

Personlig virksomhed, årsrapport VSO (F7)

Beskrivelse af rapporten:

Rapporten anvendes til at lave det samlede regnskab (både virksomhedsdel og privat del) for en person, der beskattes efter virksomhedsskatteordningen.

I privatdelen er der en formue for både indehaver og ægtefælle.

Rapporten består af følgende dele:

- Forside
- Indholdsfortegnelse
- Indehavererklæring
- Revisors erklæring
- Virksomhedsoplysninger
- Ledelsesberetning
- Anvendt regnskabspraksis
- Resultatopgørelse
- Balance
- Skattemæssigt resultat af virksomhed
- Skattemæssig egenkapital i virksomhed
- Virksomhedsordningen
- Indkomstopgørelse, indehaver
- Formueopgørelse, indehaver
- Indkomstopgørelse, ægtefælle
- Formueopgørelse, ægtefælle
- Skattemæssig kapitalforklaring
- Noter

*Købmand Andersen
v/Kaj Andersen
Løbjergvej 10
5683 Hårby*

CVR-nummer: 4564113

*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
Skattemæssigt resultat af virksomhed	11
Skattemæssig egenkapital i virksomhed	12
Virksomhedsordningen	13
Indkomstopgørelse, Per Andersen	15
Formueopgørelse, aktiver Købmand Per Andersen	16
Formueopgørelse, passiver Købmand Per Andersen	17
Indkomstopgørelse, Irene Andersen	18
Formueopgørelse, aktiver Irene Andersen	19
Formueopgørelse, passiver Irene Andersen	20
Skattemæssig formueforklaring, fælles	21
Noter	22

Købmand Andersen
v/Kaj Andersen

INDEHAVERERKLÆRING

Her indsættes Deres indehavererklæring

Købmand Andersen
v/Kaj Andersen

REVISORS ERKLÆRING

Her indsættes Deres revisors erklæring

Købmand Andersen
v/Kaj Andersen

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Her indsættes Deres virksomhedsoplysninger

Købmand Andersen
v/Kaj Andersen

LEDELSESBERETNING

Her indsættes Deres ledelsesberetning

Købmand Andersen
v/Kaj Andersen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Her indsættes Deres anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE
1. januar 2002 til 31. december 2002

	2002	2001
1 Nettoomsætning	22.632.750	22.791.980
2 Vareforbrug	18.485.464-	18.350.724-
Dækningsbidrag	4.147.286	4.441.256
KAPACITETSOMKOSTNINGER		
3 Personaleomkostninger	1.148.414-	1.145.034-
4 Salgsomkostninger	861.886-	859.345-
5 Autodrift	178.212-	177.685-
6 Lokaleomkostninger	197.313-	196.735-
7 Administrationsomkostninger	571.846-	570.176-
8 Øvrige kapacitetsomkostninger	197.727-	197.144-
Kapacitetsomkostninger i alt	3.155.398-	3.146.119-
Indtjeningsbidrag	991.888	1.295.137
AF- OG NEDSKRIVNINGER		
9 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver	277.218-	276.399-
Af- og nedskrivninger i alt	277.218-	276.399-
Resultat før finansielle poster	714.670	1.018.738
FINANSIERING		
10 Finansieringsindtægter	46.389	46.250
11 Finansieringsomkostninger	144.691-	144.260-
Finansiering i alt	98.302-	98.010-
Årets resultat	616.368	920.728

BALANCE PR. 31. december 2002
AKTIVER

	2002	2001
ANLÆGSAKTIVER		
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
12 Goodwill	2.716-	23.368
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2.716-	23.368
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
13 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	537.697	516.487
14 Indretning lejede lokaler	31.800	43.280
Materielle anlægsaktiver i alt	569.497	559.767
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
15 Deposita	35.000	35.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	35.000	35.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	601.781	618.135
OMSÆTNINGSAKTIVER		
VAREBEHOLDNINGER		
16 Fremstillede færdigvarer	787.684	785.362
Varebeholdninger i alt	787.684	785.362
TILGODEHAVENDER		
17 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	855.038	893.578
18 Periodeafgrænsningsposter	454	590
Tilgodehavender i alt	855.492	894.168
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE		
19 Andre værdipapirer og kapitalandele	105.236	105.236
Værdipapirer og kapitalandele i alt	105.236	105.236
20 Likvide beholdninger	139.488	112.410
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.887.900	1.897.176
AKTIVER I ALT	2.489.681	2.515.311

BALANCE PR. 31. december 2002
PASSIVER

	2002	2001
EGENKAPITAL		
Egenkapital primo	585.009	602.022
Periodens resultat	616.368	920.728
21 Overførsler til indehaver	940.513-	937.742-
Egenkapital i alt	260.864	585.008
GÆLDSFORPLIGTELSE		
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
22 Kreditinstitutter	13.578	61.756
Langfristede gældsforpligtelser i alt	13.578	61.756
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
23 Kreditinstitutter	1.682.654	1.262.535
24 Leverandører af varer og tjenesteydelser	357.232	324.681
25 Moms og afgifter	14.902-	98.754
26 Øvrig anden gæld	175.665	172.407
27 Periodeafgrænsningsposter	14.590	10.170
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.215.239	1.868.547
Gæld og hensatte forpligtelser i alt	2.228.817	1.930.303
PASSIVER I ALT	2.489.681	2.515.311
28 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
29 Eventualforpligtelser		

SKATTEMÆSSIGT RESULTAT AF VIRKSOMHED
1. januar 2002 til 31. december 2002

	2002	2001
Driftsøkonomisk resultat.....	616.368	920.728
TILBAGEFØRSLER		
Skatter	0	0
Af- og nedskrivninger	277.218	276.399
Driftsøkonomiske renter	98.302	98.010
	<hr/>	<hr/>
Driftsøkonomisk resultat herefter	991.888	1.295.137
SKATTEMÆSSIGE AFSKRIVNINGER		
30 Driftsmidler.....	184.044-	158.438-
31 Andre.....	37.564-	37.452-
KORREKTIONER		
Ikke fradragsberettiget del, repræsentation.....	41.723	41.600
Kontorartikler/tryksager.....	0	0
Regulering af hensættelse til imødegåelse af tab, fordringer	41.738	41.615
	<hr/>	<hr/>
Skattemæssigt resultat før finansiering	853.741	1.182.462
32 Finansieringsindtægter	46.389	46.250
33 Finansieringsomkostninger	144.691-	144.260-
	<hr/>	<hr/>
Skattemæssigt resultat.....	755.439	1.084.452

SKATTEMÆSSIG EGENKAPITAL I VIRKSOMHED
pr. 31. december 2002

	2002	2001
Driftsøkonomisk egenkapital	260.864	585.008
Anlægsaktiver tilbageført.....	601.781-	618.135-
Egenkapital herefter	340.917-	33.127-
SKATTEMÆSSIG VÆRDI AF ANLÆGSAKTIVER		
34 Goodwill	2.716-	23.368
35 Indretning lejede lokaler	31.800	43.280
36 Driftsmidler.....	552.129	475.310
37 Deposita mv.	35.000	35.000
Skattemæssig værdi af anlægsaktiver	616.213	576.958
Egenkapital herefter	275.296	543.831
KORREKTIONER		
Omsætningsaktiver		
Varedebitorer	0	0
Hensat til forventet tab.....	229.785	188.047
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer.....	0	0
Skattemæssig egenkapital	505.081	731.878

VIRKSOMHEDSORDNINGEN

	2002	2001
Skattemæssigt resultat virksomhed	755.439	1.084.452
Skattemæssigt resultat virksomhed incl. rentekorrektion	755.439	1.084.452
OVERSKUDSDISPONERING		
Kapitalafkast	43.913	37.606
Indkomst til virksomhedsbeskatning	0	209.587
Hævet på konto for opsparet overskud	185.074	0
Skattemæssigt resultat virksomhed excl. rentekorrektion	526.452	837.259
Overskudsdisponering i alt	755.439	1.084.452
ÅRETS HÆVNINGER		
Hævninger	940.513	937.742
Årets hævninger i alt	940.513	937.742
OVERFØRSELSRÆKKEFØLGE		
Virksomhedsskat	0	62.876
Kapitalafkast	43.913	37.606
Skal overføres	43.913	100.482
Personlig indkomst fra virksomhed	711.526	837.260
Hævet på konto for opsparet overskud	185.074	0
Overførselsrækkefølge i alt	940.513	937.742
KAPITALAFKASTGRUNDLAG PRIMO		
Kapitalafkastgrundlag, primo	731.878	626.768
ÅRETS KAPITALAFKAST		
Kapitalafkast	43.913	37.606
Årets kapitalafkast i alt	43.913	37.606
Konto for opsparet overskud 32%		
Saldo primo	49.958	49.958
Hævet på konto for opsparet overskud	28.168-	0
Konto for opsparet overskud 32% ultimo	21.790	49.958
Konto for opsparet overskud 30%		
Saldo primo	146.711	0
Beløb til virksomhedsbeskatning	0	209.587

VIRKSOMHEDSORDNINGEN

	2002	2001
Virksomhedsskat.....	0	62.876-
Konto for opsparret overskud 30% ultimo.....	146.711	146.711
Konto for opsparret overskud 34%		
Saldo primo.....	156.906	156.906
Hævet på konto for opsparret overskud.....	156.906-	0
Konto for opsparret overskud 34% ultimo.....	0	156.906
INDSKUDSKONTO		
Indskudskonto primo.....	995.410	995.410
Indskudskonto ultimo.....	995.410	995.410
KAPITALAFKASTGRUNDLAG ULTIMO		
Skattemæssig værdi af anlægsaktiver.....	616.213	576.958
Skattemæssig værdi af varelagre.....	787.684	785.362
Skattemæssig værdi af øvrige aktiver.....	1.330.001	1.299.861
Virksomhedens gæld opgjort til kursværdi.....	2.228.817-	1.930.303-
Kapitalafkastgrundlag ultimo.....	505.081	731.878

INDKOMSTOPGØRELSE, Per Andersen
1. januar 2002 til 31. december 2002

	2002	2001
PERSONLIG INDKOMST		
	711.526	837.260
Personlig indkomst fra virksomhed		
Hævet opsparet overskud med	279.160	0
38 AM-bidrag.....	80.521-	80.285-
	<hr/>	<hr/>
Personlig indkomst i alt	910.165	756.975
	<hr/>	<hr/>
FRADRAG PERSONLIG INDKOMST		
39 Kapitalpension	33.390-	33.292-
	<hr/>	<hr/>
Fradrag personlig indkomst i alt	33.390-	33.292-
	<hr/>	<hr/>
Personlig indkomst netto	876.775	723.683
	<hr/>	<hr/>
KAPITALINDKOMST		
40 Finansieringsindtægter, penge	1-	1-
Kapitalafkast	43.913	37.606
	<hr/>	<hr/>
Kapitalindkomst i alt	43.912	37.605
	<hr/>	<hr/>
FRADRAG KAPITALINDKOMST		
41 Finansieringsudgifter, realkre	45.237-	45.104-
	<hr/>	<hr/>
Fradrag kapitalindkomst i alt	45.237-	45.104-
	<hr/>	<hr/>
Kapitalindkomst netto	1.325-	7.499-
	<hr/>	<hr/>
LIGNINGSMÆSSIGE FRADRAG		
Arbejdsløshedsforsikring	4.251-	4.239-
Underholdsbidrag	29.681-	29.593-
	<hr/>	<hr/>
Ligningsmæssige fradrag i alt	33.932-	33.832-
	<hr/>	<hr/>
Skattepligtig indkomst	841.518	682.352
	<hr/>	<hr/>

FORMUEOPGØRELSE, AKTIVER
Købmand Per Andersen pr. 31. december 2002

	2002	2001	
ANLÆGSAKTIVER			
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			
42	Beboelsesejendom.....	660.000	660.000
	Materielle anlægsaktiver	660.000	660.000
	Anlægsaktiver i alt	660.000	660.000
OMSÆTNINGSAKTIVER			
43	Tilgodehavender	68.627	28.045
	Tilgodehavender i alt	68.627	28.045
LIKVIDE BEHOLDNINGER			
44	Pengeinstitutter	290.957	80.734
	Likvide beholdninger i alt	290.957	80.734
	Omsætningsaktiver i alt	359.584	108.779
	Aktiver privat i alt	1.019.584	768.779
	Egenkapital i virksomhed	505.081	731.878
	Aktiver i alt	1.524.665	1.500.657

FORMUEOPGØRELSE, PASSIVER
Købmand Per Andersen pr. 31. december 2002

2002

2001

Egenkapital	1.115.314	1.161.236
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
45 Prioritetsgæld	364.721	461.354
Langfristede gældsforpligtelser i alt	364.721	461.354
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
46 Andre skyldige omkostninger	44.630	121.933-
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	44.630	121.933-
Gældsforpligtelser i alt	409.351	339.421
Passiver i alt	1.524.665	1.500.657

INDKOMSTOPGØRELSE, Irene Andersen
1. januar 2002 til 31. december 2002

	2002	2001
PERSONLIG INDKOMST		
47 A-indkomst, løn mv.	257.264	256.506
48 AM-bidrag.....	20.581-	20.520-
Personlig indkomst i alt	236.683	235.986
FRADRAG PERSONLIG INDKOMST		
49 Pension med løbende udbetaling	17.159-	17.109-
50 Kapitalpension	33.390-	33.292-
Fradrag personlig indkomst i alt	50.549-	50.401-
Personlig indkomst netto	186.134	185.585
KAPITALINDKOMST		
51 Finansieringsindtægter, pengei	788	786
Kapitalindkomst i alt	788	786
FRADRAG KAPITALINDKOMST		
52 Finansieringsudgifter, realkre	53.205-	53.048-
53 Finansieringsudgifter, pengein.....	24.508-	24.436-
54 Finansieringsudgifter, pantebri	4.393-	4.380-
Fradrag kapitalindkomst i alt	82.106-	81.864-
Kapitalindkomst netto	81.318-	81.078-
LIGNINGSMÆSSIGE FRADRAG		
Arbejdsløshedsforsikring	8.670-	8.645-
Ligningsmæssige fradrag i alt	8.670-	8.645-
Skattepligtig indkomst	96.146	95.862

FORMUEOPGØRELSE, AKTIVER
Irene Andersen pr. 31. december 2002

	2002	2001
ANLÆGSAKTIVER		
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
55 Fritidshus.....	290.000	290.000
56 Personauto.....	0	38.332
Materielle anlægsaktiver i alt	290.000	328.332
Anlægsaktiver i alt	290.000	328.332
OMSÆTNINGSAKTIVER		
57 Tilgodehavender	77.094-	76.867-
Tilgodehavender i alt	77.094-	76.867-
LIKVIDE BEHOLDNINGER		
58 Pengeinstitutter	148.965-	60.948-
Likvide beholdninger i alt	148.965-	60.948-
Omsætningsaktiver i alt	226.059-	137.815-
Aktiver i alt	63.941	190.517

FORMUEOPGØRELSE, PASSIVER
Irene Andersen pr. 31. december 2002

	2002	2001
Egenkapital	698.573-	598.297-
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
59 Prioritetsgæld	477.697	509.741
60 Andre kreditinstitutter	277.576	270.586
Langfristede gældsforpligtelser i alt	755.273	780.327
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
61 Andre skyldige omkostninger	7.241	8.487
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.241	8.487
Gældsforpligtelser i alt	762.514	788.814
Passiver i alt	63.941	190.517

SKATTEMÆSSIG FORMUEFORKLARING
1. januar 2002 til 31. december 2002

	2002	2001
SKATTEMÆSSIG EGENKAPITAL PRIMO		
Skattemæssig Egenkapital Primo.....	562.940	460.191
Skattemæssig Egenkapital Primo i alt	562.940	460.191
KAPITALINDTÆGTER		
Årets skattepligtige resultat virksomhed og indehaver ...	562.358	891.938
Årets skattepligtige resultat ægtefælle	96.146	95.862
62 Kapitalindtægter, øvrige	41.584	41.462
Kapitalindtægter i alt	700.088	1.029.262
KAPITALOMKOSTNINGER		
63 Skatter indehaver	367.749-	366.664-
64 Skatter ægtefælle.....	50.746-	50.596-
65 Privatforbrug	453.367-	480.136-
Kapitalomkostninger i alt.....	871.862-	897.396-
KAPITALREGULERINGER		
66 Andre formueskattemæssige kapr.....	4.766	4.752
67 Andre formueskattemæssige kapi	2.807	2.798
68 Kapitalreguleringer, virksomhed	41.723-	41.600-
Kapitalreguleringer i alt.....	34.150-	34.050-
Skattemæssig egenkapitalændring i alt	205.924-	97.816
Skattemæssig egenkapital ultimo	357.016	558.007

NOTER

	2002	2001
1 Nettoomsætning		
Varesalg	22.629.553	22.775.995
Varedebitorer, primo.....	1.081.625-	1.065.640-
Varedebitorer, ultimo.....	1.084.822	1.081.625
	<hr/>	<hr/>
Nettoomsætning i alt.....	22.632.750	22.791.980
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Vareforbrug		
Varekøb.....	18.302.729	18.323.562
Hjemtagelsesomkostninger m/moms.....	109.381	109.059
Varelager, primo	785.362	773.756
Varelager, ultimo	787.684-	785.362-
Varekreditorer, primo	228.862-	299.153-
Varekreditorer, ultimo.....	304.538	228.862
	<hr/>	<hr/>
Vareforbrug i alt	18.485.464	18.350.724
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Personaleomkostninger		
Gager.....	1.093.110	1.089.888
ATP-bidrag	7.914	7.892
Arbejdsskadeforsikring.....	6.436	6.420
Kursusudgifter.....	36.126	36.018
Kaffe, brød, øl, vand mv.	4.828	4.816
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt.....	1.148.414	1.145.034
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
4 Salgsomkostninger		
Tobak, vin, spiritus, øl mv.	27.871	27.789
Gaver og blomster.....	27.760	27.676
Annoncer.....	182.516	181.978
Kampagne	292.166	291.305
Udstillinger	243.285	242.569
Tryksager/brochurer o.l.....	88.288	88.028
	<hr/>	<hr/>
Salgsomkostninger i alt.....	861.886	859.345
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2002	2001
5 Autodrift		
Autodrift 1		
Brændstof.....	32.728	32.632
Forsikring.....	26.088	26.012
Vedligeholdelse.....	9.516	9.488
	68.332	68.132
Autodrift 2		
Brændstof.....	36.178	36.069
Vægtafgift.....	6.288	6.268
Vedligeholdelse.....	67.414	67.216
	109.880	109.553
Autodrift i alt.....	178.212	177.685
6 Lokaleomkostninger		
Lokaleomkostninger 5		
Husleje.....	166.873	166.383
Varme.....	15.096	15.052
El, vand og gas.....	4.256	4.244
Rengøring.....	11.088	11.056
	197.313	196.735
Lokaleomkostninger i alt.....	197.313	196.735
7 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager.....	15.413	15.370
EDB-udgifter.....	2.152	2.144
Småanskaffelser u/skattemæssig grænse.....	23.378	23.308
Telefon.....	79.018	78.786
Mobiltelefon.....	143.074	142.653
Porto.....	58.479	58.309
Revisorhonorar.....	96.101	95.819
Advokathonorar.....	51.940	51.787
Forsikringer.....	63.027	62.844
Faglitteratur/tidsskrifter m/moms.....	12.088	12.056
Faglitteratur/tidsskrifter u/moms.....	10.480	10.452
Kontingenter u/moms.....	16.696	16.648
	571.846	570.176
Administrationsomkostninger i alt.....	571.846	570.176

NOTER

	2002	2001
8 Øvrige kapacitetsomkostninger		
Tab på varedebitorer m/moms, konstateret.....	194.082	193.510
Regulering af hensættelse til imødegåelse af tab, fordringer	41.738	41.615
Indgået på tidligere afskrevne fordringer m/moms.....	38.093-	37.981-
	<hr/>	<hr/>
Øvrige kapacitetsomkostninger i alt	197.727	197.144
	<hr/>	<hr/>
9 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver		
Goodwill	26.084	26.008
Indretning lejede lokaler	11.480	11.444
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	196.976	196.395
Tab ved salg af materielle anlæg	42.678	42.552
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver i alt	277.218	276.399
	<hr/>	<hr/>
10 Finansieringsindtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver.....	94	94
Renter, obligationer, omsætningsaktiver	10.560	10.528
Renter, debitorer	35.735	35.628
	<hr/>	<hr/>
Finansieringsindtægter i alt	46.389	46.250
	<hr/>	<hr/>
11 Finansieringsomkostninger		
Renter, pengeinstitutter	128.616	128.231
Renter, kreditorer	16.075	16.029
	<hr/>	<hr/>
Finansieringsomkostninger i alt	144.691	144.260
	<hr/>	<hr/>
12 Goodwill		
Kostpris, primo	250.000	250.000
	<hr/>	<hr/>
Kostpris i alt	250.000	250.000
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	226.632-	200.624-
Årets af-/nedskrivninger	26.084-	26.008-
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger i alt	252.716-	226.632-
	<hr/>	<hr/>
Goodwill i alt	2.716-	23.368
	<hr/>	<hr/>

NOTER

	2002	2001
13 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	1.011.344	885.979
Tilgang i årets løb	417.380	416.150
Afgang i årets løb	291.645-	290.785-
	<hr/>	<hr/>
Kostpris i alt	1.137.079	1.011.344
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	494.857-	390.640-
Af-/nedskrivninger på afhændede andre anlæg, driftsmateriel og inventar	92.450	92.177
Årets af-/nedskrivninger	196.975-	196.394-
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger i alt	599.382-	494.857-
	<hr/>	<hr/>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	537.697	516.487
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
14 Indretning lejede lokaler		
Kostpris, primo	110.000	110.000
	<hr/>	<hr/>
Kostpris i alt	110.000	110.000
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	66.720-	55.276-
Årets af-/nedskrivninger	11.480-	11.444-
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger i alt	78.200-	66.720-
	<hr/>	<hr/>
Indretning lejede lokaler i alt	31.800	43.280
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
15 Deposita		
Depositum m/moms	35.000	35.000
	<hr/>	<hr/>
Deposita i alt	35.000	35.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
16 Fremstillede færdigvarer		
Varelager	787.684	785.362
	<hr/>	<hr/>
Fremstillede færdigvarer i alt	787.684	785.362
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
17 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser		
Varedebitorer	1.084.823	1.081.625
Hensat til forventet tab	229.785-	188.047-
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser i alt	855.038	893.578
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2002	2001
18 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	454	590
Periodeafgrænsningsposter i alt	454	590
19 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Obligationer, NK 7% S 16	105.236	105.236
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	105.236	105.236
20 Likvide beholdninger		
Kasse	12.674	4.551
BG-bank 555-3333	126.814	107.859
Likvide beholdninger i alt	139.488	112.410
21 Overførsler til indehaver		
Årets hævninger kontant	940.513-	937.742-
Overførsler til indehaver i alt	940.513-	937.742-
22 Kreditinstitutter		
Dansk kapitalinvest	13.578	61.756
Kreditinstitutter i alt	13.578	61.756
23 Kreditinstitutter		
DDB kassekredit, 1000 546689-2	1.682.654	1.262.535
Kreditinstitutter i alt	1.682.654	1.262.535
24 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	304.538	228.861
Revisorhonorar	52.694	95.820
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	357.232	324.681
25 Moms og afgifter		
Skyldig moms, primo	98.753	389.650-
Udgående moms	1.274.994	1.327.718
Indgående moms	1.479.271-	1.457.167-
Afregnet moms	90.622	617.853
Moms og afgifter i alt	14.902-	98.754

NOTER

	2002	2001
26 Øvrig anden gæld		
Skyldig A-skat	85.971	83.414
Skyldig ATP.....	2.531	1.263
Skyldige feriepenge	77.050	79.707
Skyldig AM-bidrag	5.073	4.968
Andre skyldige omkostninger	5.040	3.055
	<hr/>	<hr/>
Øvrig anden gæld i alt	175.665	172.407
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
27 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	14.590	10.170
	<hr/>	<hr/>
Periodeafgrænsningsposter i alt	14.590	10.170
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
28 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
29 Eventualforpligtelser		
30 Driftsmidler		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	184.044	158.438
	<hr/>	<hr/>
Driftsmidler i alt.....	184.044	158.438
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
31 Andre		
Goodwill	26.084	26.008
Indretning lejede lokaler	11.480	11.444
	<hr/>	<hr/>
Andre i alt	37.564	37.452
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
32 Finansieringsindtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver.....	94	94
Renter, obligationer, omsætningsaktiver	10.560	10.528
Renter, debitorer	35.735	35.628
	<hr/>	<hr/>
Finansieringsindtægter i alt	46.389	46.250
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
33 Finansieringsomkostninger		
Renter, pengeinstitutter	128.616	128.231
Renter, kreditorer	16.075	16.029
	<hr/>	<hr/>
Finansieringsomkostninger i alt	144.691	144.260
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2002	2001
34 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo.....	22.905	48.991
Afskrivningsgrundlag	22.905	48.991
Af-/nedskrivninger, primo	463	385
Årets af-/nedskrivninger	26.084-	26.008-
Goodwill i alt	2.716-	23.368
35 Indretning lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo.....	43.280	54.724
Afskrivningsgrundlag	43.280	54.724
Af-/nedskrivninger, primo	0	0
Årets af-/nedskrivninger	11.480-	11.444-
Indretning lejede lokaler i alt.....	31.800	43.280
36 Driftsmidler		
Saldoværdi, primo.....	475.310	373.653
Tilgang i årets løb	417.380	416.150
Afgang i årets løb.....	156.518-	156.056-
Afskrivningsgrundlag	736.172	633.747
Årets af-/nedskrivninger	184.043-	158.437-
Driftsmidler i alt.....	552.129	475.310
37 Deposita mv.		
Depositum m/moms	35.000	35.000
Deposita mv. i alt.....	35.000	35.000
38 AM-bidrag		
AM-bidrag vedr. virksomhed.....	80.521-	80.285-
AM-bidrag i alt.....	80.521-	80.285-
39 Kapitalpension		
Kapitalpension	33.390	33.292
Kapitalpension i alt.....	33.390	33.292
40 Finansieringsindtægter, penge		
Renter, pengeinstitutter	1-	1-
Finansieringsindtægter, penge i alt	1-	1-

NOTER

2002

2001

=====

=====

NOTER

	2002	2001
41 Finansieringsudgifter, realkre		
Prioritetsrenter, realkreditinstitut	45.237	45.104
Finansieringsudgifter, realkre i alt	45.237	45.104
42 Beboelsesejendom		
Anskaffelsessum, primo.....	660.000	660.000
Beboelsesejendom i alt	660.000	660.000
43 Tilgodehavender		
Overskydende AM-/DMP-bidrag	0	38.958-
Overskydende skat	68.627	67.003
Tilgodehavender i alt	68.627	28.045
44 Pengeinstitutter		
Millionnærkonto, 123-45678	290.957	80.734
Pengeinstitutter i alt	290.957	80.734
45 Prioritetsgæld		
RD 7,87%, Oure.....	364.721	461.354
Prioritetsgæld i alt	364.721	461.354
46 Andre skyldige omkostninger		
Restskat	21.890	124.921-
Skyldigt AM-/DMP-bidrag.....	22.740	2.988
Andre skyldige omkostninger i alt	44.630	121.933-
47 A-indkomst, løn mv.		
Løn	257.264	256.506
A-indkomst, løn mv. i alt	257.264	256.506
48 AM-bidrag		
AM-bidrag vedr. løn mv.	20.581-	20.520-
AM-bidrag i alt	20.581-	20.520-
49 Pension med løbende udbetaling		
Rateforsikring	17.159	17.109
Pension med løbende udbetaling i alt	17.159	17.109

NOTER

	2002	2001
50 Kapitalpension		
Kapitalpension	33.390	33.292
Kapitalpension i alt	33.390	33.292
51 Finansieringsindtægter, pengei		
Renter, pengeinstitutter	788	786
Finansieringsindtægter, pengei i alt	788	786
52 Finansieringsudgifter, realkre		
Prioritetsrenter, realkreditinstitut	53.205	53.048
Finansieringsudgifter, realkre i alt	53.205	53.048
53 Finansieringsudgifter, pengein		
Finansieringsudgifter, pengeinstitut	24.508	24.436
Finansieringsudgifter, pengein i alt	24.508	24.436
54 Finansieringsudgifter, pantebr		
Prioritetsrenter, private pantebreve	4.393	4.380
Finansieringsudgifter, pantebr i alt	4.393	4.380
55 Fritidshus		
Rønnebærstien 8, Henne Strand	290.000	290.000
Fritidshus i alt	290.000	290.000
56 Personauto		
BMW 528i, PA 25 335	38.332	104.656
Årets af-/nedskrivning	38.332-	66.324-
Personauto i alt	0	38.332
57 Tilgodehavender		
Overskydende skat	77.094-	76.867-
Tilgodehavender i alt	77.094-	76.867-
58 Pengeinstitutter		
Millionærkonto, 894-33456	148.965-	60.948-
Pengeinstitutter i alt	148.965-	60.948-

NOTER

	2002	2001
59 Prioritetsgæld		
NK 8,99%, Henne Strand.....	469.673	491.767
Jørgen Jeppsen, Henne Strand	8.024	17.974
Prioritetsgæld i alt.....	477.697	509.741
60 Andre kreditinstitutter		
Andre kreditinstitutter.....	277.576	270.586
Andre kreditinstitutter i alt.....	277.576	270.586
61 Andre skyldige omkostninger		
Restskat	3.953	3.859
Skyldig AM-/DMP-bidrag.....	3.288	4.628
Andre skyldige omkostninger i alt.....	7.241	8.487
62 Kapitalindtægter, øvrige		
Børnefamilieydelse	8.661	8.636
Skattefri godtgørelse, kørsel	32.923	32.826
Kapitalindtægter, øvrige i alt.....	41.584	41.462
63 Skatter indehaver		
B-skat	434.309	433.029
Beregnet skat, regulering indeværende år.....	66.561-	66.365-
AM-bidrag vedr. virksomheden.....	1	0
Skatter indehaver i alt	367.749	366.664
64 Skatter ægtefælle		
A-skat	46.912	46.774
Beregnet skat, regulering indeværende år.....	3.834	3.822
Skatter ægtefælle i alt	50.746	50.596
65 Privatforbrug		
Kontant privat	174.315	173.801
Beboelsesejendommens driftsudgifter	48.924	48.780
Fritidshusets driftsudgifter	99.541	99.248
Personautos driftsudgifter	92.255	91.983
Afskrivning personbil	38.332	66.324
Privatforbrug i alt.....	453.367	480.136

NOTER

	2002	2001
66 Andre formueskattemæssige kapr		
Prioritetsgæld, regulering til kontantværdi	4.766	4.752
Andre formueskattemæssige kapr i alt	4.766	4.752
67 Andre formueskattemæssige kapi		
Prioritetsgæld, regulering til kontantværdi	2.807	2.798
Andre formueskattemæssige kapi i alt.....	2.807	2.798
68 Kapitalreguleringer, virksomhed		
Ikke fradragberettiget del af repræsentation.....	41.723-	41.600-
Kapitalreguleringer, virksomhed i alt.....	41.723-	41.600-