



Jonna Christensen
Registreret Revisor

*Herrehuset Nykøbing S.J. ApS
Asnæs Centret 3-5
4550 Asnæs*

CVR-nummer: 26317266

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2020 - 30. juni 2021*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/11 2021

Ole Bech

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|-------------------------------------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

| | |
|--------------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 13 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Herrehuset Nykøbing SJ. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 29/11 2021

Direktion



Ole Bech

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Herrehuset Nykøbing SJ. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herrehuset Nykøbing SJ. ApS for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Asnæs, den 29/11 2021

Revisionskontoret i Asnæs
Registreret Revisoranpartsselskab
CVR-nr.: 16603473



Jonna Christensen
Registreret Revisor

MNE nr.: 11282

Medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Herrehuset Nykøbing SJ. ApS
Asnæs Centret 3-5
4550 Asnæs

CVR-nr.: 26 31 72 66
Stiftet: 6. november 2001
Kommune: Odsherred
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Ole Bech

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
30. november 2021
på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af detailhandel indenfor tøj- og skobranschen.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske udvikling har været tilfredsstillende for regnskabsåret.

Selskabet er ophørt med sine driftsmæssige aktiviteter. Det ophørsudsalg der blev indledt i forrige regnskabsår er afsluttet juli 2020, og der har alene efterfølgende været afvikling og aflevering af lejemålet.

Selskabet har tabt mere end 50% af egenkapitalen. Ledelsen forventer ikke denne vil kunne reetableres, idet aktiviteterne, jfr. ovenstående, er ophørt.

Ledelsen vil i nærmeste fremtid tage stilling til opløsning af selskabet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

| | 2020/21 | 2019/20 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 6.798 | -92.046 |
| 3 Personalemkostninger..... | 895 | -408.591 |
| 4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -1 | 1 |
| Andre driftsomkostninger..... | 0 | -50.000 |
| | <hr/> | <hr/> |
| DRIFTSRESULTAT | 7.692 | -550.636 |
| Andre finansielle indtægter | 21 | 539.402 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 191.553 | 186.387 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | -147.725 | -115.789 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -31.431 | -35.827 |
| | <hr/> | <hr/> |
| RESULTAT FØR SKAT | 20.110 | 23.537 |
| 5 Skat af årets resultat..... | -9.584 | 112.736 |
| | <hr/> | <hr/> |
| ÅRETS RESULTAT | 10.526 | 136.273 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | 10.526 | 136.273 |
| | <hr/> | <hr/> |
| DISPONERET I ALT | 10.526 | 136.273 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
AKTIVER

| | 2020/21 | 2019/20 |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Goodwill | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| 6 Driftsmidler | 0 | 0 |
| 6 Indretning af lejede lokaler | 0 | 1 |
| Materielle anlægsaktiver | 0 | 1 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 24.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 0 | 24.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | 0 | 24.001 |
| | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 4.997.199 | 4.692.510 |
| Selskabsskat | 0 | 113.598 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 38.921 |
| Udskudt skatteaktiv | 0 | 2.588 |
| Tilgodehavender | 4.997.199 | 4.847.617 |
| Likvide beholdninger | 43.873 | 4.866 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 5.041.072 | 4.852.483 |
| | | |
| AKTIVER | 5.041.072 | 4.876.484 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
PASSIVER

| | 2020/21 | 2019/20 |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 3.000.000 | 3.000.000 |
| Overført resultat | -2.029.014 | -2.039.541 |
| 7 EGENKAPITAL | 970.986 | 960.459 |
| | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 3.797.774 | 3.450.022 |
| Selskabsskat | 6.996 | 0 |
| Anden gæld | 265.316 | 466.003 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 4.070.086 | 3.916.025 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE R | 4.070.086 | 3.916.025 |
| | | |
| PASSIVER | 5.041.072 | 4.876.484 |
| | | |
| 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 Nærtstående parter | | |
| 11 Ejerforhold | | |

NOTER

2020/21 2019/20

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet selskabets kapitalberedskab er brugt. Selskabets påbegyndte ophørsudsalg i sidste regnskabsår er afsluttet i juli måned 2020, og alle aktiviteter er tilendebragt.

2 Særlige poster

Selskabet har for at afbøde de store økonomiske konsekvenser af de danske myndigheders foranstaltninger for begrænsning af smittespredningen af Covid-19 i Danmark modtaget støtte fra forskellige kompensationsordninger.

Den samlede modtagne kompensation, som selskabet har modtaget, er indregnet i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten.

Der er modtaget:

| | | |
|------------------------------------------|-------|--------|
| Kompensation for Faste Omkostninger..... | 6.832 | 33.014 |
|------------------------------------------|-------|--------|

| | | |
|--|-------|--------|
| | 6.832 | 33.014 |
|--|-------|--------|

3 Personaleomkostninger

| | | |
|----------------------------------|---|---|
| Antal personer beskæftiget | 0 | 1 |
|----------------------------------|---|---|

| | | |
|----------------|---|---------|
| Lønninger..... | 0 | 406.724 |
|----------------|---|---------|

| | | |
|---------------------------------------------|------|-------|
| Andre omkostninger til social sikring | -895 | 1.867 |
|---------------------------------------------|------|-------|

| | | |
|------------------------------------------|-------------|----------------|
| Personaleomkostninger i alt | -895 | 408.591 |
|------------------------------------------|-------------|----------------|

NOTER

| | 2020/21 | 2019/20 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|
| 4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Indretning lejede lokaler | 1 | -1 |
| | <u>1</u> | <u>-1</u> |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>1</u> | <u>-1</u> |
| 5 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat..... | 6.996 | -113.598 |
| Reg. udskudt skat..... | 2.588 | 862 |
| | <u>9.584</u> | <u>-112.736</u> |
| Skat af årets resultat i alt | <u>9.584</u> | <u>-112.736</u> |
| | | |
| | Driftsmidler | Indretning af lejede lokaler |
| 6 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, primo | 443.973 | 418.845 |
| | <u>443.973</u> | <u>418.845</u> |
| Anskaffelsessum 30. juni 2021 | 443.973 | 418.845 |
| | <u>148.068</u> | <u>0</u> |
| Opskrivninger, primo..... | 148.068 | 0 |
| | <u>148.068</u> | <u>0</u> |
| Opskrivninger 30. juni 2021 | 148.068 | 0 |
| | <u>-592.041</u> | <u>-418.845</u> |
| Afskrivninger, primo | -592.041 | -418.845 |
| | <u>-592.041</u> | <u>-418.845</u> |
| Afskrivninger 30. juni 2021 | -592.041 | -418.845 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |

NOTER

| | 2020/21 | 2019/20 | |
|--------------------------|----------------|----------------------------------|----------------|
| 7 Egenkapital | | | |
| | Primo | Forslag til resultat-disponering | Ultimo |
| Virksomhedskapital | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 |
| Overført resultat..... | -2.039.540 | 10.526 | -2.029.014 |
| | 960.460 | 10.526 | 970.986 |

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i AMB ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10 Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse.

Transaktioner med nærtstående parter.

Der har i 2020/2021 været samhandel med søsterselskaber. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår.

11 Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af AMB ApS, Centertorvet 3 - 5, 4550 Asnæs

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Herrehuset Nykøbing SJ. ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, tab på debitorer, administrationsomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| Butiksinventar | 10 år | 0 % |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvide midler består af posten "Likvide beholdninger".