

# Thisted Boghandel ApS

Vestergade 14, 7700 Thisted

CVR-nr. 28 68 98 61

## Årsrapport

**1. september 2021 - 31. august 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. februar 2023.

---

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 2021 - 31. august 2022</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 22. februar 2023

### 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 2021 - 31. august 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 22. februar 2023

### **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.

### 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 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, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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 indregnes 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, samt modtagne lønrefusioner og fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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.

### **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).

## Balancen

### **Materielle anlægsaktiver**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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. 326.808

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.

### 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.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **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.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer 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 salgpris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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.

#### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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 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.

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>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.724.772</b>	<b>2.175.159</b>
2 Personaleomkostninger	-1.478.591	-1.419.919
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-103.598	-79.182
<b>Driftsresultat</b>	<b>142.583</b>	<b>676.058</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	58.531	84.621
Andre finansielle indtægter	37.362	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	-148.295	-55.009
<b>Resultat før skat</b>	<b>90.181</b>	<b>705.670</b>
4 Skat af årets resultat	-18.468	-154.871
<b>Årets resultat</b>	<b>71.713</b>	<b>550.799</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	500.000
Overføres til overført resultat	0	50.799
Disponeret fra overført resultat	-28.287	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>71.713</b>	<b>550.799</b>

## Balance 31. august

<b>Aktiver</b>		
Note	2022	2021
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	326.808	281.235
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>326.808</u>	<u>281.235</u>
6 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	210.000	210.000
7 Andre værdipapirer og kapitalandele	50.787	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>260.787</u>	<u>210.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>587.595</u></b>	<b><u>491.235</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.570.029	1.615.198
Varebeholdninger i alt	<u>1.570.029</u>	<u>1.615.198</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	46.018	44.741
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.252.521	1.928.792
Periodeafgrænsningsposter	21.174	29.656
Tilgodehavender i alt	<u>1.319.713</u>	<u>2.003.189</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	184.473	0
Værdipapirer i alt	<u>184.473</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	65.584	261.846
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.139.799</u></b>	<b><u>3.880.233</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.727.394</u></b>	<b><u>4.371.468</u></b>

## Balance 31. august

<b>Passiver</b>	2022	2021
Note	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.458.110	1.486.397
Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	500.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.683.110</u></b>	<b><u>2.111.397</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	127.994	24.596
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>127.994</u></b>	<b><u>24.596</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	303.197	0
Anden gæld	61.679	145.147
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>364.876</u>	<u>145.147</u>
8 Kortfristet del af langfristet gæld	183.924	43.118
Leverandører af varer og tjenesteydelser	688.061	737.111
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.062	4.493
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	25.339	250.627
Anden gæld	652.028	1.054.979
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.551.414</u>	<u>2.090.328</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.916.290</u></b>	<b><u>2.235.475</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>3.727.394</u></b>	<b><u>4.371.468</u></b>
1 Usikkerhed ved indregning eller måling		
9 Oplysninger om dagsværdi		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Eventualposter		

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. september 2020	125.000	1.435.598	1.000.000	2.560.598
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	50.799	500.000	550.799
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
	<b>125.000</b>	<b>1.458.110</b>	<b>100.000</b>	<b>1.683.110</b>



## Noter

---

### 1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Det har ikke været muligt for selskabet at udarbejde en specificeret lagerliste eller foretage lageroptælling pr. 31. august 2021. Pr. 31. august 2022 har det været muligt at foretage lageroptælling.

Der kan derfor være en usikkerhed ved indregning og måling af varebeholdningen i sammenligningstallene.

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.331.235	1.281.257
Pensioner	91.051	89.154
Andre omkostninger til social sikring	<u>56.305</u>	<u>49.508</u>
	<b><u>1.478.591</u></b>	<b><u>1.419.919</u></b>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>4</u>	 <u>4</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	2.062	15.500
Andre finansielle omkostninger	<u>146.233</u>	<u>39.509</u>
	<b><u>148.295</u></b>	<b><u>55.009</u></b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	25.339	250.624
Årets regulering af udskudt skat	-6.871	-95.753
Regulering udskudt skat primo	110.269	0
Regulering udskudt skat tidligere år	<u>-110.269</u>	<u>0</u>
	<b><u>18.468</u></b>	<b><u>154.871</u></b>

## Noter

	31/8 2022	31/8 2021		
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>				
Kostpris 1. september 2021	2.327.975	2.327.975		
Tilgang i årets løb	149.171	0		
<b>Kostpris 31. august 2022</b>	<b>2.477.146</b>	<b>2.327.975</b>		
Af- og nedskrivninger 1. september 2021	-2.046.740	-1.967.558		
Årets af-/nedskrivninger	-103.598	-79.182		
<b>Af- og nedskrivninger 31. august 2022</b>	<b>-2.150.338</b>	<b>-2.046.740</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2022</b>	<b>326.808</b>	<b>281.235</b>		
<b>6. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris 1. september 2021	210.000	210.000		
<b>Kostpris 31. august 2022</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2022</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>		
Huslejedepositum	210.000	210.000		
	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>		
<b>7. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>				
Tilgang i årets løb	50.787	0		
<b>Kostpris 31. august 2022</b>	<b>50.787</b>	<b>0</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. august 2022</b>	<b>50.787</b>	<b>0</b>		
<b>8. Gældsforpligtelser</b>				
	<b>Gæld i alt</b>	<b>Kortfristet</b>	<b>Langfristet</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>31/8 2022</b>	<b>del af lang-</b>	<b>gæld</b>	<b>efter 5 år</b>
	<b>31/8 2022</b>	<b>fristet gæld</b>	<b>31/8 2022</b>	<b>31/8 2022</b>
Gæld til pengeinstitutter	448.166	144.969	303.197	0
Anden gæld	100.634	38.955	61.679	0
	<b>548.800</b>	<b>183.924</b>	<b>364.876</b>	<b>0</b>

## Noter

---

### 9. Oplysninger om dagsværdi

	<u>Børsnoterede aktier</u>
Dagsværdi 31. august 2022	184.473
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>-117.369</u>

### 10. 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.

### 11. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leje af selskabets butikslokaler. Opsigelsesperioden udgør 6 måneder og lejen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 319.

#### Sambeskatning

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

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