



**Revisionscentret Aabenraa**  
Godkendt revisionsaktieselskab

Haderslevvej 6  
6200 Aabenraa  
**T** 7462 4949  
**F** 7462 4950  
**E** aabenraa@revisor.dk  
**W** www.revisor.dk

CVR nr. 29 69 56 36

*FSR - danske revisorer*

Til Erhvervsstyrelsen

Herre Hus Aabenraa A/S  
Nørretorv 2  
6200 Aabenraa  
CVR nr. 30 36 43 17

Årsrapport for 1. juli 2016 - 30. juni 2017  
(11. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 29/11 2017

Dirigent Nis Møller

Aabenraa  
Haderslev  
Padborg  
Ribe  
Tinglev  
Tønder

**Tal tal med os**

## Indholdsfortegnelse

|                                     | Side  |
|-------------------------------------|-------|
| Ledelsespåtegning                   | 2     |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3-4   |
| Ledelsesberetning                   | 5     |
| Anvendt regnskabspraksis            | 6-9   |
| Resultatopgørelse                   | 10    |
| Balance                             | 11-12 |
| Noter                               | 13    |

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret  
1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Herre Hus Aabenraa A/S, Aabenraa.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af  
selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet  
af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

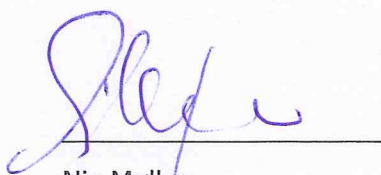
Aabenraa, den 26. oktober 2017

### Direktionen



John Danielsen

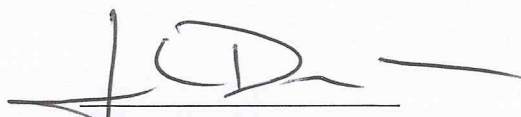
### Bestyrelse



Nis Møller



Sussi Danielsen



John Danielsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Herre Hus Aabenraa A/S

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Herre Hus Aabenraa A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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.

## Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## 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.

Aabenraa, den 26. oktober 2017

### Revisionscentret i Aabenraa

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 29 69 56 36



Olaf Krag  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er salg af herretøj, der udøves fra lejede lokaler i Aabenraa og Rødebro.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i regnskabsåret haft et resultat efter skat på kr. 209.300.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelsen er udarbejdet efter princippet:

Artsopdeling i beretningsform og balancen efter princippet: Kontoform.

### **Ændringer i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov**

Årsregnskabsloven er ændret. Bortset fra nye og ændrede præsenterings- og oplysningskrav er årsregnskabet dog aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Resultatopgørelsen**

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering 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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter årets renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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 indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

### **Balancen**

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

|   | <u>Brugstid</u>  | <u>Restværdi</u> |
|---|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-7 år           | 0-20%            |
| Småanskaffelser under kr. 13.200        | omkostningsføres | 0%               |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/-omkostninger.



### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer består af indskud i indkøbsforening og optages til anskaffelsespris tillagt opskrivning af andel i garantifond. Opskrivning med fradrag af udskudt skat herpå føres på opskrivningshenlæggelser under egenkapitalen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi 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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed 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 nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

#### 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 finansiel 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.

## Resultatopgørelse for året 2016/17

| Note |   | Kr.                   | Sidste år             |
|------|---|-----------------------|-----------------------|
|      | <b>Bruttofortjeneste</b>  | 3.124.508             | 3.140.437             |
| 1.   | Personaleomkostninger   | -2.663.225            | -2.591.332            |
|      | Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver | <u>-107.078</u>       | <u>-233.522</u>       |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b>                            | 354.206               | 315.583               |
| 2.   | Øvrige finansielle omkostninger                                   | <u>-84.439</u>        | <u>-106.724</u>       |
|      | <b>Ordinært resultat før skat</b>                                 | 269.766               | 208.859               |
|      | Skat af årets resultat  | <u>-60.466</u>        | <u>-47.082</u>        |
|      | <b>Årets resultat</b>   | <u><u>209.300</u></u> | <u><u>161.777</u></u> |
| <br> |   |                       |                       |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |                       |                       |
|      | Forslag til udbytte for regnskabsåret                             | 200.000               | 0                     |
|      | Overført resultat   | <u>9.300</u>          | <u>161.777</u>        |
|      | <b>Disponeret i alt</b>   | <u><u>209.300</u></u> | <u><u>161.777</u></u> |

### Bruttofortjeneste

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/ bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

## Balance pr. 30. juni 2017

| Note  | Kr.              | %            | Sidste år        | %            |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|
| <b>AKTIVER</b>                              |                  |              |                  |              |
| <u>Anlægsaktiver</u>                        |                  |              |                  |              |
| Goodwill                                    | 0                | 0,0          | 0                | 0,0          |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>     | <b>0</b>         | <b>0,0</b>   | <b>0</b>         | <b>0,0</b>   |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 243.506          | 4,0          | 350.584          | 5,8          |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>       | <b>243.506</b>   | <b>4,0</b>   | <b>350.584</b>   | <b>5,8</b>   |
| Andre værdipapirer og kapitalandele         | 470.000          | 7,6          | 470.000          | 7,7          |
| Deposita                                    | 33.000           | 0,5          | 33.000           | 0,5          |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>      | <b>503.000</b>   | <b>8,2</b>   | <b>503.000</b>   | <b>8,3</b>   |
| <br>  |                  |              |                  |              |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b>746.506</b>   | <b>12,1</b>  | <b>853.584</b>   | <b>14,1</b>  |
| <br>  |                  |              |                  |              |
| <u>Omsætningsaktiver</u>                    |                  |              |                  |              |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer    | 4.919.892        | 79,8         | 4.852.589        | 80,0         |
| <b>Varebeholdning i alt</b>                 | <b>4.919.892</b> | <b>79,8</b>  | <b>4.852.589</b> | <b>80,0</b>  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 285.039          | 4,6          | 267.910          | 4,4          |
| Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed    | 109.983          | 1,8          | 0                | 0,0          |
| Udskudt skatteaktiv                         | 88.353           | 1,4          | 81.235           | 1,3          |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                | <b>483.375</b>   | <b>7,8</b>   | <b>349.145</b>   | <b>5,8</b>   |
| <b>Likvide beholdninger i alt</b>           | <b>12.963</b>    | <b>0,2</b>   | <b>10.400</b>    | <b>0,2</b>   |
| <br>  |                  |              |                  |              |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b>5.416.230</b> | <b>87,9</b>  | <b>5.212.134</b> | <b>85,9</b>  |
| <br>  |                  |              |                  |              |
| <b>Aktiver i alt</b>                        | <b>6.162.736</b> | <b>100,0</b> | <b>6.065.718</b> | <b>100,0</b> |

## Balance pr. 30. juni 2017

| Note  | Kr.                         | %                       | Sidste år                   | %                       |
|---|-----------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| <b>PASSIVER</b>   |                             |                         |                             |                         |
| <u>Egenkapital</u>  |                             |                         |                             |                         |
| Virksomhedskapital  | 1.000.000                   | 16,2                    | 1.000.000                   | 16,5                    |
| Overført resultat   | 1.394.165                   | 22,6                    | 1.384.865                   | 22,8                    |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret                                       | <u>200.000</u>              | <u>3,2</u>              | <u>0</u>                    | <u>0,0</u>              |
| <b>Egenkapital i alt</b>  | <b><u>2.594.165</u></b>     | <b><u>42,1</u></b>      | <b><u>2.384.865</u></b>     | <b><u>39,3</u></b>      |
| <br><u>Gældsforpligtelser (lang- og kortfristet)</u>                        |                             |                         |                             |                         |
| Kreditinstitutter   | 981.920                     | 15,9                    | 1.046.168                   | 17,2                    |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                    | 398.540                     | 6,5                     | 527.080                     | 8,7                     |
| Gæld til tilknyttet virksomhed  | 1.231.360                   | 20,0                    | 1.219.083                   | 20,1                    |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | <u>956.752</u>              | <u>15,5</u>             | <u>888.522</u>              | <u>14,6</u>             |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>                                | <b><u>3.568.571</u></b>     | <b><u>57,9</u></b>      | <b><u>3.680.853</u></b>     | <b><u>60,7</u></b>      |
| <br><b>Gældsforpligtelser i alt</b>   | <br><b><u>3.568.571</u></b> | <br><b><u>57,9</u></b>  | <br><b><u>3.680.853</u></b> | <br><b><u>60,7</u></b>  |
| <br><b>Passiver i alt</b>   | <br><b><u>6.162.736</u></b> | <br><b><u>100,0</u></b> | <br><b><u>6.065.718</u></b> | <br><b><u>100,0</u></b> |

### 3. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter til årsrapporten

Kr. Sidste år

### Note 1. Personaleomkostninger

|   |   |   |
|---|---|---|
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | 8 | 8 |
|---|---|---|

Personaleomkostninger kan specificeres således:

|                                       |                  |                  |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Løn og gager                          | 2.424.027        | 2.356.174        |
| Pensioner                             | 168.955          | 147.619          |
| Andre omkostninger til social sikring | 87.193           | 113.226          |
| Lønrefusioner m.v.                    | -16.950          | -25.687          |
|                                       | <u>2.663.225</u> | <u>2.591.332</u> |

### Note 2. Øvrige finansielle omkostninger

|  |               |                |
|--|---------------|----------------|
| Renteomkostninger tilknyttede virksomheder | 35.552        | 33.401         |
| Renteomkostninger                          | 48.887        | 73.323         |
|  | <u>84.439</u> | <u>106.724</u> |

### Note 3. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

#### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber kontrolleret af administrationselskabet "SJD HOLDING ApS". Som helejet datterselskab til administrationselskabet hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

#### Pant i aktiver

Ingen.