

Konto nummer	Kontonavn	Saldbalance pr 31/12		Efterposteringer		Resultatoppgørelse		Balance	
		Debet	Kredit	Debet	Kredit	Debet	Kredit	Debet	Kredit
1100	Varesalg		8.650				8.650		
1300	Indtægter af serviceydelser		280	64			216		
2100	Vareforbrug	4.162		360		4.522			
3100	Salgsfremmende omkostninger	200			8	192			
3200	Lokaleomkostninger	210				210			
3300	Tab på tilgodehavender			14		14			
3500	Bilers driftsomkostninger	180				180			
3900	Øvrige omkostninger	197		22		219			
4100	Lønafregning	1.852		177		2.029			
4200	ATP-bidrag	32		6		38			
4300	AM-bidrag	140		13		153			
5300	Afskrivning på grunde og bygninger			20		20			
5500	Afskrivning på biler	4		150		154			
5600	Afskrivning på inventar	3		200		203			
6100	Andre driftsindtægter		66				66		
6200	Andre driftsomkostninger	41				41			
7100	Renteindtægter		15		5		20		
7200	Kontantrabat fra leverandører		62				62		
8110	Renteomkostninger	236				236			
8200	Kontantrabat til kunder	71		2		73			
9100	Skat af ordinært resultat								
11210	Grunde og bygninger	460		50				510	
11211	Akkum afskrivninger på grunde og bygninger		120		20				140
11230	Biler	600						600	
11231	Akkumulerede afskrivninger på biler		210		150				360
11240	Inventar	1.140						1.140	
11241	Akkumulerede afskrivninger på inventar		400		200				600
12110	Varelager	1.780			360			1.420	
12210	Varedebitorer	1.070			50			1.020	
12211	Forventet tab på varedebitorer		10		14				24
12230	Andre tilgodehavender	18		5				23	
12240	Periodeafgrænsningsposter			8				8	
12410	Kasse	22						22	
12430	Girokonto	182						182	
13110	Aktiekapital		500						500
13310	Reserve for opskrivninger, grunde og bygn		30		50				80
13460	Andre reserver		660						660
15210	Kassekredit		760	48	122				834
15310	Varekreditorer		740						740
15320	Omkostningskreditorer		143		22				165
15400	Selskabsskat	200						200	
15510	Skyldigt ATP-bidrag		3		6				9
15520	Skyldigt AM-bidrag				13				13
15530	Skyldig A-skat				55				55
15610	Købsmoms	330			330				
15620	Salgsmoms		481	481					
15630	Momsafregning			330	481				151
15810	Periodeafgrænsningsposter				64				64
		13.130	13.130	1.950	1.950	8.284	9.014	5.125	4.395
				Resultat før skat		730			730
						9.014	9.014	5.125	5.125

Resultatopgørelse for 2003 i 1000 kr*Noter*

1	Nettoomsætning	8.866
	Vareforbrug	4.522
	Bruttofortjeneste	4.344
2	Andre eksterne omkostninger	815
3	Personaleomkostninger	2.220
	Indtjeningsbidrag	1.309
7	Afskrivninger	377
	Resultat af primær drift	932
	Andre driftsindtægter	66
	Andre driftsomkostninger	41
	Resultat før finansielle poster	957
4	Finansielle indtægter	82
5	Finansielle omkostninger	309
	Resultat før skat	730
	Skat af årets resultat	219
	Årets resultat	511
	<i>Resultatfordeling:</i>	
	Udbytte	100
6	Overføres til reserver	411
		511

Balance pr 31/12 2003 i 1000 kr

Noter

AKTIVER**Anlægsaktiver**7 **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger	370
Biler	240
Inventar	540
Anlægsaktiver i alt	1.150

Omsætningsaktiver8 **Varebeholdninger**

Varedebitorer	996
Andre tilgodehavender	23
9 Periodeafgrænsningsposter	8
Tilgodehavender i alt	1.027

Likvide beholdninger**Omsætningsaktiver i alt****Aktiver i alt****PASSIVER****Egenkapital****Selskabskapital**7 **Reserve for opskrivninger**5 **Andre reserver****Egenkapital i alt****Gældsforpligtelser****Kortfristet gæld**

Kassekredit	834
Vare- og omkostningskreditorer	905
Selskabsskat	19
Anden gæld	228
10 Periodeafgrænsningsposter	64
Udbytte	100
Gæld i alt	2.150

Passiver i alt

Noter til årsregnskabet for 2003 i 1000 kr**Note 1: Nettoomsætning**

Varesalg	8.650
Salg af serviceydelser	216
I alt	8.866

Note 2: Andre eksterne omkostninger

Salgsfremmende omkostninger	192
Lokaleomkostninger	210
Tab på tilgodehavender	14
Bilers driftsomkostninger	180
Øvrige omkostninger	219
I alt	815

Note 3: Personaleomkostninger

Lønafregning	2.029
ATP-bidrag	38
AM-bidrag	153
I alt	2.220

Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede i regnskabsåret: 8

Note 4: Finansielle indtægter

Renteindtægter	20
Kontantrabat fra leverandører	62
I alt	82

Note 5: Finansielle omkostninger

Renteomkostninger	236
Kontantrabat til kunder	73
I alt	309

Note 6: Reserver

Saldo primo	660
Henlagt i regnskabsåret	411
Saldo ultimo	1.071

Noter til årsregnskabet for 2003 i 1000 kr

Note 7: Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygn	Biler	Inventar
Anskaffelsværdi primo	330	560	1.045
Årets tilgang	100	120	140
Årets afgang	0	80	45
Anskaffelsværdi ultimo	430	600	1.140
Opskrivninger primo	30	0	0
Opskrevet i regnskabsåret	50	0	0
Opskrivninger ultimo	80	0	0
Akkumulerede afskrivninger primo	120	271	427
Årets afskrivninger	20	154	203
Afskrivninger på årets afgang	0	65	30
Akkumulerede afskrivninger ultimo	140	360	600
Bogført værdi ultimo	370	240	540

Note 8: Varebeholdninger

Værdien af varebeholdningerne udgør ifølge FIFO-princippet kr 1.460.
Der er foretaget nedskrivning til nettorealiseringsværdien kr 1.420.

Note 9: Periodeafgrænsningsposter

Beholdning af salgsmateriale mv	8
---------------------------------	---

Note 10: Periodeafgrænsningsposter

Forudindkasserede indtægter af serviceydelser	64
---	----