

KVINDESMEDIEN ApS

Mælkevejen 83
1440 København K

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/03/2017

Charlotte Steen Rygaard Jessen
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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 K, den 22/03/2017

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 negativt, men efter forventningerne. Der er besluttet tiltag og aktiviteter, der vil forbedre resultatet og igen etablere en positiv egenkapital.

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 at blive noget 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.

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. 12.900 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.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1	4.158.007	4.166.744
Produktionsomkostninger		-1.603.066	-1.389.689
Bruttoresultat		2.554.941	2.777.055
Distributionsomkostninger		-15.066	-41.073
Administrationsomkostninger	2	-2.789.632	-2.677.819
Andre driftsindtægter		6.000	1.065
Resultat af ordinær primær drift		-243.757	59.228
Andre finansielle indtægter		980	720
Øvrige finansielle omkostninger		-37.847	-52.209
Ordinært resultat før skat		-280.624	7.739
Skat af årets resultat	3	58.811	-4.371
Årets resultat		-221.813	3.368
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-221.813	3.368
I alt		-221.813	3.368

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		264.643	320.357
Immaterielle aktiver i alt	4	264.643	320.357
Produktionsanlæg og maskiner		18.269	0
Materielle aktiver i alt	5	18.269	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		14.760	13.780
Deposita		86.520	84.000
Finansielle aktiver i alt	6	101.280	97.780
Langfristede aktiver i alt		384.192	418.137
Råvarer og hjælpematerialer		238.605	150.263
Fremstillede varer og handelsvarer		149.198	144.142
Varebeholdninger i alt		387.803	294.405
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		123.251	105.329
Tilgodehavende skat		58.811	0
Andre tilgodehavender		50.557	23.001
Periodeafgrænsningsposter		19.820	24.464
Tilgodehavender i alt		252.439	152.794
Likvide beholdninger		16.512	6.138
Kortfristede aktiver i alt		656.754	453.337
Aktiver i alt		1.040.946	871.474

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		51.000	51.000
Andre reserver		3.368	0
Overført resultat		-221.813	3.368
Egenkapital i alt		-167.445	54.368
Gæld til banker		0	78.982
Langfristede forpligtelser i alt		0	78.982
Gæld til banker		361.120	263.532
Leverandører af varer og tjenesteydelser		350.991	84.500
Skyldig selskabsskat		0	4.371
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	389.997	280.537
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		88.533	80.184
Periodeafgrænsningsposter		17.750	25.000
Kortfristede forpligtelser i alt		1.208.391	738.124
Forpligtelser i alt		1.208.391	817.106
Passiver i alt		1.040.946	871.474

Noter

1. Nettoomsætning

	2016	2014/15
	kr.	kr.
Smedearbejde	3.230.140	2.697.987
Salg af handelsvarer	900.266	1.437.203
Salg af gavekort	11.908	14.252
Kursusindtægter	3.159	14.000
Forsendelse	12.534	3.302
	<u>4.158.007</u>	<u>4.166.744</u>

2. Administrationsomkostninger

	2016	2014/15
	kr.	kr.
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>6,3</u>	<u>5,8</u>
Af de samlede personaleomkostninger udgør løn og gager	<u>1.931.222</u>	<u>1.696.484</u>

3. Skat af årets resultat

	2016	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	-4.371
Ændring af udskudt skat	58.811	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>58.811</u>	<u>-4.371</u>

4. Immaterielle aktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	390.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	390.000
Af- og nedskrivning primo	-69.643
Årets afskrivning	-55.714
Af- og nedskrivning ultimo	-125.357
Regnskabsmæssig værdi ultimo	264.643

5. Materielle aktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner	
	kr.	
Kostpris primo	0	
Tilgang	19.230	
Afgang	0	
Kostpris ultimo	19.230	
Af- og nedskrivning primo	0	
Årets afskrivning	-961	
Tilbageførsel ved afgang	0	
Af- og nedskrivning ultimo	-961	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.269	

6. Finansielle aktiver i alt

	Depositum Værdipapirer	
	kr.	kr.
Kostpris primo	84.000	13.780
Tilgang	2.520	980
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	86.520	14.760
Regnskabsmæssig værdi ultimo	86.520	14.760

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

	2016	2014/15
	kr.	kr.
Andre kreditorer	54.687	47.500
Skyldigt vedrørende personale	105.087	95.320
Skyldig A-skat mm.	64.965	50.449
Skyldig moms	165.258	87.268
	<u>389.997</u>	<u>280.537</u>