

# Thisted Boghandel ApS

Vestergade 14, 7700 Thisted

CVR-nr. 28 68 98 61

## Årsrapport

**1. september 2019 - 31. august 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. januar 2021.

---

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 2019 - 31. august 2020</b>  |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 6                  |
| Resultatopgørelse                                       | 10                 |
| Balance   | 11                 |
| Egenkapitalopgørelse                                    | 13                 |
| Noter   | 14                 |

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 31. januar 2021

### **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 2019 - 31. august 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020 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 og pr. 31. august 2020. 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 revisors 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 2021

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Stig R. Enevoldsen

statsautoriseret revisor  
mne30151

**Selskabsoplysninger**

---

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Selskabet</b>       | Thisted Boghandel ApS<br>Vestergade 14<br>7700 Thisted<br><br>Telefon: 97 92 03 99<br>Telefax: 97 92 12 81<br><br>CVR-nr.: 28 68 98 61<br>Hjemsted: Thisted<br>Regnskabsår: 1. september - 31. august |
| <b>Direktion</b>       | Thomas Reseke   |
| <b>Revision</b>        | BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Thyparken 10<br>7700 Thisted   |
| <b>Modervirksomhed</b> | Selskabets modervirksomhed er Reseke Holding ApS.<br>Modervirksomheden aflægger ikke koncernregnskab i henhold til<br>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 regnskabsåret er virksomheden fortsat påvirket af udbruddet af COVID-19, herunder også omfattet af nedluknings restriktionerne. Det er ledelsens vurdering, at restriktionerne vil resultere i økonomiske negative konsekvenser for det kommende regnskabsår dog uden at være en direkte trussel mod virksomhedens fortsatte drift.

## **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, vareforbrug, andre driftsindtægter 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.

Vareforbrug indeholder omkostninger til indkøb af varer og ændringer i varelager.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder modtaget kompensationsbeløb i forbindelse med Covid-19 hjælpepakker.

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

### **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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tilæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Andre tilgodehavender**

Andre tilgodehavender består af indestående i driftsfonde hos indkøbsforening og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### **Varebeholdninger**

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

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

#### **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.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

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


---

| <u>Note</u>  | <u>2019/20</u>   | <u>2018/19</u>   |
|--|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                 | <b>1.986.159</b> | <b>1.878.678</b> |
| 3 Personaleomkostninger                                  | -1.143.541       | -1.179.933       |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver                | -75.427          | -72.744          |
| Andre driftsomkostninger                                 | 0                | -24.691          |
| <b>Driftsresultat</b>                                    | <b>767.191</b>   | <b>601.310</b>   |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 120.930          | 130.730          |
| 4 Øvrige finansielle omkostninger                        | -87.658          | -113.676         |
| <b>Resultat før skat</b>                                 | <b>800.463</b>   | <b>618.364</b>   |
| 5 Skat af årets resultat                                 | -175.610         | -136.041         |
| <b>Årets resultat</b>                                    | <b>624.853</b>   | <b>482.323</b>   |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering:</b>              |                  |                  |
| Udbytte for regnskabsåret                                | 1.000.000        | 1.000.000        |
| Disponeret fra overført resultat                         | -375.147         | -517.677         |
| <b>Disponeret i alt</b>                                  | <b>624.853</b>   | <b>482.323</b>   |

**Balance 31. august**

| <b>Aktiver</b>                                 |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Note   | 2020                    | 2019                    |
| <b>Anlægsaktiver</b>                           |                         |                         |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      | 360.417                 | 403.654                 |
| Materielle anlægsaktiver i alt                 | <u>360.417</u>          | <u>403.654</u>          |
| 7 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 210.000                 | 210.000                 |
| 8 Andre tilgodehavender                        | 652.429                 | 418.993                 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt                | <u>862.429</u>          | <u>628.993</u>          |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                     | <b><u>1.222.846</u></b> | <b><u>1.032.647</u></b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                       |                         |                         |
| Fremstillede varer og handelsvarer             | 1.433.239               | 1.323.886               |
| Varebeholdninger i alt                         | <u>1.433.239</u>        | <u>1.323.886</u>        |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser    | 26.198                  | 20.798                  |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder   | 2.826.237               | 3.733.078               |
| Periodeafgrænsningsposter                      | 24.502                  | 27.334                  |
| Tilgodehavender i alt                          | <u>2.876.937</u>        | <u>3.781.210</u>        |
| Likvide beholdninger                           | <u>23.967</u>           | <u>18.952</u>           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                 | <b><u>4.334.143</u></b> | <b><u>5.124.048</u></b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                           | <b><u>5.556.989</u></b> | <b><u>6.156.695</u></b> |

**Balance 31. august**

| <b>Passiver</b>                                   | 2020             | 2019             |
|---|------------------|------------------|
| Note  |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                                |                  |                  |
| Virksomhedskapital                                | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat                                 | 1.435.598        | 1.810.745        |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret               | 1.000.000        | 1.000.000        |
| <b>Egenkapital i alt</b>                          | <b>2.560.598</b> | <b>2.935.745</b> |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                     |                  |                  |
| 9 Hensættelser til udskudt skat                   | 120.349          | 120.712          |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>               | <b>120.349</b>   | <b>120.712</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                         |                  |                  |
| Gæld til pengeinstitutter                         | 229.120          | 392.662          |
| Anden gæld  | 259.468          | 0                |
| 10 Langfristede gældsforpligtelser i alt          | 488.588          | 392.662          |
| 10 Kortfristet del af langfristet gæld            | 204.460          | 203.520          |
| Gæld til pengeinstitutter                         | 498.351          | 702.834          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser          | 541.080          | 452.117          |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                 | 59.868           | 601.060          |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 175.973          | 150.119          |
| Anden gæld  | 907.722          | 597.926          |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt             | 2.387.454        | 2.707.576        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                   | <b>2.876.042</b> | <b>3.100.238</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                             | <b>5.556.989</b> | <b>6.156.695</b> |
| 1 Usikkerhed ved indregning eller måling          |                  |                  |
| 2 Særlige poster                                  |                  |                  |
| 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser          |                  |                  |
| 12 Eventualposter                                 |                  |                  |

## Egenkapitalopgørelse

---

|  | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u> | <u>I alt</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>          |
| Egenkapital 1. september 2019            | 125.000                   | 1.810.745                | 1.000.000                                  | 2.935.745               |
| Udloddet udbytte                         | 0                         | 0                        | -1.000.000                                 | -1.000.000              |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u>                  | <u>-375.147</u>          | <u>1.000.000</u>                           | <u>624.853</u>          |
|  | <b><u>125.000</u></b>     | <b><u>1.435.598</u></b>  | <b><u>1.000.000</u></b>                    | <b><u>2.560.598</u></b> |

## Noter

---

### 1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har ikke haft mulighed for at udarbejde en specificeret lagerliste eller foretaget lageroptælling både pr. 31. august 2019 og 31. august 2020. 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 usikkerhed ved indregningen og målingen af varebeholdningen i regnskabet.

### 2. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter. I særlige poster indgår væsentlige beløb af engangskaraktér, som i regnskabsåret 2020 vedrører kompensationspakker i forhold til Covid-19.

Særlige poster er indregnet under andre driftsindtægter med t.kr. 91 og indgår derfor i bruttofortjenesten. .

|  | <u>2019/20</u>          | <u>2018/19</u>          |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>3. Personaleomkostninger</b>                    |                         |                         |
| Lønninger og gager                                 | 1.001.484               | 1.024.410               |
| Pensioner  | 77.871                  | 83.248                  |
| Andre omkostninger til social sikring              | 48.805                  | 57.355                  |
| Personaleomkostninger i øvrigt                     | 15.381                  | 14.920                  |
|  | <u><b>1.143.541</b></u> | <u><b>1.179.933</b></u> |
| <br>   |                         |                         |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere     | <u>4</u>                | <u>5</u>                |
| <br>   |                         |                         |
| <b>4. Øvrige finansielle omkostninger</b>          |                         |                         |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 18.361                  | 20.708                  |
| Andre finansielle omkostninger                     | 69.297                  | 92.968                  |
|  | <u><b>87.658</b></u>    | <u><b>113.676</b></u>   |
| <br>   |                         |                         |
| <b>5. Skat af årets resultat</b>                   |                         |                         |
| Skat af årets resultat                             | 175.973                 | 150.119                 |
| Årets regulering af udskudt skat                   | -363                    | -14.078                 |
|  | <u><b>175.610</b></u>   | <u><b>136.041</b></u>   |

**Noter**

|  | <u>31/8 2020</u>         | <u>31/8 2019</u>         |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>      |                          |                          |
| Kostpris 1. september 2019                             | 2.295.785                | 2.401.560                |
| Tilgang i årets løb                                    | 32.190                   | 6.345                    |
| Afgang i årets løb                                     | 0                        | -112.120                 |
| <b>Kostpris 31. august 2020</b>                        | <b><u>2.327.975</u></b>  | <b><u>2.295.785</u></b>  |
| Af- og nedskrivninger 1. september 2019                | -1.892.131               | -1.887.922               |
| Årets af-/nedskrivninger                               | -75.427                  | -72.744                  |
| Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver                  | 0                        | 68.535                   |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. august 2020</b>           | <b><u>-1.967.558</u></b> | <b><u>-1.892.131</u></b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2020</b>           | <b><u>360.417</u></b>    | <b><u>403.654</u></b>    |
| <br>   |                          |                          |
| <b>7. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b> |                          |                          |
| Kostpris 1. september 2019                             | 210.000                  | 210.000                  |
| <b>Kostpris 31. august 2020</b>                        | <b><u>210.000</u></b>    | <b><u>210.000</u></b>    |
| <br>   |                          |                          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2020</b>           | <b><u>210.000</u></b>    | <b><u>210.000</u></b>    |
| <br>   |                          |                          |
| <b>8. Andre tilgodehavender</b>                        |                          |                          |
| Kostpris 1. september 2019                             | 418.993                  | 393.113                  |
| Tilgang i årets løb                                    | 233.436                  | 25.880                   |
| <b>Kostpris 31. august 2020</b>                        | <b><u>652.429</u></b>    | <b><u>418.993</u></b>    |
| <br>   |                          |                          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2020</b>           | <b><u>652.429</u></b>    | <b><u>418.993</u></b>    |
| <br>   |                          |                          |
| <b>9. Hensættelser til udskudt skat</b>                |                          |                          |
| Hensættelser til udskudt skat 1. september 2019        | 120.712                  | 134.790                  |
| Udskudt skat af årets resultat                         | -363                     | -14.078                  |
|  | <b><u>120.349</u></b>    | <b><u>120.712</u></b>    |

## Noter

---

### 10. Gældsforpligtelser

|                           | <b>Gæld i alt<br/>31/8 2020</b> | <b>Kortfristet<br/>del af lang-<br/>fristet gæld</b> | <b>Langfristet<br/>gæld<br/>31/8 2020</b> | <b>Restgæld<br/>efter 5 år</b> |
|---------------------------|---------------------------------|--|---|--------------------------------|
| Gæld til pengeinstitutter | 433.580                         | 204.460  | 229.120                                   | 0                              |
| Anden gæld                | 259.468                         | 0  | 259.468                                   | 0                              |
|                           | <b>693.048</b>                  | <b>204.460</b>                                       | <b>488.588</b>                            | <b>0</b>                       |

Anden gæld består af moms lån i forbindelse med Covid-19 hjælpepakker.

### 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.

#### 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 kildeskat mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.