



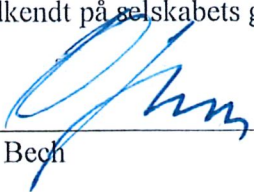
Jonna Christensen
Registreret Revisor

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

CVR-nummer: 26317266

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10/1 2021



Ole Bech

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	8
Ledelsesberetning	9

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13
Anvendt regnskabspraksis	16

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Herrehuset Nykøbing SJ. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

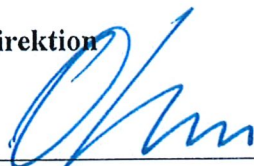
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

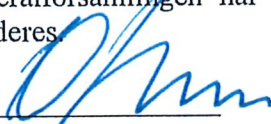
Asnæs, den 8/1 2021

Direktion



Ole Bech

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.



Ole Bech
Dirigent

Til kapitalejerne af Herrehuset Nykøbing SJ. ApS

Manglende konklusion

Vi er blevet valgt til at revidere årsregnskabet for Herrehuset Nykøbing SJ. ApS for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Grundlag for manglende konklusion

Selskabets bogføring og det øvrige grundlag for selskabets årsregnskab er mangelfuldt og indeholder adskillige fejl i relation til varebeholdninger og varekreditorer. På tidspunktet for afgivelse af vores revisionspåtegning på årsregnskabet har det endnu ikke været muligt for ledelsen at rette op på manglerne og rette fejlene.

Vi har ikke på anden vis haft mulighed for at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for varebeholdninger på kr. 0 og varekreditorer på kr. 0. Som følge af disse forhold har vi ikke været i stand til at fastlægge, om eventuelle justeringer kan anses for nødvendige, samt den mulige effekt heraf på resultatopgørelsen.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabets aktiviteter er under afvikling og endeligt afsluttet i juli måned 2020. Endvidere har selskabet tabt mere end 50% af egenkapitalen. Dette forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på et tilgodehavende på kr. 4.692.510 hos den tilknyttede virksomheder AMB ApS. AMB ApS finansieringsmuligheder giver ikke den fornødne mulighed for at indfri denne mellemregning. Målingen af tilgodehavendet er derfor behæftet med væsentlig usikkerhed. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision 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 revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

**Fremhævelse af forhold vedrørende straffeloven samt skatte-, afgifts- og tilskudslovgivningen
Overtrædelse af momslovgivningen**

Selskabet har i strid med momsloven indberettet urigtige momsangivelser til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

**Fremhævelse af forhold vedrørende selskabslovgivning eller tilsvarende lovgivning
Overtrædelse af selskabslovens regler om kapitaltab**

Selskabet har tabt over halvdelen af sin kapital. Ledelsen har ikke inden for selskabslovens tidsfrister sikret, at generalforsamling afholdes, og redegjort for selskabets økonomiske stilling over for kapitalejerne og, om fornødent, stillet forslag om foranstaltninger, der bør træffes. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Asnæs, den 9/1 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
Revisor	Revisionskontoret i Asnæs Registreret Revisoranpartsselskab Enghaven 15 4550 Asnæs
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 10. januar 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 har været i ophørsudsalg med den sidste tilbageværende enhed som er helt lukket ned i juli måned 2020.

Der er dermed ikke flere aktiviteter tilbage i selskabet, og ledelsen vil i nærmeste fremtid tage stilling til selskabets videre forløb, herunder eventuelt likvidation.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Aktiviteterne i den forløbne periode af det efterfølgende regnskabsår har alene bestået af afvikling af lejemål.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	-92.046	797.157
2 Personalemkostninger.....	-408.591	-405.794
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	0
Andre driftsomkostninger.....	-50.000	0
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	-550.636	391.363
Andre finansielle indtægter	539.402	128.978
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	186.387	174.258
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-115.789	-126.529
Andre finansielle omkostninger.....	-35.827	-44.411
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	23.537	523.659
4 Skat af årets resultat.....	112.736	-88.893
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	136.273	434.766
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	136.273	434.766
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	136.273	434.766
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020	2019
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
5 Driftsmidler	0	0
5 Indretning af lejede lokaler	1	-1
Materielle anlægsaktiver	1	-1
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	50.000
Andre tilgodehavender	24.000	28.350
Finansielle anlægsaktiver	24.000	78.350
ANLÆGSAKTIVER	24.001	78.349
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	1.093.138
Varebeholdninger	0	1.093.138
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.692.510	4.569.096
Selskabsskat	113.598	0
Andre tilgodehavender	38.921	35.136
Udskudt skatteaktiv	2.588	3.450
Tilgodehavender	4.847.617	4.607.682
Likvide beholdninger	4.866	38.980
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.852.483	5.739.800
AKTIVER	4.876.484	5.818.149

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital	3.000.000	3.000.000
Overført resultat.....	-2.039.541	-2.175.813
6 EGENKAPITAL.....	960.459	824.187
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	0	104.354
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.450.022	3.858.115
Selskabsskat.....	0	87.743
Anden gæld.....	466.003	943.750
Kortfristede gældsforpligtelser	3.916.025	4.993.962
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.916.025	4.993.962
PASSIVER	4.876.484	5.818.149
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Nærtstående parter		
10 Ejerforhold		

NOTER

	2019/20	2018/19
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet selskabets kapitalberedskab er brugt. Selskabet har indledt ophørsudsalg vedrørende sine aktiviteter og har lukket driften i juli måned 2020. Ledelsen udarbejder alligevel årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger.....	406.724	401.194
Andre omkostninger til social sikring	1.867	4.600
	408.591	405.794
Personaleomkostninger i alt	408.591	405.794
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler	-1	0
	-1	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	-1	0
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	-113.598	87.743
Reg. udskudt skat.....	862	1.150
	-112.736	88.893
Skat af årets resultat i alt	-112.736	88.893

NOTER

	Driftsmidler	Indretning af lejede lokaler
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	443.973	418.845
Anskaffelsessum 30. juni 2020	<u>443.973</u>	<u>418.845</u>
Opskrivninger, primo.....	148.068	0
Opskrivninger 30. juni 2020	<u>148.068</u>	<u>0</u>
Afskrivninger, primo	-592.041	-418.845
Årets afskrivninger	0	1
Afskrivninger 30. juni 2020	<u>-592.041</u>	<u>-418.844</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>1</u>

	Primo	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital	3.000.000	0	3.000.000
Overført resultat.....	<u>-2.175.814</u>	<u>136.273</u>	<u>-2.039.541</u>
	<u>824.186</u>	<u>136.273</u>	<u>960.459</u>

NOTER

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

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

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9 Nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse.

Transaktioner med nærtstående parter.

Der har i 2019/2020 været samhandel med søsterselskaber. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår.

10 Ejerforhold

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Herrehuset Nykøbing SJ. ApS for 2019/20 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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associeret virksomhed måles til kostpris tillagt værdiregulering på dispositions- og garantifond.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til nettorealiseringsværdien.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.