

Thisted Boghandel ApS

Vestergade 14, 7700 Thisted

CVR-nr. 28 68 98 61

Årsrapport

1. september 2020 - 31. august 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. januar 2022.

Thomas Reseke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. september 2020 - 31. august 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 17. januar 2022

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 2020 - 31. august 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021 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 fysisk optælling af varebeholdningerne pr. 31. august 2020 og pr. 31. august 2021. Beskaffenheden af selskabets registreringssystemer har ikke gjort det muligt at opnå egnet bevis gennem andre handlinger for tilstedeværelsen af selskabets varelager.

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers 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 revisorerers 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 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 at varelageret skal opgøres på grundlag af et betryggende ført lagerregnskab.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Thisted, den 17. januar 2022

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Stig R. Enevoldsen

statsautoriseret revisor
mne30151

Selskabsoplysninger

Selskabet	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
Direktion	Thomas Reseke
Revision	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted
Modervirksomhed	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.

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, herunder 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. 281.253

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 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.

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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 nettorealisationværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 nettorealisationværdi.

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>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	2.190.074	1.986.159
3 Personaleomkostninger	-1.434.834	-1.143.541
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-79.182	-75.427
Driftsresultat	676.058	767.191
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	84.621	120.930
4 Øvrige finansielle omkostninger	-55.009	-87.658
Resultat før skat	705.670	800.463
5 Skat af årets resultat	-154.871	-175.610
Årets resultat	550.799	624.853
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	500.000	1.000.000
Overføres til overført resultat	50.799	0
Disponeret fra overført resultat	0	-375.147
Disponeret i alt	550.799	624.853

Balance 31. august

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	281.235	360.417
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>281.235</u>	<u>360.417</u>
7 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	210.000	210.000
8 Andre tilgodehavender	0	652.429
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>210.000</u>	<u>862.429</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>491.235</u>	<u>1.222.846</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.615.199	1.433.239
Varebeholdninger i alt	<u>1.615.199</u>	<u>1.433.239</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	44.740	26.198
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.928.792	2.826.237
Periodeafgrænsningsposter	29.656	24.502
Tilgodehavender i alt	<u>2.003.188</u>	<u>2.876.937</u>
Likvide beholdninger	261.846	23.967
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.880.233</u>	<u>4.334.143</u>
Aktiver i alt	<u>4.371.468</u>	<u>5.556.989</u>

Balance 31. august

Passiver		2021	2020
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.486.397	1.435.598
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	1.000.000
	Egenkapital i alt	<u>2.111.397</u>	<u>2.560.598</u>
Hensatte forpligtelser			
9	Hensættelser til udskudt skat	24.596	120.349
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>24.596</u>	<u>120.349</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	229.120
	Anden gæld	145.147	259.468
10	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>145.147</u>	<u>488.588</u>
10	Kortfristet del af langfristet gæld	43.118	204.460
	Gæld til pengeinstitutter	0	498.351
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	737.110	541.080
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.493	59.868
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	250.627	175.973
	Anden gæld	1.054.980	907.722
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.090.328</u>	<u>2.387.454</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.235.475</u>	<u>2.876.042</u>
	Passiver i alt	<u>4.371.468</u>	<u>5.556.989</u>
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 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>
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	<u>0</u>	<u>50.799</u>	<u>500.000</u>	<u>550.799</u>
	<u>125.000</u>	<u>1.486.397</u>	<u>500.000</u>	<u>2.111.397</u>

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Det har ikke været muligt for selskabet at udarbejde en specificeret lagerliste eller foretage lageroptælling både pr. 31. august 2020 og 31. august 2021. Værdien af varelageret i årsregnskabet består derfor af varelageret primo og årets varekøb reguleret for estimeret vareforbrug i årets løb. Derfor kan der være en usikkerhed ved indregning og måling af varebeholdningen i årsregnskabet.

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 2021 vedrører kompensation i forbindelse med regeringens Covid-19 hjælpepakker.

Særlige poster er indregnet under andre driftsindtægter i bruttofortjenesten med t.kr. 396.

3. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	1.281.257	1.001.484
Pensioner	89.154	77.871
Andre omkostninger til social sikring	49.508	48.805
Personaleomkostninger i øvrigt	14.915	15.381
	<u>1.434.834</u>	<u>1.143.541</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	15.500	18.361
Andre finansielle omkostninger	39.509	69.297
	<u>55.009</u>	<u>87.658</u>

5. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	250.624	175.973
Årets regulering af udskudt skat	-95.753	-363
	<u>154.871</u>	<u>175.610</u>

Noter

6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. september 2020	2.327.975	2.295.785
Tilgang i årets løb	0	32.190
Kostpris 31. august 2021	2.327.975	2.327.975
Af- og nedskrivninger 1. september 2020	-1.967.558	-1.892.131
Årets af-/nedskrivninger	-79.182	-75.427
Af- og nedskrivninger 31. august 2021	-2.046.740	-1.967.558
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2021	281.235	360.417

7. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. september 2020	210.000	210.000
Kostpris 31. august 2021	210.000	210.000
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2021	210.000	210.000
Huslejedepositum	210.000	210.000
	210.000	210.000

8. Andre tilgodehavender

Kostpris 1. september 2020	652.429	418.993
Tilgang i årets løb	0	233.436
Afgang i årets løb	-652.429	0
Kostpris 31. august 2021	0	652.429
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2021	0	652.429
Der specificeres således:		
Driftsfondsindestående Indeks Retail	0	652.429
	0	652.429

Noter

	31/8 2021	31/8 2020
9. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. september 2020	120.349	120.712
Udskudt skat af årets resultat	-95.753	-363
	24.596	120.349

10. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31/8 2021	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 31/8 2021	Restgæld efter 5 år
Gæld til pengeinstitutter	43.118	43.118	0	0
Anden gæld	145.147	0	145.147	0
	188.265	43.118	145.147	0

11. 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.

Der er ejendomsforbehold i personbil, som er indregnet med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 95.

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.