

| Konto<br>nummer | Kontonavn                                    | Saldbalance pr 31/12 |        | Efterposteringer |        | Resultatopgørelse |        | Balance |        |
|-----------------|--|----------------------|--------|------------------|--------|-------------------|--------|---------|--------|
|                 |  | Debet                | Kredit | Debet            | Kredit | Debet             | Kredit | Debet   | Kredit |
| 1100            | Varesalg, indland                            |                      | 3.000  |                  |        |                   | 3.000  |         |        |
| 1200            | Varesalg, udland                             |                      | 650    |                  |        |                   | 650    |         |        |
| 1500            | Ændring i lagre af færdigv og varer u fremst |                      |        |                  | 278    |                   | 278    |         |        |
| 2100            | Forbrug af råvarer og hjælpematerialer       | 1.415                |        | 71               |        | 1.486             |        |         |        |
| 3100            | Salgsfremmende omkostninger                  | 50                   |        |                  | 9      | 41                |        |         |        |
| 3200            | Lokaleomkostninger                           | 300                  |        |                  |        | 300               |        |         |        |
| 3300            | Tab på tilgodehavender                       |                      |        | 2                |        | 2                 |        |         |        |
| 3500            | Bilers driftsomkostninger                    | 42                   |        |                  |        | 42                |        |         |        |
| 3700            | Reparation og vedligehold af tekniske anlæg  | 45                   |        | 4                |        | 49                |        |         |        |
| 3900            | Diverse omkostninger i administrationen      | 170                  |        |                  |        | 170               |        |         |        |
| 4100            | Lønafregning                                 | 1.266                |        |                  |        | 1.266             |        |         |        |
| 4200            | ATP-bidrag                                   | 14                   |        |                  |        | 14                |        |         |        |
| 4300            | AM-bidrag                                    | 120                  |        |                  |        | 120               |        |         |        |
| 5400            | Afskrivning på tekniske anlæg                |                      |        | 67               |        | 67                |        |         |        |
| 5500            | Afskrivning på biler                         |                      |        | 53               |        | 53                |        |         |        |
| 7100            | Renteindtægter                               |                      | 2      |                  |        |                   | 2      |         |        |
| 7500            | Indtægter af omsætningsværdipapirer          |                      | 12     |                  |        |                   | 12     |         |        |
| 7600            | Valutakursgevinster                          |                      | 17     |                  | 8      |                   | 25     |         |        |
| 8110            | Renteomkostninger                            | 126                  |        |                  |        | 126               |        |         |        |
| 8600            | Valutakurstab                                | 11                   |        |                  |        | 11                |        |         |        |
| 9300            | Ekstraordinære omkostninger                  |                      |        | 6                |        | 6                 |        |         |        |
| 9100            | Skat af årets resultat                       |                      |        | 70               |        | 70                |        |         |        |
| 11220           | Tekniske anlæg                               | 372                  |        |                  |        |                   |        | 372     |        |
| 11221           | Akkum afskrivninger på tekniske anlæg        |                      | 142    |                  | 67     |                   |        |         | 209    |
| 11230           | Biler  | 264                  |        |                  |        |                   |        | 264     |        |
| 11231           | Akkum afskrivninger på biler                 |                      | 127    |                  | 53     |                   |        |         | 180    |
| 12121           | Råvarer og hjælpematerialer                  | 183                  |        |                  | 71     |                   |        | 112     |        |
| 12122           | Varer under fremstilling                     | 452                  |        | 160              |        |                   |        | 612     |        |
| 12123           | Færdigvarer                                  | 261                  |        | 118              |        |                   |        | 379     |        |
| 12210           | Varedebitorer, indland                       | 212                  |        |                  |        |                   |        | 212     |        |
| 12210           | Varedebitorer, udland                        | 255                  |        | 8                |        |                   |        | 263     |        |
| 12211           | Forventet tab på varedebitorer               |                      | 4      |                  | 2      |                   |        |         | 6      |
| 12240           | Periodeafgrænsningsposter                    |                      |        | 9                |        |                   |        | 9       |        |
| 12310           | Obligationer                                 | 192                  |        | 12               |        |                   |        | 204     |        |
| 12410           | Kasse  | 18                   |        |                  |        |                   |        | 18      |        |
| 13110           | Aktiekapital                                 |                      | 400    |                  |        |                   |        |         | 400    |
| 13310           | Reserve for opskrivninger, obligationer      |                      |        |                  | 12     |                   |        |         | 12     |
| 13460           | Andre reserver                               |                      | 209    |                  |        |                   |        |         | 209    |
| 14100           | Hensættelser til udskudt skat                |                      | 63     |                  | 24     |                   |        |         | 87     |
| 14200           | Andre hensættelser                           |                      | 20     |                  | 6      |                   |        |         | 26     |
| 15210           | Kassekredit                                  |                      | 738    |                  |        |                   |        |         | 738    |
| 15310           | Varekreditorer                               |                      | 264    |                  |        |                   |        |         | 264    |
| 15320           | Omkostningskreditorer                        |                      | 30     |                  | 4      |                   |        |         | 34     |
| 15400           | Selskabsskat                                 | 48                   |        |                  | 46     |                   |        | 2       |        |
| 15610           | Købsmoms                                     | 96                   |        |                  | 96     |                   |        |         |        |
| 15620           | Salgsmoms                                    |                      | 170    | 170              |        |                   |        |         |        |
| 15630           | Momsafregning                                |                      |        | 96               | 170    |                   |        |         | 74     |
| 15710           | Skyldig arbejds løn                          |                      | 29     |                  |        |                   |        |         | 29     |
| 15730           | Anden gæld                                   |                      | 35     |                  |        |                   |        |         | 35     |
| 15910           | Udbytte for regnskabsåret                    |                      |        |                  |        |                   |        |         |        |
|                 |  | 5.912                | 5.912  | 846              | 846    | 3.823             | 3.967  | 2.447   | 2.303  |
|                 |  |                      |        | Årets resultat   |        | 144               |        |         | 144    |
|                 |  |                      |        |                  |        | 3.967             | 3.967  | 2.447   | 2.447  |

**Resultatopgørelse for 2001 i 1000 kr (artsopdelt)**

## Noter

|         |   |       |
|---------|---|-------|
| 1       | Nettoomsætning  | 3.650 |
|         | <u>Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling</u> | 278   |
|         |   | 3.928 |
|         | Forbrug af råvarer og hjælpematerialer                            | 1.486 |
| 2       | Andre eksterne udgifter   | 604   |
| 3       | Personaleudgifter   | 1.400 |
| 4       | <u>Afskrivninger</u>  | 120   |
|         | Resultat før finansielle poster                                   | 318   |
| 5       | Finansielle indtægter   | 39    |
| 6       | <u>Finansielle omkostninger</u>                                   | 137   |
|         | Resultat før ekstraordinære poster                                | 220   |
|         | Ekstraordinære omkostninger                                       | 6     |
|         | Resultat før skat   | 214   |
|         | Skat af årets resultat  | 70    |
|         | <u>Årets resultat</u>   | 144   |
|         |   |       |
| Note 1: | <i>Nettoomsætning</i>   |       |
|         | Varesalg, indland   | 3.000 |
|         | Varesalg, udland  | 650   |
|         | <u>I alt</u>  | 3.650 |
|         |   |       |
| Note 2: | <i>Andre eksterne udgifter</i>                                    |       |
|         | Salgsfremmende omkostninger                                       | 41    |
|         | Lokaleomkostninger  | 300   |
|         | Tab på tilgodehavender  | 2     |
|         | Bilers driftsomkostninger   | 42    |
|         | Reparation og vedligeholdelse af tekniske anlæg                   | 49    |
|         | Diverse administrationsomkostninger                               | 170   |
|         | <u>I alt</u>  | 604   |
|         |   |       |
| Note 3: | <i>Personaleudgifter</i>  |       |
|         | Lønafregning  | 1.266 |
|         | ATP-bidrag  | 14    |
|         | AM-bidrag   | 120   |
|         | <u>I alt</u>  | 1.400 |
|         |   |       |
| Note 4: | <i>Afskrivninger</i>  |       |
|         | Tekniske anlæg  | 67    |
|         | Biler   | 53    |
|         | <u>I alt</u>  | 120   |
|         |   |       |
| Note 5: | <i>Finansielle indtægter</i>                                      |       |
|         | Renteindtægter  | 2     |
|         | Indtægter af omsætningsværdipapirer                               | 12    |
|         | Valutakursgevinster   | 25    |
|         | <u>I alt</u>  | 39    |
|         |   |       |
| Note 6: | <i>Finansielle omkostninger</i>                                   |       |
|         | Renteomkostninger   | 126   |
|         | Valutakurstab   | 11    |
|         | <u>I alt</u>  | 137   |

**Resultatopgørelse for 2001 i 1000 kr (funktionsopdelt)**

## Noter

|         |   |       |
|---------|---|-------|
|         |   | 3.650 |
| 1       | Nettoomsætning                                  | 2.264 |
| 7       | Produktionsomkostninger                         | 1.386 |
|         | Bruttoresultat                                  | 376   |
| 8       | Distributionsomkostninger                       | 692   |
| 9       | Administrationsomkostninger                     | 318   |
|         | Resultat før finansielle poster                 | 39    |
| 5       | Finansielle indtægter                           | 137   |
| 6       | Finansielle omkostninger                        | 220   |
|         | Resultat før ekstraordinære poster              | 6     |
|         | Ekstraordinære omkostninger                     | 214   |
|         | Resultat før skat                               | 70    |
|         | Skat af årets resultat                          | 144   |
|         | Årets resultat                                  |       |
|         |   |       |
| Note 7: | <i>Produktionsomkostninger</i>                  | 1.908 |
|         | Variable produktionsomkostninger                | 100   |
|         | Lokaleomkostninger                              | 140   |
|         | Gager   | 49    |
|         | Reparation og vedligeholdelse af tekniske anlæg | 67    |
|         | Afskrivning på tekniske anlæg                   | 2.264 |
|         | I alt   |       |
|         |   |       |
| Note 8: | <i>Distributionsomkostninger</i>                | 41    |
|         | Salgsfremmende omkostninger                     | 100   |
|         | Lokaleomkostninger                              | 140   |
|         | Gager   | 42    |
|         | Bilers driftsomkostninger                       | 53    |
|         | Afskrivning på biler                            | 376   |
|         | I alt   |       |
|         |   |       |
| Note 9: | <i>Administrationsomkostninger</i>              | 100   |
|         | Lokaleomkostninger                              | 420   |
|         | Gager   | 2     |
|         | Tab på tilgodehavender                          | 170   |
|         | Diverse administrationsomkostninger             | 692   |
|         | I alt   |       |

**Resultatopgørelse for 2001 i 1000 kr (bidragsmodellen)***Noter*

|    |  |       |
|----|--|-------|
| 1  | Nettoomsætning                           | 3.650 |
| 10 | Variable produktionsomkostninger         | 1.908 |
|    | Dækningsbidrag                           | 1.742 |
| 11 | Kontante kapacitetsomkostninger          | 1.304 |
|    | Indtjeningsbidrag                        | 438   |
| 4  | Afskrivninger                            | 120   |
|    | Resultat før finansielle poster          | 318   |
| 5  | Finansielle indtægter                    | 39    |
| 6  | Finansielle omkostninger                 | 137   |
|    | Resultat før ekstraordinære omkostninger | 220   |
|    | Ekstraordinære omkostninger              | 6     |
|    | Resultat før skat                        | 214   |
|    | Skat af årets resultat                   | 70    |
|    | Årets resultat                           | 144   |

Note 10: *Variable produktionsomkostninger*

|  |       |
|--|-------|
| Forbrug af råvarer og hjælpematerialer                     | 1.486 |
| Arbejds løn  | 700   |
| Variable produktionsudgifter i alt                         | 2.186 |
| Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling | 278   |
| Variable produktionsomkostninger                           | 1.908 |

Note 11: *Kontante kapacitetsomkostninger*

|   |       |
|---|-------|
| Salgsfremmende omkostninger                     | 41    |
| Lokaleomkostninger                              | 300   |
| Tab på tilgodehavender                          | 2     |
| Bilers driftsomkostninger                       | 42    |
| Reparation og vedligeholdelse af tekniske anlæg | 49    |
| Diverse administrationsomkostninger             | 170   |
| Gager   | 700   |
| I alt   | 1.304 |