
1440 København K

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/03/2018

Trine Dahlquist Hopps
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KVINDESMEDIEN ApS

Mælkevejen 83

1440 København K

Telefonnummer: 32577658

CVR-nr: 36087080

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Kvindesmedien ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18/01/2018

Direktion

Birgitte Yvonne Christensen

Dorte Eilenberger

Charlotte Steen Rygaard Jessen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Årsrapporten vil ikke blive revideret, da selskabet fortsat opfylder de gældende betingelser for undladelse heraf.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens aktivitet er smedearbejde, design og kunst.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er positivt, og efter forventningerne. De besluttede og gennemførte tiltag og aktiviteter har forbedret resultatet. Forbedringerne forventes fortsat i de kommende år.

Der er ændret princip på kalkulation af færdigvarer, idet egenproducerede færdigvarer nu indeholder medgået lønomkostning incl. sociale omkostninger. Dette indebærer, at resultatet er forbedret med kr. 56.391.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Næste års resultat forventes igen at blive lidt bedre.

Ejerforhold

Følgende personer ejer mere end 5% af kapitalen:

Birgitte Yvonne Christensen, København
Dorte Eilenberger, København
Charlotte Steen Rygaard Jessen, København

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige år. Sammenligningstallene repræsenterer dog en periode dækkende 15 måneder.

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af indtægter fra salg af tjenesteydelser ekskl. moms som er indtjent i regnskabsperioden.

Personaleomkostninger

Disse omfatter omkostninger til lønninger og gager, sociale omkostninger og øvrige personaleomkostninger.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Balance

Anlægsaktiver er optaget til den værdi, som de i en salgssituation menes at kunne indbringe.

Der er anvendt følgende levetider for de enkelte grupper under anlægsaktiverne:

Goodwill	7 år
Inventar og driftsmidler	5 år
EDB	3 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed er omkostningsført i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til nominal værdi og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Varebeholdninger

Lager af råvarer og hjælpematerialer er optaget til købspriser tillagt hjemtagelsesomkostninger.

Værdien af varer under fremstilling af optaget til købspriser tillagt hjemtagelsesomkostninger og tillagt den påløbne arbejds løn incl. tillæg for sociale omkostninger.

Værdien af færdigvarelager er optaget til købspriser tillagt hjemtagelsesomkostninger og tillagt den påløbne arbejds løn incl. tillæg for sociale omkostninger.

Hvis købsprisen på balancetidspunktet er højere end genanskaffelsesprisen, er denne sidste benyttet.

Skyldig skat og udskudt skat

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

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatet.

Hensættelse til udskudt skat

Der er hensat til udskudt skat 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssigt foretagne afskrivninger og nedskrivninger på anlægsaktiver og tilgodehavender fra salg. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning	1	3.428.664	4.158.007
Produktionsomkostninger		-2.133.501	-2.744.659
Bruttoresultat		1.295.163	1.413.348
Distributionsomkostninger		-433.618	-598.696
Administrationsomkostninger	2	-733.793	-1.064.409
Andre driftsindtægter		0	6.000
Resultat af ordinær primær drift		127.752	-243.757
Andre finansielle indtægter		0	980
Øvrige finansielle omkostninger		-43.463	-37.847
Ordinært resultat før skat		84.289	-280.624
Skat af årets resultat	3	-22.999	58.811
Årets resultat		61.290	-221.813
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		61.290	-221.813
I alt		61.290	-221.813

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		208.929	264.643
Immaterielle aktiver i alt	4	208.929	264.643
Produktionsanlæg og maskiner		14.423	18.269
Materielle aktiver i alt	5	14.423	18.269
Andre værdipapirer og kapitalandele		14.240	14.760
Deposita		89.116	86.520
Finansielle aktiver i alt	6	103.356	101.280
Langfristede aktiver i alt		326.708	384.192
Råvarer og hjælpematerialer		176.762	238.605
Fremstillede varer og handelsvarer		370.920	149.198
Varebeholdninger i alt		547.682	387.803
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		167.476	123.251
Tilgodehavende skat		35.812	58.811
Andre tilgodehavender		36.444	50.557
Periodeafgrænsningsposter		15.265	19.820
Tilgodehavender i alt		254.997	252.439
Likvide beholdninger		48.565	16.512
Kortfristede aktiver i alt		851.244	656.754
Aktiver i alt		1.177.952	1.040.946

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		51.000	51.000
Andre reserver		-218.444	3.368
Overført resultat		61.290	-221.813
Egenkapital i alt		-106.154	-167.445
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		411.333	0
Langfristede forpligtelser i alt		411.333	0
Gæld til banker		190.705	361.120
Leverandører af varer og tjenesteydelser		254.916	350.991
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	343.860	389.997
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		71.886	88.533
Periodeafgrænsningsposter		11.406	17.750
Kortfristede forpligtelser i alt		872.773	1.208.391
Forpligtelser i alt		1.284.106	1.208.391
Passiver i alt		1.177.952	1.040.946

Noter

1. Nettoomsætning

	2017	2016
	kr.	kr.
Smedearbejde	2.619.868	3.230.140
Salg af handelsvarer	773.150	900.266
Salg af gavekort	4.120	11.908
Kursusindtægter	2.100	3.159
Forsendelse	29.426	12.534
	<u>3.428.664</u>	<u>4.158.007</u>

2. Administrationsomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>6,6</u>	<u>6,3</u>
Af de samlede personaleomkostninger udgør løn og gager	<u>1.924.899</u>	<u>1.931.222</u>

3. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Ændring af udskudt skat	-22.999	58.811
Regulering vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-22.999</u>	<u>58.811</u>

4. Immaterielle aktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	390.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	390.000
Af- og nedskrivning primo	-125.357
Årets afskrivning	-55.714
Af- og nedskrivning ultimo	-181.071
Regnskabsmæssig værdi ultimo	208.929

5. Materielle aktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner	
	kr.	
Kostpris primo	19.230	
Tilgang	0	
Afgang	0	
Kostpris ultimo	19.230	
Af- og nedskrivning primo	-961	
Årets afskrivning	-3.846	
Tilbageførsel ved afgang	0	
Af- og nedskrivning ultimo	-4.807	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	14.423	

6. Finansielle aktiver i alt

	Depositum Værdipapirer	
	kr.	kr.
Kostpris primo	86.520	14.760
Tilgang	2.596	0
Afgang	0	-520
Kostpris ultimo	89.116	14.240
Regnskabsmæssig værdi ultimo	89.116	14.240

7. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2017	2016
	kr.	kr.
Andre kreditorer	32.045	54.687
Skyldigt vedrørende personale	132.871	105.087
Skyldig A-skat mm.	51.152	64.965
Skyldig moms	127.792	165.258
	<u>343.860</u>	<u>389.997</u>