

Åbningsbalance 2019

Aktiver	Beløb	Passiver	Beløb
Anlægsaktiver:		Egen kapital:	
Bygninger/Grund	200.000,00 kr.	Primo	1.250.000,00 kr.
Maskiner	100.000,00 kr.	Overskud	
Biler	300.000,00 kr.		
I alt	600.000,00 kr.	I alt	1.250.000,00 kr.
Omsætningsaktiver:		Fremmedkapital:	
Lager: råvarer	400.000,00 kr.	Langfristet gæld	
Kundetilgodehavende (debitorer)		kreditorer	
Likvide mildere	250.000,00 kr.	Kassekredit	
I alt	650.000,00 kr.	I alt	
Aktiver i alt	1.250.000,00 kr.	Passiver i alt	1.250.000,00 kr.

Note	
Gager:	Beløb
Lise Hansen	324.000,00 kr.
Peter Svendsen	- kr.
Hans Mortensen	288.000,00 kr.
Jytte Fogt	200.000,00 kr.
Gage i alt	812.000,00 kr.
Forsikringer	20.000,00 kr.
Reparation	100.000,00 kr.
Brændstof	14.400,00 kr.
Varme	
El	
Telefon	10.000,00 kr.
Repræsentation/gaver	
Annonce/markedsføring	15.000,00 kr.
Øvrige faste	15.000,00 kr.
Øvrige faste i alt	174.400,00 kr.
Konstante kapacitetsomkostninger i alt	986.400,00 kr.

Løn	timer	timeløn	ansat	arbejdsdag	pr måned	pr. år
	8	350,00 kr.	1	20	56.000,00 kr.	672.000,00 kr.
	pr dag	antal biler	antal dag	pr måned	pr år	
Leje af biler	329	6	20	39.480,00 kr.	473.760,00 kr.	
brændstof						14.400,00 kr.

Værktøj og maskiner

Værktøj:	Antal	Enheds Pris	I alt
Holzmann Format rundsav(bordrunsav)	1	32.998,00 kr.	32.998,00 kr.
kompressor	2	23.199,00 kr.	46.398,00 kr.
Kapsav	2	4.000,00 kr.	8.000,00 kr.
			- kr.
			- kr.
			- kr.
		60.197,00 kr.	

Likviditetsbudget 2019													
Måneder	Januar	Februar	Marts	April	maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December	12 mdr. i alt
Indbetalinger - incl. moms													
Varesalg på kredit	850.909,84 kr.	638.182,38 kr.	744.546,11 kr.	957.273,57 kr.	850.909,84 kr.	1.063.637,30 kr.	1.170.001,03 kr.	850.909,84 kr.	1.063.637,30 kr.	425.454,92 kr.	744.546,11 kr.	1.276.364,76 kr.	10.636.372,97 kr.
Udbetalinger - incl. moms													
Varekøb	400.000,00 kr.	300.000,00 kr.	350.000,00 kr.	450.000,00 kr.	400.000,00 kr.	500.000,00 kr.	550.000,00 kr.	400.000,00 kr.	500.000,00 kr.	200.000,00 kr.	350.000,00 kr.	600.000,00 kr.	5.000.000,00 kr.
Lejeudgifter af håndværkere	280.727,87 kr.	210.545,90 kr.	245.636,89 kr.	315.818,85 kr.	280.727,87 kr.	350.909,84 kr.	386.000,82 kr.	280.727,87 kr.	350.909,84 kr.	140.363,94 kr.	245.636,89 kr.	421.091,81 kr.	3.509.098,38 kr.
Under entreprenør	- kr.	- kr.	- kr.	- kr.	- kr.	- kr.	- kr.	- kr.	- kr.	- kr.	- kr.	- kr.	- kr.
Udbetaling til timeløn	67.666,67 kr.	67.666,67 kr.	67.666,67 kr.	67.666,67 kr.	67.666,67 kr.	67.666,67 kr.	67.666,67 kr.	67.666,67 kr.	67.666,67 kr.	67.666,67 kr.	67.666,67 kr.	67.666,67 kr.	812.000,00 kr.
Faste Omkostninger (FO)	72.250,00 kr.	72.250,00 kr.	72.250,00 kr.	72.250,00 kr.	72.250,00 kr.	72.250,00 kr.	72.250,00 kr.	72.250,00 kr.	72.250,00 kr.	72.250,00 kr.	72.250,00 kr.	72.250,00 kr.	867.000,00 kr.
Udbetalinger i alt	820.644,54 kr.	650.462,57 kr.	735.553,55 kr.	905.735,52 kr.	820.644,54 kr.	990.826,50 kr.	1.075.917,49 kr.	820.644,54 kr.	990.826,50 kr.	480.280,60 kr.	735.553,55 kr.	1.161.008,47 kr.	10.188.098,38 kr.
Fortjeneste(Likvitets forskydning)	30.265,30 kr.	- 12.280,19 kr.	8.992,55 kr.	51.538,05 kr.	30.265,30 kr.	72.810,79 kr.	94.083,54 kr.	30.265,30 kr.	72.810,79 kr.	- 54.825,68 kr.	8.992,55 kr.	115.356,28 kr.	448.274,59 kr.
Ændring													
Likvitetsbeholdning	650.000,00 kr.	680.265,30 kr.	667.985,11 kr.	676.977,66 kr.	728.515,71 kr.	758.781,01 kr.	831.591,81 kr.	925.675,34 kr.	955.940,64 kr.	1.028.751,44 kr.	973.925,75 kr.	982.918,31 kr.	
Kassekredit ultimo	680.265,30 kr.	667.985,11 kr.	676.977,66 kr.	728.515,71 kr.	758.781,01 kr.	831.591,81 kr.	925.675,34 kr.	955.940,64 kr.	1.028.751,44 kr.	973.925,75 kr.	982.918,31 kr.	1.098.274,59 kr.	

MIS	
m2 pris kun løn	2.870,26 kr.
m2 pris	4.089,74 kr.
m2 pris m. løn	6.960,00 kr.
overskud	1,25 25% fortjeneste

Åbningsbalance 2019

Aktiver	Beløb	Passiver	Beløb
Anlægsaktiver:		Egen kapital:	
Bygninger/Grund	200.000,00 kr.	Primo	1.650.000,00 kr.
Maskiner	100.000,00 kr.	Overskud	
Biler	300.000,00 kr.		
I alt	600.000,00 kr.	I alt	1.650.000,00 kr.
Omsætningsaktiver:		Fremmedkapital:	
Lager: råvarer	400.000,00 kr.	Langfristet gæld	
Kundetilgodehavende (debitorer)		kreditorer	
Likvide milder	650.000,00 kr.	Kassekredit	
I alt	1.050.000,00 kr.	I alt	- kr.
Aktiver i alt	1.650.000,00 kr.	Passiver i alt	1.650.000,00 kr.

Ultimobalance 2019

Aktiver	Beløb	Passiver	Beløb
Anlægsaktiver:		Egen kapital:	
Bygninger/Grund	200.000,00 kr.	Primo	1.650.000,00 kr.
Maskiner	100.000,00 kr.	Overskud	398.274,59 kr.
Biler	300.000,00 kr.		
Afskrivning	50.000,00 kr.		
I alt	550.000,00 kr.	I alt	2.048.274,59 kr.
Omsætningsaktiver:		Fremmedkapital	
Lager: råvarer	400.000,00 kr.	Langfristet gæld	
Kundetilgodehavende (debitorer)		kreditorer	
Likvide milder	1.098.274,59 kr.	Kassekredit råvarer	
I alt	1.498.274,59 kr.	I alt	- kr.
Aktiver i alt	2.048.274,59 kr.	Passiver i alt	2.048.274,59 kr.

Variable omkostninger	Beløb
Råvarer	5.000.000,00 kr.
Lejeudgifter Håndværkere	3.509.098,38 kr.
Under entreprenør	- kr.
Løn	812.000,00 kr.
Maskiner/ værktøj	- kr.
I alt	9.321.098,38 kr.

Resultatbudget 2019

Faste omkostninger (FO):	Beløb
Funktionærløn	500.000,00 kr.
Drfit af biler	30.000,00 kr.
Leje af værksted	200.000,00 kr.
Forsikringer	15.000,00 kr.
Telefon / Internet	12.000,00 kr.
computer/software	10.000,00 kr.
Kontorartikler	10.000,00 kr.
Markedsføring	20.000,00 kr.
Øvrige personaleomkostninger	20.000,00 kr.
Uforudsete udgifter	50.000,00 kr.
Revisor	25.000,00 kr.
I alt	867.000,00 kr.

Note	Beløb
Fast års Løn	
Funktionærløn	500.000,00 kr.

Note	Beløb
Fast års Løn	
Lise Hansen	324.000,00 kr.
Hans Mortensen	288.000,00 kr.
Jytte Fogt	200.000,00 kr.
I alt	812.000,00 kr.

Omsætning (salget)	10.636.372,97 kr.	
-Variable omkostninger (VO)	- 9.321.098,38 kr.	
Dækningsbidrag (DB)	= 1.315.274,59 kr.	Dækningsgrad 12%
Faste omkostninger	- 867.000,00 kr.	
Res. før renter og afskrivning	= 448.274,59 kr.	
Afskrivninger	- 50.000,00 kr.	
Årets resultat før skat	398.274,59 kr.	Overskudsgrad 3,7%

Nulpunktsomsætning	= 7.225.000,00 kr.
--------------------	--------------------

Note	Beløb
Brændstof	14.400,00 kr.
Forsikringer	20.000,00 kr.
Internet/ telefoner	12.000,00 kr.
Annoce/markedsføribg	15.000,00 kr.
Øverige faste	15.000,00 kr.
Reparation	100.000,00 kr.
Computer/ software	10.000,00 kr.
Repræsentaion/gaver	

indkøbsliste	Beløb
Note	

Ultimobalance			
Aktiver	Beløb	Passiver	Beløb
Anlægsaktiver:		Egen kapital:	
Bygninger/Grund	176.700,00 kr.	Primo	1.200.000,00 kr.
Maskiner	100.000,00 kr.	Overskud	506.000,00 kr.
Biler	300.000,00 kr.		
I alt	576.700,00 kr.	I alt	1.706.000,00 kr.
Omsætningsaktiver:		Fremmedkapital	
Lager: råvarer	374.222,00 kr.	Langfristet gæld	
Kundetilgodehavende (debitorer)		kreditorer	
Likvide milder	1.098.274,59 kr.	Kassekredit	
I alt	1.472.496,59 kr.	I alt	
Aktiver i alt	2.049.196,59 kr.	Passiver i alt	2.049.196,59 kr.

Resultatbudget 2019

	Beløb	
Omsætning (salget)		
-Variable omkostninger (VO)		
Dækningsbidrag (DB)		
Faste omkostninger (FO)		
Adm. Løn	500.000,00 kr.	
Husleje	200.000,00 kr.	
Drift af biler	30.000,00 kr.	
Forsikringer	15.000,00 kr.	
Telefon / Internet	21.000,00 kr.	
computer/software	10.000,00 kr.	
Kontorartikler	10.000,00 kr.	
Markedsføring	20.000,00 kr.	
Øvrige personaleomkostninger	20.000,00 kr.	
Uforudsete udgifter	50.000,00 kr.	
	876.000,00 kr.	
Resultat før renter og afskrivning	526.000,00 kr.	
Afskrivninger	20.000,00 kr.	
Resultat før renter		
Renteudgifter		
Årets resultat før skat	506.000,00 kr.	

Variable omkostninger	Beløb
Råvarer	4.800.000,00
Løn	812.000,00
Under entreprenør	
Leje af håndværkere	
I alt	5.612.000,00

692000