

Selskaber, intern årsrapport (D5)

Beskrivelse af rapporten:

Denne rapport anvendes til at udarbejde den interne årsrapport for et selskab.

Rapporten er meget detaljeret og indeholder skattemæssige opgørelser, hvilket betyder, at det kan anvendes som skatteregnskab.

Rapporten består af følgende dele:

Forside

Indholdsfortegnelse

Ledelsens erklæring

Revisors erklæring

Selskabsoplysninger

Ledelsesberetning

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Skattemæssigt resultat

Skattemæssig egenkapital

Noter

*Handelsfirmaet
Oluf Larsen A/S
Engrosvej 15
5881 Skårup*

CVR-nummer: 35465644

*INTERN ÅRSRAPPORT
1. juli 2001 til 30. juni 2002*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2002

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsens erklæring	3
Revisors erklæring	4
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Skattemæssigt resultat af virksomhed.....	11
Skattemæssig egenkapital i virksomhed	12
Noter	13

LEDELSENS ERKLÆRING

Her indsættes Deres ledelses erklæring

REVISORS ERKLÆRING

Her indsættes Deres revisors erklæring

*Handelsfirmaet
Oluf Larsen A/S*

SELSKABSOPLYSNINGER

Her indsættes Deres selskabsoplysninger

LEDELSESBERETNING

Her indsættes Deres ledelsesberetning

*Handelsfirmaet
Oluf Larsen A/S*

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Her indsættes Deres anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE
1. juli 2001 til 30. juni 2002

	2001/02	2000/01 kr. 1000
1 Nettoomsætning	30.596.421	36.949
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	23.247.443-	28.824-
3 Andre eksterne omkostninger	2.628.030-	3.201-
Bruttofortjeneste	4.720.948	4.924
4 Lønninger	3.020.400-	3.737-
5 Andre omkostninger til social sikring.....	81.512-	100-
6 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver.....	294.900-	274-
Resultat før finansielle poster	1.324.136	813
7 Finansieringsindtægter	67.691	68
8 Finansieringsomkostninger	101.708-	131-
Resultat før ekstraordinære poster	1.290.119	750
Resultat før skat	1.290.119	750
9 Skat af årets resultat	425.125-	201-
ÅRETS RESULTAT	864.994	549
Til disposition		
ÅRETS RESULTAT	864.994	549
Overført resultat, primo	419.906	21
Til disposition i alt	1.284.900	570
DER ANVENDES SÅLEDES:		
Udlodning af udbytte	120.000	150
Overført resultat	1.164.900	420
Resultatdisponering i alt	1.284.900	570

BALANCE PR. 30. juni 2002
AKTIVER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
ANLÆGSAKTIVER		
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
10 Goodwill	25.000	50
Immaterielle anlægsaktiver i alt	25.000	50
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.506.682	846
Materielle anlægsaktiver i alt	1.506.682	846
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
12 Deposita	35.000	35
Finansielle anlægsaktiver i alt	35.000	35
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.566.682	931
OMSÆTNINGSAKTIVER		
VAREBEHOLDNINGER		
13 Fremstillede færdigvarer	669.775	683
Varebeholdninger i alt	669.775	683
TILGODEHAVENDER		
14 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	2.480.030	2.705
15 Periodeafgrænsningsposter	0	2
Tilgodehavender i alt	2.480.030	2.707
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE		
16 Andre værdipapirer og kapitalandele	509.037	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt	509.037	0
17 Likvide beholdninger	45.661	45
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.704.503	3.435
AKTIVER I ALT	5.271.185	4.366

BALANCE PR. 30. juni 2002
PASSIVER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
Overført resultat	1.164.900	420
Foreslået udbytte	120.000	150
18 Egenkapital i alt	2.284.900	1.570
HENSATTE FORPLIGTELSER		
19 Hensættelser til eventualskat.....	121.549-	122-
Hensatte forpligtelser i alt	121.549-	122-
GÆLDSFORPLIGTELSER		
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
20 Kreditinstitutter	65.940	91
21 Selskabsskat	0	323
22 Periodeafgrænsningsposter	0	4
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	65.940	418
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
23 Kreditinstitutter	1.088.525	607
24 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	531.049	560
25 Selskabsskat	747.725	36
26 Anden gæld	674.595	1.273
27 Periodeafgrænsningsposter	0	24
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.041.894	2.500
Gæld og hensatte forpligtelser i alt.....	2.986.285	2.796
PASSIVER I ALT	5.271.185	4.366
28 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
29 Eventualforpligtelser		
30 Nærtstående parter		

SKATTEMÆSSIGT RESULTAT AF VIRKSOMHED

1. juli 2001 til 30. juni 2002

	2001/02	2000/01 kr. 1000
Driftsøkonomisk resultat.....	864.994	549
TILBAGEFØRSLER		
Skatter	425.125	201
Af- og nedskrivninger	294.900	274
Driftsøkonomiske renter	34.017	63
	<hr/>	<hr/>
Driftsøkonomisk resultat herefter	1.619.036	1.087
SKATTEMÆSSIGE AFSKRIVNINGER		
31 Driftsmidler.....	225.900-	267-
32 Andre.....	69.000-	36-
KORREKTIONER		
Porto u/moms	0	1-
Regulering af hensættelse til imødegåelse af tab, fordringer	0	355
	<hr/>	<hr/>
Skattemæssigt resultat før finansiering	1.324.136	1.138
33 Finansieringsindtægter	67.691	68
34 Finansieringsomkostninger	101.708-	131-
	<hr/>	<hr/>
Skattemæssigt resultat.....	1.290.119	1.075
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

SKATTEMÆSSIG EGENKAPITAL I VIRKSOMHED
pr. 30. juni 2002

	2001/02	2000/01 kr. 1000
Driftsøkonomisk egenkapital	2.284.900	1.570
Anlægsaktiver tilbageført.....	1.566.682-	931-
Egenkapital herefter	718.218	639
SKATTEMÆSSIG VÆRDI AF ANLÆGSAKTIVER		
35 Goodwill	25.000	50
36 Driftsmidler.....	1.065.845	802
37 Finansielle anlægsaktiver.....	35.000	35
Skattemæssig værdi af anlægsaktiver	1.125.845	887
Egenkapital herefter	1.844.063	1.526
KORREKTIONER		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser.....	0	1-
Hensat til forventet tab.....	395.000	395
Langfristede gældsforpligtelser		
Periodeafgrænsningsposter	4.171	4
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer.....	0	0
Selskabsskat, primo.....	35.500	153
Selskabsskat overført fra langfristet gæld.....	35.500-	153-
Periodeafgrænsningsposter	18.012	18
Skattemæssig egenkapital	2.261.246	1.942

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
1 Nettoomsætning		
Varesalg	30.596.421	36.949
Nettoomsætning i alt	30.596.421	36.949
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Varekøb	23.153.414	28.660
Hjemtagelsesomkostninger	80.425	92
Færdigvarer/handelsvarer, primo	683.379	755
Færdigvarer/handelsvarer, ultimo	669.775-	683-
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer i alt	23.247.443	28.824

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
3 Andre eksterne omkostninger		
Salgsomkostninger		
Tobak, vin, spiritus, øl mv.	20.931	26
Gaver og blomster.....	40.483	51
Annoncer.....	265.450	291
Dekoration/skilte.....	375.458	294
Udstillinger.....	435.405	384
Tryksager/brochurer o.l.....	109.166	132
	1.246.893	1.178
Autodrift 1		
Brændstof.....	67.234	77
Forsikring.....	19.412	24
Vedligeholdelse.....	77.037	67
	163.683	168
Autodrift 2		
Brændstof.....	29.274	35
Vægtafgift.....	5.054	6
Vedligeholdelse.....	16.286	33
	50.614	74
Lokaleomkostninger 5		
Husleje.....	251.807	257
Varme.....	21.185	21
El, vand og gas.....	5.796	6
Rengøring.....	16.940	17
	295.728	301
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager.....	19.579	20
EDB-udgifter.....	4.458	5
Småanskaffelser u/skattemæssig grænse.....	25.897	35
Telefon.....	208.585	228
Biltelefon.....	88.539	111
Porto u/moms.....	104.963	114
Revisorhonorar.....	91.200	168
Advokathonorar.....	58.937	69
Forsikringer.....	68.322	85
Faglitteratur/tidsskrifter m/moms.....	22.696	25
Faglitteratur/tidsskrifter u/moms.....	8.741	9

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
Kontingenter u/moms.....	28.800	32
	730.717	901
Øvrige kapacitetsomkostninger		
Tab på varedebitorer m/moms, konstateret.....	169.600	326
Regulering af hensættelse til imødegåelse af tab, fordringer	0	290
Indgået på tidligere afskrevne fordringer m/moms.....	29.205-	37-
	140.395	579
Andre eksterne omkostninger i alt	2.628.030	3.201
4 Lønninger		
Gager.....	3.020.400	3.402
Løn/ferieforpligtelse, primo	0	90-
Løn/ferieforpligtelse, ultimo	0	425
Lønninger i alt	3.020.400	3.737
5 Andre omkostninger til social sikring		
ATP-bidrag	21.541	27
Arbejdsskedeforsikring.....	7.402	7
Kursusudgifter.....	48.078	60
Kaffe, brød, øl, vand mv.	4.491	6
Andre omkostninger til social sikring i alt	81.512	100
6 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver		
Goodwill vedr. produktion.....	25.000	25
Indretning lejede lokaler vedr. produktion.....	44.000	11
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar vedr. produktion..	225.900	258
Fortjeneste ved salg af materielle anlæg, produktion	0	20-
Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver i alt	294.900	274
7 Finansieringsindtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver.....	473	1
Renter, obligationer, omsætningsaktiver	9.037	5
Renter, debitorer	58.181	62
Finansieringsindtægter i alt	67.691	68

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
8 Finansieringsomkostninger		
Renter, pengeinstitutter	80.990	100
Renter, kreditorer	20.718	31
Finansieringsomkostninger i alt	101.708	131
9 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	425.125	323
Udskudt skat af årets resultat	0	122-
Skat af årets resultat i alt	425.125	201
10 Goodwill		
Kostpris, primo	250.000	250
Kostpris i alt	250.000	250
Af-/nedskrivninger, primo	200.000-	175-
Årets af-/nedskrivninger	25.000-	25-
Af-/nedskrivninger i alt	225.000-	200-
Goodwill i alt	25.000	50
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	1.269.000	872
Tilgang i årets løb	929.947	575
Afgang i årets løb	0	178-
Kostpris i alt	2.198.947	1.269
Af-/nedskrivninger, primo	422.365-	332-
Af-/nedskrivninger på afhændede andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	178
Årets af-/nedskrivninger	269.900-	269-
Af-/nedskrivninger i alt	692.265-	423-
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	1.506.682	846
12 Deposita		
Depositum m/moms	35.000	35
Deposita i alt	35.000	35

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
13 Fremstillede færdigvarer		
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer	669.775	683
Fremstillede færdigvarer i alt	669.775	683
14 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser.....	2.875.030	3.100
Hensat til forventet tab.....	395.000-	395-
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser i alt	2.480.030	2.705
15 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	0	2
Periodeafgrænsningsposter i alt	0	2
16 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	509.037	0
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	509.037	0
17 Likvide beholdninger		
Kasse	1.709	18
Giro	43.952	27
Likvide beholdninger i alt	45.661	45

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
18 Egenkapital		
Egenkapital, primo	1.569.906	1.071
Årets resultat	864.994	549
Udloddet udbytte.....	150.000-	50-
	<hr/>	<hr/>
Egenkapital ultimo.....	2.284.900	1.570
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Egenkapitalen specificeres således:		
Virksomhedskapital primo.....	1.000.000	1.000
	<hr/>	<hr/>
Virksomhedskapital ultimo	1.000.000	1.000
	<hr/>	<hr/>
Overført resultat, primo	419.906	21
Årets overførte overskud eller tab.....	744.994	399
	<hr/>	<hr/>
Overført resultat ultimo	1.164.900	420
	<hr/>	<hr/>
Foreslået udbytte primo	150.000	50
Overført fra resultatdisponering.....	120.000	150
Udloddet udbytte.....	150.000-	50-
	<hr/>	<hr/>
Foreslået udbytte ultimo	120.000	150
	<hr/>	<hr/>
Egenkapital ultimo.....	2.284.900	1.570
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
19 Hensættelser til eventualskat		
Hensættelser til udskudt skat primo.....	121.549-	0
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat	0	122-
	<hr/>	<hr/>
Hensættelser til eventualskat i alt.....	121.549-	122-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
20 Kreditinstitutter		
Andre kreditinstitutter.....	65.940	91
	<hr/>	<hr/>
Kreditinstitutter i alt.....	65.940	91
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
21 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo.....	322.600	36
Selskabsskat, overført til kortfristet gæld	322.600-	36-
Skat af årets resultat.....	0	323
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat i alt	0	323
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
22 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	0	4
Periodeafgrænsningsposter i alt	0	4
23 Kreditinstitutter		
Pengeinstitutter	1.096.419	607
Andre kreditinstitutter	7.894-	0
Kreditinstitutter i alt.....	1.088.525	607
24 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer.....	399.049	395
Revisorhonorar.....	132.000	165
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	531.049	560
25 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo.....	460.625	153
Selskabsskat overført fra langfristet gæld.....	322.600	36
Betalt indkomstskat i regnskabsåret.....	35.500-	153-
Selskabsskat i alt	747.725	36
26 Anden gæld		
Moms og afgifter		
Skyldig moms, primo.....	706.871	274
Udgående moms.....	7.614.006	9.170
Indgående moms	6.548.993-	7.877-
Afregnet moms.....	1.336.468-	860-
	435.416	707
Øvrig anden gæld		
Skyldig A-skat	81.975	86
Skyldig ATP.....	8.342	7
Skyldige feriepenge	100.250	425
Skyldig AM-bidrag	20.996	23
Skyldig SP-bidrag	3.717	3
Andre skyldige omkostninger	23.899	22
	239.179	566
Anden gæld i alt	674.595	1.273

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
27 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	0	24
Periodeafgrænsningsposter i alt	0	24
28 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for selskabst mellemværende med x-bank:		
Driftsmidler og inventar, bogført værdi kr. 1.566.682.		
29 Eventualforpligtelser		
Selskabet er part i en verserende retssag vedrørende anvendelse af bestemte varemærker i Danmark. Udfaldet af denne retssag vil ikke have nogle negative økonomiske konsekvenser for selskabet.		
30 Nærtstående parter		
Følgende aktionær ejer over 5% af aktiekapitalen:		
Direktør Oluf Larsen, Solvænget 21, 5883 Oure		
31 Driftsmidler		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar vedr. produktion..	225.900	267
Driftsmidler i alt	225.900	267
32 Andre		
Goodwill vedr. produktion.....	25.000	25
Indretning lejede lokaler vedr. produktion.....	44.000	11
Andre i alt	69.000	36

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
33 Finansieringsindtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver	473	1
Renter, obligationer, omsætningsaktiver	9.037	5
Renter, debitorer	58.181	62
	<hr/>	<hr/>
Finansieringsindtægter i alt	67.691	68
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
34 Finansieringsomkostninger		
Renter, pengeinstitutter	80.990	100
Renter, kreditorer	20.718	31
	<hr/>	<hr/>
Finansieringsomkostninger i alt	101.708	131
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
35 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	250.000	250
	<hr/>	<hr/>
Afskrivningsgrundlag	250.000	250
Af-/nedskrivninger, primo	200.000-	175-
Årets af-/nedskrivninger	25.000-	25-
	<hr/>	<hr/>
Goodwill i alt	25.000	50
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
36 Driftsmidler		
Anskaffelsessum, primo	801.798	514
Tilgang i årets løb	489.947	575
Afgang i årets løb	0	20-
	<hr/>	<hr/>
Afskrivningsgrundlag	1.291.745	1.069
Årets af-/nedskrivninger	225.900-	267-
	<hr/>	<hr/>
Driftsmidler i alt	1.065.845	802
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
37 Finansielle anlægsaktiver		
Depositum m/moms	35.000	35
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver i alt	35.000	35
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>