

# Interessentskab, årsrapport DRØ (H6)

## Beskrivelse af rapporten:

Denne rapport anvendes til at udarbejde årsrapporten for et interessentskab med op til 10 interessenter.

Rapporten er primært tænkt som et driftsøkonomisk regnskab og indeholder ingen opgørelser af skattemæssig indkomst/egenkapital.

## Rapporten består af følgende dele:

Forside

Indholdsfortegnelse

Indhavererklæring

Revisors erklæring

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

*Klausen & Clausen I/S  
Filmen 9  
6000 Odense*

*CVR-nummer: 6351561*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar 2002 til 31. december 2002*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indehavererklæring .....	3
Revisors erklæring .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	8
Balance, aktiver .....	9
Balance, passiver .....	10
Noter .....	11

Her indsættes Deres indehavererklæring

Her indsættes Deres revisors erklæring

Her indsættes Deres virksomhedsoplysninger

Her indsættes Deres ledelsesberetning

Her indsættes Deres anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE  
1. januar 2002 til 31. december 2002

	2002	2001 kr. 1000
1 Nettoomsætning .....	24.819.729	19.961
2 Vareforbrug .....	15.411.870-	12.845-
<b>Dækningsbidrag</b> .....	<b>9.407.859</b>	<b>7.116</b>
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER</b>		
3 Personalemkostninger .....	6.913.308-	5.926-
4 Salgsomkostninger .....	277.174-	231-
5 Autodrift .....	78.059-	69-
6 Lokalemkostninger .....	564.385-	486-
7 Administrationsomkostninger .....	524.272-	278-
8 Øvrige kapacitetsomkostninger .....	168.657-	99-
<b>Kapacitetsomkostninger i alt</b> .....	<b>8.525.855-</b>	<b>7.089-</b>
<b>Indtjeningsbidrag</b> .....	<b>882.004</b>	<b>27</b>
<b>AF- OG NEDSKRIVNINGER</b>		
9 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver .....	247.429-	234-
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b> .....	<b>247.429-</b>	<b>234-</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b> .....	<b>634.575</b>	<b>207-</b>
<b>FINANSIERING</b>		
10 Finansieringsindtægter .....	31.907	25
11 Finansieringsomkostninger .....	236.517-	169-
<b>Finansiering i alt</b> .....	<b>204.610-</b>	<b>144-</b>
<b>Årets resultat</b> .....	<b>429.965</b>	<b>351-</b>

## BALANCE PR. 31. december 2002

## AKTIVER

	2002	2001 kr. 1000
ANLÆGSAKTIVER		
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
12 Goodwill .....	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
13 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	809.504	694
14 Indretning lejede lokaler .....	500.370	369
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>1.309.874</b>	<b>1.063</b>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
15 Deposita .....	208.500	145
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>208.500</b>	<b>145</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b> .....	<b>1.518.374</b>	<b>1.208</b>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
VAREBEHOLDNINGER		
16 Fremstillede færdigvarer .....	2.546.590	1.881
<b>Varebeholdninger i alt</b> .....	<b>2.546.590</b>	<b>1.881</b>
TILGODEHAVENDER		
17 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser .....	1.265.145	1.006
18 Periodeafgrænsningsposter .....	1.427-	1-
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....	<b>1.263.718</b>	<b>1.005</b>
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE		
19 Andre værdipapirer og kapitalandele .....	133.650-	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b> .....	<b>133.650-</b>	<b>0</b>
20 Likvide beholdninger .....	160.611	70
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b> .....	<b>3.837.269</b>	<b>2.956</b>
<b>AKTIVER I ALT</b> .....	<b>5.355.643</b>	<b>4.164</b>

BALANCE PR. 31. december 2002  
PASSIVER

	2002	2001 kr. 1000
<b>EGENKAPITAL</b>		
21 Indehaver.....	186.296-	73-
22 Interessent 2 .....	119.563	137
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>66.733-</b>	<b>64</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
23 Kreditinstitutter .....	254.455	274
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b>254.455</b>	<b>274</b>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
24 Kreditinstitutter .....	1.739.441	1.018
25 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.816.144	1.213
26 Anden gæld .....	1.626.613	1.589
27 Periodeafgrænsningsposter .....	14.275-	6
28 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....	2-	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>5.167.921</b>	<b>3.826</b>
<b>Gæld og hensatte forpligtelser i alt.....</b>	<b>5.422.376</b>	<b>4.100</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>5.355.643</b>	<b>4.164</b>
29 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
30 Eventualforpligtelser		

## NOTER

	2002	2001 kr. 1000
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Varesalg .....	24.819.729	19.961
<b>Nettoomsætning i alt</b> .....	<b>24.819.729</b>	<b>19.961</b>
<b>2 Vareforbrug</b>		
Varekøb .....	15.327.695	12.801
Hjemtagelsesomkostninger m/moms .....	84.175	44
<b>Vareforbrug i alt</b> .....	<b>15.411.870</b>	<b>12.845</b>
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Gager .....	6.843.285	5.865
ATP-bidrag .....	54.152	46
Kaffe, brød, øl, vand mv. ....	15.871	15
<b>Personaleomkostninger i alt</b> .....	<b>6.913.308</b>	<b>5.926</b>
<b>4 Salgsomkostninger</b>		
Tobak, vin, spiritus, øl mv. ....	19.117	15
Gaver og blomster .....	27.469	16
Annoncer .....	138.832	75
Tryksager/brochurer o.l. ....	91.756	125
<b>Salgsomkostninger i alt</b> .....	<b>277.174</b>	<b>231</b>
<b>5 Autodrift</b>		
Autodrift 1		
Brændstof .....	43.520	21
Forsikring .....	23.246	21
Vedligeholdelse .....	11.293	27
	<b>78.059</b>	<b>69</b>
<b>Autodrift i alt</b> .....	<b>78.059</b>	<b>69</b>
<b>6 Lokaleomkostninger</b>		
Lokaleomkostninger 5		
Husleje .....	437.914	370
Varme .....	54.026	46
El, vand og gas .....	41.667	39
Rengøring .....	30.778	31
	<b>564.385</b>	<b>486</b>
<b>Lokaleomkostninger i alt</b> .....	<b>564.385</b>	<b>486</b>

## NOTER

	2002	2001 kr. 1000
<b>7 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler/tryksager.....	24.279	20
EDB-udgifter.....	19.558	13
Småanskaffelser u/skattemæssig grænse .....	273.471	94
Telefon .....	47.094	56
Mobiltelefon.....	32.410	18
Porto.....	22.304	16
Revisorhonorar.....	105.156	61
<b>Administrationsomkostninger i alt.....</b>	<b>524.272</b>	<b>278</b>
<b>8 Øvrige kapacitetsomkostninger</b>		
Tab på varedebitorer m/moms, konstateret.....	100.077	56
Regulering af hensættelse til imødegåelse af tab, fordringer .....	68.580	50
Indgået på tidligere afskrevne fordringer m/moms.....	0	7-
<b>Øvrige kapacitetsomkostninger i alt .....</b>	<b>168.657</b>	<b>99</b>
<b>9 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver</b>		
Goodwill .....	0	25
Indretning lejede lokaler .....	46.990	28
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	226.855	157
Fortjeneste ved salg af materielle anlæg.....	26.416-	0
Tab ved salg af materielle anlæg .....	0	24
<b>Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>247.429</b>	<b>234</b>
<b>10 Finansieringsindtægter</b>		
Renter, obligationer, omsætningsaktiver .....	0	9
Renter, debitorer .....	31.907	16
<b>Finansieringsindtægter i alt .....</b>	<b>31.907</b>	<b>25</b>
<b>11 Finansieringsomkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter .....	218.486	169
Renter, kreditorer .....	18.031	0
<b>Finansieringsomkostninger i alt .....</b>	<b>236.517</b>	<b>169</b>

## NOTER

	2002	2001 kr. 1000
<b>12 Goodwill</b>		
Kostpris, primo .....	250.000	250
Kostpris i alt	<u>250.000</u>	<u>250</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....	250.000-	225-
Årets af-/nedskrivninger .....	0	25-
Af-/nedskrivninger i alt	<u>250.000-</u>	<u>250-</u>
<b>Goodwill i alt</b> .....	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>13 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo .....	1.344.633	1.233
Tilgang i årets løb .....	348.996	193
Afgang i årets løb .....	47.955-	82-
Kostpris i alt	<u>1.645.674</u>	<u>1.344</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....	649.955-	570-
Af-/nedskrivninger på afhændede andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	40.640	77
Årets af-/nedskrivninger .....	226.855-	157-
Af-/nedskrivninger i alt	<u>836.170-</u>	<u>650-</u>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt</b> .....	<u><b>809.504</b></u>	<u><b>694</b></u>
<b>14 Indretning lejede lokaler</b>		
Kostpris, primo .....	545.000	545
Tilgang i årets løb .....	177.800	0
Kostpris i alt	<u>722.800</u>	<u>545</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....	175.440-	148-
Årets af-/nedskrivninger .....	46.990-	28-
Af-/nedskrivninger i alt	<u>222.430-</u>	<u>176-</u>
<b>Indretning lejede lokaler i alt</b> .....	<u><b>500.370</b></u>	<u><b>369</b></u>
<b>15 Deposita</b>		
Depositum m/moms .....	208.500	145
<b>Deposita i alt</b> .....	<u><b>208.500</b></u>	<u><b>145</b></u>

## NOTER

	2002	2001 kr. 1000
<b>16 Fremstillede færdigvarer</b>		
Varelager .....	2.546.590	1.881
<b>Fremstillede færdigvarer i alt .....</b>	<b>2.546.590</b>	<b>1.881</b>
<b>17 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser</b>		
Varedebitorer .....	1.567.976	1.240
Hensat til forventet tab .....	302.831-	234-
<b>Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser i alt .....</b>	<b>1.265.145</b>	<b>1.006</b>
<b>18 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Periodeafgrænsningsposter .....	1.427-	1-
<b>Periodeafgrænsningsposter i alt .....</b>	<b>1.427-</b>	<b>1-</b>
<b>19 Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Obligationer, NK 7% S 16 .....	133.650-	0
<b>Andre værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>	<b>133.650-</b>	<b>0</b>
<b>20 Likvide beholdninger</b>		
Kasse .....	65.369	58
BG-bank 555-3333 .....	95.242	12
<b>Likvide beholdninger i alt .....</b>	<b>160.611</b>	<b>70</b>
<b>21 Indehaver</b>		
Egenkapital, primo .....	73.948-	495
Årets resultat .....	236.481	193-
Årets hævninger kontant .....	348.829-	375-
<b>Indehaver i alt .....</b>	<b>186.296-</b>	<b>73-</b>
<b>22 Interessent 2</b>		
Egenkapital, primo .....	136.758	480
Årets resultat .....	193.484	158-
Årets hævninger kontant .....	210.679-	185-
<b>Interessent 2 i alt .....</b>	<b>119.563</b>	<b>137</b>
<b>23 Kreditinstitutter</b>		
Dansk kapitalinvest .....	254.455	274
<b>Kreditinstitutter i alt .....</b>	<b>254.455</b>	<b>274</b>

## NOTER

	2002	2001 kr. 1000
<b>24 Kreditinstitutter</b>		
DDB kassekredit, 1000 546689-2.....	1.739.441	1.018
<b>Kreditinstitutter i alt.....</b>	<b>1.739.441</b>	<b>1.018</b>
<b>25 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Leverandører af varer.....	1.648.039	1.065
Revisorhonorar.....	168.105	148
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt .....</b>	<b>1.816.144</b>	<b>1.213</b>
<b>26 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter		
Skyldig moms, primo.....	1.209.276	551
Udgående moms.....	6.191.902	4.999
Indgående moms .....	4.338.480-	3.509-
Afregnet moms.....	1.890.667-	832-
	<b>1.172.031</b>	<b>1.209</b>
Øvrig anden gæld		
Skyldig A-skat .....	151.203	121
Skyldig ATP.....	9.248	7
Skyldige feriepenge .....	235.925	206
Skyldig AM-bidrag .....	6.521	6
Andre skyldige omkostninger .....	51.685	40
	<b>454.582</b>	<b>380</b>
<b>Anden gæld i alt .....</b>	<b>1.626.613</b>	<b>1.589</b>
<b>27 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Periodeafgrænsningsposter .....	14.275-	6
<b>Periodeafgrænsningsposter i alt .....</b>	<b>14.275-</b>	<b>6</b>
<b>28 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse</b>		
Analyse-/fejlkonto.....	2-	0
<b>Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt .....</b>	<b>2-</b>	<b>0</b>
<b>29 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>30 Eventualforpligtelser</b>		