

Reseke Holding ApS
c/o Thomas Reseke, Møllevang 1, 7700 Thisted

CVR-nr. 30 20 98 93

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. januar 2017.

Tove Reseke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Reseke Holding 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 27. januar 2017

Direktion

Thomas Reseke

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Reseke Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Reseke Holding ApS for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. 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.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Thisted, den 27. januar 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Stig R. Enevoldsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Reseke Holding ApS c/o Thomas Reseke Møllevang 1 7700 Thisted
	CVR-nr.: 30 20 98 93 Hjemsted: Thisted Regnskabsår: 1. september - 31. august
Direktion	Thomas Reseke
Revision	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted
Dattervirksomheder	Boghandleren Thisted ApS, Thisted Ejendomsselskabet Vestergade 14, Thisted ApS, Thisted Vesterport Randers A/S, Thisted Reseke Invest ApS, Thisted

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er som holdingselskab at eje aktier eller anparter i selskaber, der driver detailhandel og en gros handel, investeringsvirksomhed og formuepleje og anden beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlige eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret reetableret anpartskapitalen. Det er ledelsens vurdering, at selskabets likviditetsberedskab er tilstrækkelig til den fortsatte drift. Der forventes en positiv indtjening i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Reseke Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger, som indeholder omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes under aktiver uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Reseke Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. september - 31. august

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-5.000	-5.750
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	630.235	327.354
1 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-97.927</u>	<u>-96.003</u>
Resultat før skat	527.308	225.601
2 Skat af årets resultat	<u>22.618</u>	<u>25.418</u>
Årets resultat	<u>549.926</u>	<u>251.019</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>549.926</u>	<u>251.019</u>
Disponeret i alt	<u>549.926</u>	<u>251.019</u>

Balance 31. august

Aktiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>3.303.812</u>	<u>2.595.914</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.303.812</u>	<u>2.595.914</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.303.812</u>	<u>2.595.914</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	40.832	64.119
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>118</u>
Tilgodehavender i alt	<u>40.832</u>	<u>64.237</u>
Likvide beholdninger	<u>5</u>	<u>6</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>40.837</u>	<u>64.243</u>
Aktiver i alt	<u>3.344.649</u>	<u>2.660.157</u>

Balance 31. august

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	390.930	-155.147
	Egenkapital i alt	<u>515.930</u>	<u>-30.147</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Andre hensatte forpligtelser	315.283	233.771
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>315.283</u>	<u>233.771</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.508.436	2.451.533
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.513.436</u>	<u>2.456.533</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.513.436</u>	<u>2.456.533</u>
	Passiver i alt	<u>3.344.649</u>	<u>2.660.157</u>

6 Eventualposter

Noter

	2015/16	2014/15
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	97.808	95.993
Andre renteomkostninger	119	10
	97.927	96.003
2. Skat af årets resultat		
Skatteeffekt sambeskatning	-45.905	-47.492
Årets regulering af udskudt skat	23.287	22.074
	-22.618	-25.418
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. september 2015	3.156.633	3.156.633
Kostpris 31. august 2016	3.156.633	3.156.633
Nedskrivninger 1. september 2015	-794.490	-1.215.447
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	732.889	491.600
Afskrivning på positiv forskelsbeløb	-102.654	-164.246
Reg. direkte på egenkapital i tilknyt. virksomh.	-3.849	93.603
Nedskrivninger 31. august 2016	-168.104	-794.490
Overført til hensatte forpligtelser	315.283	233.771
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	315.283	233.771
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2016	3.303.812	2.595.914
I regnskabsposten indgår goodwill med	0	102.654
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Boghandleren Thisted ApS	Thisted	100 %
Ejendomsselskabet Vestergade 14, Thisted ApS	Thisted	100 %
Vesterport Randers A/S	Thisted	100 %
Reseke Invest ApS	Thisted	100 %

Noter

	<u>31/8 2016</u>	<u>31/8 2015</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. september 2015	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen består af anparter á nom. kr. 1.000 eller multipla heraf.

5. Overført resultat		
Overført resultat 1. september 2015	-155.147	-499.769
Årets overførte overskud eller underskud	549.926	251.019
Egenkapitalpostering i tilknyttet selskab	-3.849	93.603
	<u>390.930</u>	<u>-155.147</u>

6. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Selskabet har til hensigt at understøtte selskaberne Vesterport Randers ApS og Reseke Invest ApS, såfremt dette bliver nødvendigt.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning 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.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.