



# RSM

**RSM Danmark**

Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab

Thyparken 10  
7700 Thisted  
T +45 97 91 11 11

CVR nr. 25 49 21 45

thisted@rsm.dk  
www.rsm.dk

# Thisted Boghandel ApS

Vestergade 14, 7700 Thisted

CVR-nr. 28 68 98 61

## Årsrapport

**1. september 2022 - 31. august 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. januar 2024.

---

Thomas Reseke  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. september 2022 - 31. august 2023</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2022 - 31. august 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2022 - 31. august 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 14. januar 2024

### Direktion

Thomas Reseke

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til kapitalejeren i Thisted Boghandel ApS

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thisted Boghandel ApS for regnskabsåret 1. september 2022 - 31. august 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2022 - 31. august 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **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.

#### **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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

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.

Thisted, den 14. januar 2024

### **RSM Danmark**

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>	RSM Danmark 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.

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

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for værende mindre 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.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt modtagne lønrefusioner.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske 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).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 fremover 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	kr. 320.762

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.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### 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 nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

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

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.

### 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>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.725.349</b>	<b>1.724.772</b>
1 Personaleomkostninger	-1.589.343	-1.478.591
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-24.970	-103.598
Andre driftsomkostninger	-59.610	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>51.426</b>	<b>142.583</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	71.287	58.531
Andre finansielle indtægter	15.705	1.136
2 Øvrige finansielle omkostninger	-47.821	-112.069
<b>Resultat før skat</b>	<b>90.597</b>	<b>90.181</b>
3 Skat af årets resultat	-19.014	-18.468
<b>Årets resultat</b>	<b>71.583</b>	<b>71.713</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	100.000
Disponeret fra overført resultat	-128.417	-28.287
<b>Disponeret i alt</b>	<b>71.583</b>	<b>71.713</b>

## Balance 31. august

<b>Aktiver</b>		
Note	2023	2022
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	320.762	326.808
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>320.762</u>	<u>326.808</u>
5 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	210.000	210.000
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	50.787	50.787
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>260.787</u>	<u>260.787</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>581.549</u></b>	<b><u>587.595</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.711.892	1.570.029
Varebeholdninger i alt	<u>1.711.892</u>	<u>1.570.029</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.664	46.018
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.048.585	1.252.521
Periodeafgrænsningsposter	16.649	21.174
Tilgodehavender i alt	<u>1.092.898</u>	<u>1.319.713</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	258.271	184.473
Værdipapirer i alt	<u>258.271</u>	<u>184.473</u>
Likvide beholdninger	15.874	65.584
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.078.935</u></b>	<b><u>3.139.799</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.660.484</u></b>	<b><u>3.727.394</u></b>

## Balance 31. august

<b>Passiver</b>		
Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.329.693	1.458.110
Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	100.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.654.693</b>	<b>1.683.110</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	135.940	127.994
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>135.940</b>	<b>127.994</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	185.650	303.197
Anden gæld	0	61.679
7 Langfristede gældsforpligtelser i alt	185.650	364.876
7 Kortfristet del af langfristet gæld	209.279	183.924
Gæld til pengeinstitutter	57.964	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	607.673	688.061
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.186	2.062
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	11.068	25.339
Anden gæld	794.031	652.028
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.684.201	1.551.414
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.869.851</b>	<b>1.916.290</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>3.660.484</b>	<b>3.727.394</b>

8 Oplysninger om dagsværdi

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. september 2021	125.000	1.486.397	500.000	2.111.397
Udloddet udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-28.287	100.000	71.713
Egenkapital 1. september 2022	125.000	1.458.110	100.000	1.683.110
Udloddet udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-128.417	200.000	71.583
	<b>125.000</b>	<b>1.329.693</b>	<b>200.000</b>	<b>1.654.693</b>



## Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.434.295	1.331.235
Pensioner	89.654	91.051
Andre omkostninger til social sikring	65.394	56.305
	<u><b>1.589.343</b></u>	<u><b>1.478.591</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>4</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	4.186	2.062
Andre finansielle omkostninger	43.635	110.007
	<u><b>47.821</b></u>	<u><b>112.069</b></u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	11.068	25.339
Årets regulering af udskudt skat	7.946	-6.871
Regulering udskudt skat tidligere år	0	110.269
Regulering skyldig skat tidligere år	0	-110.269
	<u><b>19.014</b></u>	<u><b>18.468</b></u>

## Noter

	31/8 2023	31/8 2022
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. september 2022	2.477.146	2.327.975
Tilgang i årets løb	18.924	149.171
<b>Kostpris 31. august 2023</b>	<b>2.496.070</b>	<b>2.477.146</b>
Af- og nedskrivninger 1. september 2022	-2.150.338	-2.046.740
Årets af-/nedskrivninger	-24.970	-103.598
<b>Af- og nedskrivninger 31. august 2023</b>	<b>-2.175.308</b>	<b>-2.150.338</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2023</b>	<b>320.762</b>	<b>326.808</b>
<b>5. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. september 2022	210.000	210.000
<b>Kostpris 31. august 2023</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2023</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>
Der specificeres således:		
Huslejedepositum	210.000	210.000
	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>
<b>6. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris 1. september 2022	50.787	0
Tilgang i årets løb	0	50.787
<b>Kostpris 31. august 2023</b>	<b>50.787</b>	<b>50.787</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2023</b>	<b>50.787</b>	<b>50.787</b>

## Noter

---

### 7. Gældsforpligtelser

	<b>Gæld i alt 31/8 2023</b>	<b>Kortfristet del af lang- fristet gæld</b>	<b>Langfristet gæld 31/8 2023</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
Gæld til pengeinstitutter	333.250	147.600	185.650	0
Anden gæld	61.679	61.679	0	0
	<b>394.929</b>	<b>209.279</b>	<b>185.650</b>	<b>0</b>

### 8. Oplysninger om dagsværdi

	<b>Børsnoterede aktier</b>
Dagsværdi 31. august 2023	258.271
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	3.870

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der deponeret virksomhedspant på t.kr. 500 med pant i tilgodehavender fra salg, varelager, driftsinventar og goodwill.

## Noter

---

### 10. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leje af selskabets butikslokaler. Opsigelsesperioden udgør 6 måneder og lejen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 359.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Reseke Holding ApS, CVR-nr. 30209893, som er administrationselskab 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.

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