

Selskab, intern årsrapport (D7)

Beskrivelse af rapporten:

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

Rapporten er meget detaljeret.

Der er endvidere en pengestrømsopgørelse i rapporten.

Rapporten består af følgende dele:

Forside

Indholdsfortegnelse

Ledelsens erklæring

Revisors erklæring

Selskabsoplysninger

Ledelsesberetning

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Pengestrømsopgørelse

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 __/__/2003

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsens erklæring	3
Revisors erklæring	4
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Pengestrømsopgørelse	11
Noter	12

LEDELSENS ERKLÆRING

Her indsættes Deres ledelsens erklæring

*Handelsfirmaet
Oluf Larsen A/S*

REVISORS ERKLÆRING

Her indsættes Deres revisors erklæring

*Handelsfirmaet
Oluf Larsen A/S*

SELSKABSOPLYSNINGER

Her indsættes Deres selskabsoplysninger

LEDELSESBERETNING

Her indsættes Deres ledelseserklæring

*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	1.055.682	791
12 Indretning lejede lokaler	451.000	55
Materielle anlægsaktiver i alt	1.506.682	846
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
13 Deposita	35.000	35
Finansielle anlægsaktiver i alt	35.000	35
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.566.682	931
OMSÆTNINGSAKTIVER		
VAREBEHOLDNINGER		
14 Fremstillede færdigvarer	669.775	683
Varebeholdninger i alt	669.775	683
TILGODEHAVENDER		
15 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	2.480.030	2.705
16 Periodeafgrænsningsposter	0	2
Tilgodehavender i alt	2.480.030	2.707
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE		
17 Andre værdipapirer og kapitalandele	509.037	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt	509.037	0
18 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
19 Egenkapital i alt	2.284.900	1.570
HENSATTE FORPLIGTELSER		
20 Hensættelser til eventualskat.....	121.549-	122-
Hensatte forpligtelser i alt	121.549-	122-
GÆLDSFORPLIGTELSER		
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
21 Kreditinstitutter	65.940	91
22 Selskabsskat	0	323
23 Periodeafgrænsningsposter	0	4
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	65.940	418
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
24 Kreditinstitutter	1.088.525	607
25 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	531.049	560
26 Selskabsskat	747.725	36
27 Anden gæld	674.595	1.273
28 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
29 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
30 Eventualforpligtelser		
31 Nærtstående parter		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2001/02	2000/01 kr. 1000
Resultat før finansielle poster	1.324.136	813
Af- og nedskrivninger	294.900	274
32 Ændring af driftskapital	920.887-	612-
	<hr/>	<hr/>
Pengestrømme fra drift før renter	698.149	475
Renteindbetalinger og lignende	67.691	68
Renteudbetalinger	101.708-	131-
	<hr/>	<hr/>
Pengestrømme fra ordinær drift	664.132	412
Betalt selskabsskat	35.500-	153-
	<hr/>	<hr/>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	628.632	259
	<hr/>	<hr/>
Køb af materielle anlægsaktiver	929.947-	575-
	<hr/>	<hr/>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	929.947-	575-
	<hr/>	<hr/>
Afdrag langfristet gæld	29.171-	41-
Udbetalt udbytte	150.000-	50-
	<hr/>	<hr/>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	179.171-	91-
	<hr/>	<hr/>
Ændring i likvider	480.486-	407-
Likvide midler, primo	562.378-	150-
	<hr/>	<hr/>
Likvide midler, ultimo	1.042.864-	557-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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	1.159.000	762
Tilgang i årets løb	489.947	575
Afgang i årets løb	0	178-
Kostpris i alt	1.648.947	1.159
Af-/nedskrivninger, primo	367.365-	288-
Af-/nedskrivninger på afhændede andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	178
Årets af-/nedskrivninger	225.900-	258-
Af-/nedskrivninger i alt	593.265-	368-
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	1.055.682	791

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
12 Indretning lejede lokaler		
Kostpris, primo	110.000	110
Tilgang i årets løb	440.000	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris i alt	550.000	110
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	55.000-	44-
Årets af-/nedskrivninger	44.000-	11-
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger i alt	99.000-	55-
	<hr/>	<hr/>
Indretning lejede lokaler i alt.....	451.000	55
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
13 Deposita		
Depositum m/moms	35.000	35
	<hr/>	<hr/>
Deposita i alt	35.000	35
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
14 Fremstillede færdigvarer		
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer	669.775	683
	<hr/>	<hr/>
Fremstillede færdigvarer i alt.....	669.775	683
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
15 Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser.....	2.875.030	3.100
Hensat til forventet tab.....	395.000-	395-
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser i alt	2.480.030	2.705
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
16 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	0	2
	<hr/>	<hr/>
Periodeafgrænsningsposter i alt	0	2
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
17 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	509.037	0
	<hr/>	<hr/>
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	509.037	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
18 Likvide beholdninger		
Kasse	1.709	18
Giro	43.952	27
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger i alt	45.661	45
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
19 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/>
20 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/>
21 Kreditinstitutter		
Andre kreditinstitutter	65.940	91
	<hr/>	<hr/>
Kreditinstitutter i alt	65.940	91
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
22 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
23 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	0	4
Periodeafgrænsningsposter i alt	0	4
24 Kreditinstitutter		
Pengeinstitutter	1.096.419	607
Andre kreditinstitutter	7.894-	0
Kreditinstitutter i alt.....	1.088.525	607
25 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
26 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
27 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
28 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	0	24
Periodeafgrænsningsposter i alt	0	24

29 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for selskabets mellemværende med x-bank:

Driftsmidler og inventar, bogført værdi kr. 1.566.682.

30 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.

31 Nærtstående parter

Følgende aktionær ejer over 5% af aktiekapitalen:

Direktør Oluf Larsen, Solvænget 21, 5883 Oure

NOTER

	2001/02	2000/01 kr. 1000
32 Ændring af driftskapital		
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer	13.604	72
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser.....	223.964	1.855-
Hensat til forventet tab.....	0	290
Periodeafgrænsningsposter	2.409	2-
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	509.037-	0
Leverandører af varer.....	3.497	0
Revisorhonorar.....	33.000-	80
Skyldig moms, primo.....	0	0
Udgående moms.....	7.614.006	9.170
Indgående moms	6.548.993-	7.877-
Afregnet moms.....	1.336.468-	860-
Skyldig A-skat	3.946-	5-
Skyldig ATP.....	1.633	4
Skyldige feriepenge	325.000-	335
Skyldig AM-bidrag	1.684-	18
Skyldig SP-bidrag	882	3
Andre skyldige omkostninger	1.679	15
Periodeafgrænsningsposter	24.433-	0
Ændring af driftskapital i alt.....	920.887-	612-