

# **Thisted Boghandel ApS**

Vestergade 14, 7700 Thisted

CVR-nr. 28 68 98 61

## **Årsrapport**

**1. september 2018 - 31. august 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. januar 2020.

---

Thomas Reseke  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. september 2018 - 31. august 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. august 2019 for Thisted Boghandel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. august 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 31. januar 2020

### **Direktion**

Thomas Reseke

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

**Til kapitalejeren i Thisted Boghandel ApS**

### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

#### **Konklusion med forbehold**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thisted Boghandel ApS for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. august 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. august 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion med forbehold**

Det har ikke været muligt for selskabet at udarbejde en specifikation af selskabets varebeholdninger, ligesom der ikke er foretaget en fysisk optælling af varebeholdningerne pr. 31. august 2019. Beskaffenheden af selskabets registreringssystemer har ikke gjort det muligt for os at overbevise os om tilstedeværelsen af selskabets varelager gennem andre handlinger.

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

### **Overtrædelse af mindstekravsbekendtgørelsen for mindre virksomheder**

Selskabet har ikke overholdt mindstekravsbekendtgørelsens regler om, at der skal foretages fysisk optælling af varelageret eller opgøres på grundlag af et betryggende ført lagerregnskab.

Thisted, den 31. januar 2020

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Stig R. Enevoldsen  
statsautoriseret revisor  
mne30151

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Thisted Boghandel ApS Vestergade 14 7700 Thisted  Telefon: 97 92 03 99 Telefax: 97 92 12 81  CVR-nr.: 28 68 98 61 Hjemsted: Thisted Regnskabsår: 1. september - 31. august
<b>Direktion</b>	Thomas Reseke
<b>Revision</b>	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted
<b>Modervirksomhed</b>	Selskabets modervirksomhed er Reseke Holding ApS. Modervirksomheden aflægger ikke koncernregnskab i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten består i at drive boghandel samt investeringsaktiviteter i tilknytning hertil.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der henvises til note 1 for beskrivelse af usikkerhed ved indregning og måling.

Udover det beskrevne forhold i note 1 har der ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen og målingen.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for værende tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Thisted Boghandel ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, varekøb, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsomkostninger samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og bil.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	kr. 198.614

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatte tilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skatte tilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Thisted Boghandel ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. september - 31. august**


---

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.878.678</b>	<b>1.887.661</b>
2 Personaleomkostninger	-1.179.933	-1.474.968
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-72.744	-71.191
Andre driftsomkostninger	-24.691	-10.637
<b>Driftsresultat</b>	<b>601.310</b>	<b>330.865</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	130.730	112.443
3 Øvrige finansielle omkostninger	-113.676	-119.735
<b>Resultat før skat</b>	<b>618.364</b>	<b>323.573</b>
4 Skat af årets resultat	-136.041	-71.273
<b>Årets resultat</b>	<b>482.323</b>	<b>252.300</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Overføres til overført resultat	0	252.300
Disponeret fra overført resultat	-517.677	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>482.323</b>	<b>252.300</b>

**Balance 31. august**

<b>Aktiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	403.654	513.639
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>403.654</u>	<u>513.639</u>
6 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	210.000	210.000
7 Andre værdipapirer og kapitalandele	0	50.787
8 Andre tilgodehavender	418.993	393.113
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>628.993</u>	<u>653.900</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.032.647</u></b>	<b><u>1.167.539</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.323.886	1.409.378
Varebeholdninger i alt	<u>1.323.886</u>	<u>1.409.378</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	20.798	82.607
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.733.078	3.121.885
Andre tilgodehavender	0	10.000
Periodeafgrænsningsposter	27.334	19.772
Tilgodehavender i alt	<u>3.781.210</u>	<u>3.234.264</u>
Likvide beholdninger	18.952	19.774
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>5.124.048</u></b>	<b><u>4.663.416</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.156.695</u></b>	<b><u>5.830.955</u></b>

**Balance 31. august**

<b>Passiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.810.745	2.328.422
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.935.745</u></b>	<b><u>2.453.422</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
9	Hensættelser til udskudt skat	<u>120.712</u>	<u>134.790</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>120.712</u></b>	<b><u>134.790</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	<u>392.662</u>	<u>592.828</u>
10	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>392.662</u>	<u>592.828</u>
10	Kortfristet del af langfristet gæld	203.520	202.592
	Gæld til pengeinstitutter	702.834	1.083.910
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	452.116	630.826
	Gæld til tilknyttede virksomheder	601.060	18.133
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	150.119	66.103
	Anden gæld	<u>597.927</u>	<u>648.351</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.707.576</u>	<u>2.649.915</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.100.238</u></b>	<b><u>3.242.743</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>6.156.695</u></b>	<b><u>5.830.955</u></b>
<b>1</b>	<b>Usikkerhed ved indregning eller måling</b>		
<b>11</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>12</b>	<b>Eventualposter</b>		

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. september 2017	125.000	2.076.122	0	2.201.122
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>252.300</u>	<u>0</u>	<u>252.300</u>
Egenkapital 1. september 2018	125.000	2.328.422	0	2.453.422
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-517.677</u>	<u>1.000.000</u>	<u>482.323</u>
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>1.810.745</u></b>	<b><u>1.000.000</u></b>	<b><u>2.935.745</u></b>

## Noter

---

### 1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har ikke haft mulighed for at udarbejde en specificeret lagerliste eller foretaget lageroptælling på balancedagen. Værdien af varelageret i regnskabet består derfor af varelageret primo og årets varekøb reguleret for estimeret vareforbrug i årets løb. Derfor kan der være en vis grad af usikkerhed ved indregningen og målingen af varebeholdningen i regnskabet.

### 2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	1.024.410	1.311.280
Pensioner	83.248	87.924
Andre omkostninger til social sikring	57.355	75.764
Personaleomkostninger i øvrigt	14.920	0
	<u>1.179.933</u>	<u>1.474.968</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>

### 3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	20.708	12.111
Andre finansielle omkostninger	92.968	107.624
	<u>113.676</u>	<u>119.735</u>

### 4. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	150.119	66.103
Årets regulering af udskudt skat	-14.078	5.170
	<u>136.041</u>	<u>71.273</u>



**Noter**

	<u>31/8 2019</u>	<u>31/8 2018</u>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. september 2018	2.401.560	2.336.620
Tilgang i årets løb	6.345	64.940
Afgang i årets løb	<u>-112.120</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. august 2019</b>	<b><u>2.295.785</u></b>	<b><u>2.401.560</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. september 2018	-1.887.922	-1.816.922
Årets af-/nedskrivninger	-72.744	-70.999
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>68.535</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. august 2019</b>	<b><u>-1.892.131</u></b>	<b><u>-1.887.921</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2019</b>	<b><u>403.654</u></b>	<b><u>513.639</u></b>
<b>6. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. september 2018	<u>210.000</u>	<u>210.000</u>
<b>Kostpris 31. august 2019</b>	<b><u>210.000</u></b>	<b><u>210.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2019</b>	<b><u>210.000</u></b>	<b><u>210.000</u></b>
<b>7. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris 1. september 2018	50.787	50.787
Afgang i årets løb	<u>-50.787</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. august 2019</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>50.787</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2019</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>50.787</u></b>

**Noter**

	31/8 2019	31/8 2018		
<b>8. Andre tilgodehavender</b>				
Kostpris 1. september 2018	393.113	403.751		
Tilgang i årets løb	25.880	0		
Afgang i årets løb	0	-10.638		
<b>Kostpris 31. august 2019</b>	<b>418.993</b>	<b>393.113</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2019</b>	<b>418.993</b>	<b>393.113</b>		
<b>9. Hensættelser til udskudt skat</b>				
Hensættelser til udskudt skat 1. september 2018	134.790	129.620		
Udskudt skat af årets resultat	-14.078	5.170		
	<b>120.712</b>	<b>134.790</b>		
<b>10. Gældsforpligtelser</b>				
	<b>Gæld i alt</b>	<b>Kortfristet</b>	<b>Langfristet</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>31/8 2019</b>	<b>del af lang-</b>	<b>gæld</b>	<b>efter 5 år</b>
	<b>31/8 2019</b>	<b>fristet gæld</b>	<b>31/8 2019</b>	<b>31/8 2019</b>
Gæld til pengeinstitutter	596.182	203.520	392.662	0
	<b>596.182</b>	<b>203.520</b>	<b>392.662</b>	<b>0</b>

**11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der deponeret løsøre pantebrev på t.kr. 1.000 med pant i driftsinventar, driftsmateriel, lejerettigheder og goodwill.

Der er ejendomsforbehold i personbil, som er indregnet med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 214.

**12. Eventualposter**
**Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået aftale om leje af selskabets butikslokaler. Opsigelsesperioden udgør 6 måneder og lejen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 300.

## Noter

---

### 12. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Reseke Holding ApS, CVR-nr. 30209893 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.