

Personlig virksomhed, virksomhedsdel (produktion) (H9)

Beskrivelse af rapporten:

Denne rapport anvendes til at udarbejde årsrapporten for en personlig drevet produktionsvirksomhed (én ejer).

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

Det er dog muligt at anvende rapporten til udskrift af skattemæssige regnskaber - i så fald skal opmærksomheden henledes på bemærkningerne til noterne vedr. anlægsaktiver.

Rapporten består af følgende dele:

Forside

Indholdsfortegnelse

Ledelseserklæring

Revisors erklæring

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

*Legetøjsmagasinet
detail og engros
Legade 7
6000 Kolding*

CVR-nummer: 64131313

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2001 til 31. december 2001*

INDHOLDSFORTEGNELSE

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

LEDELSESERKLÆRING

Her indsættes Deres ledelseserklæring

REVISORS ERKLÆRING

Vi har udarbejdet.....

, mandag, den 13. januar 2003

RYTTER REVISION

Yrsa Mona Wagner
Revisor

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Her indsættes Deres virksomhedsoplysninger

LEDELSESBERETNING

Her indsættes Deres ledelsesberetning

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Her indsættes Deres anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE
1. januar 2001 til 31. december 2001

	2001	2000 kr. 1000
1 Nettoomsætning	20.039.501	18.681
2 Vareforbrug.....	16.572.284-	14.083-
DÆKNINGSBIDRAG	3.467.217	4.598
3 Personaleomkostninger	1.199.644-	1.205-
4 Andre eksterne udgifter.....	1.854.918-	1.790-
INDTJENINGSBIDRAG	412.655	1.603
5 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver	261.357-	148-
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	151.298	1.455
6 Finansieringsindtægter	48.466	59
7 Finansieringsudgifter	151.140-	181-
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	48.624	1.333
RESULTAT FØR SKAT	48.624	1.333
ÅRETS RESULTAT	48.624	1.333

BALANCE PR. 31. december 2001

	2001	2000 kr. 1000
AKTIVER		
8 Goodwill	20.496	48
Immaterielle anlægsaktiver i alt	20.496	48
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	623.758	540
10 Indretning lejede lokaler	42.016	54
Materielle anlægsaktiver i alt	665.774	594
11 Deposita	35.000	35
Finansielle anlægsaktiver i alt	35.000	35
ANLÆGSAKTIVER I ALT	721.270	677
12 Fremstillede færdigvarer	642.538	751
Varebeholdninger i alt	642.538	751
13 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	1.194.439	1.318
14 Periodeafgrænsningsposter	572	1
Tilgodehavender i alt	1.195.011	1.319
15 Andre værdipapirer og kapitalandele	105.236	105
Værdipapirer og kapitalandele i alt	105.236	105
16 Likvide beholdninger	180.151	151
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.122.936	2.326
SAMLEDE AKTIVER	2.844.206	3.003

BALANCE PR. 31. december 2001

	2001	2000 kr. 1000
PASSIVER		
17 Egenkapital i alt	258.226	1.310
18 Kreditinstitutter	28.613-	22
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	28.613-	22
19 Kreditinstitutter	1.087.518	632
20 Leverandører af varer og tjenesteydelser	768.736	572
21 Moms og afgifter.....	558.118	303
22 Øvrig anden gæld.....	199.053	167
23 Periodeafgrænsningsposter	1.168	3-
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.614.593	1.671
SAMLEDE PASSIVER.....	2.844.206	3.003
24 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
25 Eventualforpligtelser		

NOTER

	2001	2000 kr. 1000
1 Nettoomsætning		
Varesalg	19.931.517	18.538
Varedebitorer, primo.....	976.892-	834-
Varedebitorer, ultimo.....	1.084.876	977
	<hr/>	<hr/>
Nettoomsætning i alt.....	20.039.501	18.681
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Vareforbrug		
Varekøb.....	16.333.075	13.931
Hjemtagelsesomkostninger m/moms.....	95.770	92
Varelager, primo.....	930.958	935
Varelager, ultimo.....	822.824-	931-
Varekreditorer, primo.....	309.734-	254-
Varekreditorer, ultimo.....	345.039	310
	<hr/>	<hr/>
Vareforbrug i alt.....	16.572.284	14.083
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Personaleomkostninger		
Gager.....	1.141.874	1.136
ATP-bidrag.....	8.266	8
Arbejdsskadeforsikring.....	6.724	7
Kursusudgifter.....	37.737	50
Kaffe, brød, øl, vand mv.....	5.043	4
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt.....	1.199.644	1.205
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2001	2000 kr. 1000
4 Andre eksterne udgifter		
Tobak, vin, spiritus, øl mv.	29.115	15
Gaver og blomster.....	29.000	29
Annoncer.....	160.300	152
Kampagne.....	305.200	0
Udstillinger.....	194.548	298
Tryksager/brochurer o.l.....	73.782	92
Brændstof.....	27.350	27
Forsikring.....	27.256	27
Vedligeholdelse.....	7.952	37
Brændstof.....	37.789	37
Vægtafgift.....	6.568	7
Vedligeholdelse.....	70.424	70
Husleje.....	140.530	171
Varme.....	12.614	16
El, vand og gas.....	3.555	4
Rengøring.....	9.267	12
Kontorartikler/tryksager.....	13.021	16
EDB-udgifter.....	1.798	2
Småanskaffelser u/skattemæssig grænse.....	18.523	27
Telefon.....	66.695	81
Mobiltelefon.....	115.969	163
Porto.....	61.090	60
Revisorhonorar.....	100.716	30
Advokathonorar.....	52.774	87
Forsikringer.....	65.840	71
Faglitteratur/tidsskrifter m/moms.....	10.106	13
Faglitteratur/tidsskrifter u/moms.....	10.948	11
Kontingenter u/moms.....	17.440	17
Tab på varedebitorer m/moms, konstateret.....	180.940	218
Regulering af hensættelse til imødegåelse af tab, fordringer.....	43.600	0
Indgået på tidligere afskrevne fordringer m/moms.....	39.792-	0
Andre eksterne udgifter i alt.....	1.854.918	1.790
5 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver		
Goodwill.....	27.252	27
Indretning lejede lokaler.....	11.992	12
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	205.763	174
Fortjeneste ved salg af materielle anlæg.....	0	65-
Tab ved salg af materielle anlæg.....	16.350	0
Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver i alt.....	261.357	148

NOTER

	2001	2000 kr. 1000
6 Finansieringsindtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver	102	0
Renter, obligationer, omsætningsaktiver	11.032	11
Renter, debitorer	37.332	48
	<hr/>	<hr/>
Finansieringsindtægter i alt	48.466	59
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
7 Finansieringsudgifter		
Renter, pengeinstitutter	134.347	162
Renter, kreditorer	16.793	19
	<hr/>	<hr/>
Finansieringsudgifter i alt	151.140	181
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
8 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	250.000	250
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	250.000	250
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	202.252-	175-
Årets af-/nedskrivninger	27.252-	27-
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger i alt	229.504-	202-
	<hr/>	<hr/>
Goodwill i alt	20.496	48
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	893.965	762
Tilgang i årets løb	436.000	240
Afgang i årets løb	243.724-	109-
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	1.086.241	893
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	353.294-	288-
Af-/nedskrivninger på afhændede andre anlæg, driftsmateriel og inventar	96.574	109
Årets af-/nedskrivninger	205.763-	174-
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger i alt	462.483-	353-
	<hr/>	<hr/>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	623.758	540
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2001	2000 kr. 1000
10 Indretning lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo.....	110.000	110
Anskaffelsessum i alt	<u>110.000</u>	<u>110</u>
Af-/nedskrivninger, primo	55.992-	44-
Årets af-/nedskrivninger	11.992-	12-
Af-/nedskrivninger i alt	<u>67.984-</u>	<u>56-</u>
Indretning lejede lokaler i alt.....	<u>42.016</u>	<u>54</u>
11 Deposita		
Depositum m/moms	35.000	35
Deposita i alt	<u>35.000</u>	<u>35</u>
12 Fremstillede færdigvarer		
Varelager.....	642.538	751
Fremstillede færdigvarer i alt.....	<u>642.538</u>	<u>751</u>
13 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser		
Varedebitorer	1.343.471	1.423
Hensat til forventet tab.....	149.032-	105-
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser i alt.....	<u>1.194.439</u>	<u>1.318</u>
14 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	572	1
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>572</u>	<u>1</u>
15 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Obligationer, NK 7% S 16.....	105.236	105
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>105.236</u>	<u>105</u>
16 Likvide beholdninger		
Kasse	11.883	3
BG-bank 555-3333.....	30.054	10
Inv.fondskonto, 5547-87974446.....	138.214	138
Likvide beholdninger i alt	<u>180.151</u>	<u>151</u>

NOTER

	2001	2000 kr. 1000
17 Egenkapital i alt		
Egenkapital, primo	1.309.732	745
Årets resultat	48.624	1.333
Årets hævninger kontant	1.100.130-	768-
Egenkapital i alt i alt	258.226	1.310
18 Kreditinstitutter		
Dansk kapitalinvest	28.613-	22
Kreditinstitutter i alt	28.613-	22
19 Kreditinstitutter		
DDB kassekredit, 1000 546689-2	1.087.518	632
Kreditinstitutter i alt	1.087.518	632
20 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	605.801	464
Revisorhonorar	162.935	108
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	768.736	572
21 Moms og afgifter		
Skyldig moms, primo	303.412	264
Udgående moms	9.674.451	4.647
Indgående moms	8.395.005-	3.887-
Afregnet moms	1.024.740-	721-
Moms og afgifter i alt	558.118	303
22 Øvrig anden gæld		
Skyldig A-skat	94.597	92
Skyldig ATP	2.486	1
Skyldige feriepenge	82.191	85
Skyldig AM-bidrag	4.981	5
Andre skyldige omkostninger	14.798	16-
Øvrig anden gæld i alt	199.053	167
23 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	1.168	3-
Periodeafgrænsningsposter i alt	1.168	3-
24 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

2001

2000
kr. 1000

25 Eventualforpligtelser