
hertug ApS

CVR-nr.: 39238195

Humlehaven 37
2500 Valby

Årsrapport
1. august 2023 - 31. juli 2024

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/01/2025

Jakob Gade
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden hertug ApS
Humlehaven 37
2500 Valby
e-mailadresse: gadejakob@gmail.com
CVR-nr.: 39238195
Regnskabsår: 01/08/2023 - 31/07/2024

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. august 2023 - 31. juli 2024 for hertug ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Valby, den 30/01/2025

Direktion

Jakob Gade
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber, at drive investeringsvirksomhed, samt enhver i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et underskud på kr. -13.224, hvilket anses for at være utilfredsstillende.

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragåvirksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Omsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Øvrige finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder m.v.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 er sambeskattet med alle danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Korrektion af fejl fra tidligere år

I forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten for regnskabsåret 2023/24 er der identificeret fejl i balancen fra sidste års årsrapport, der vedrører debitorer og kreditorer. Disse fejl er korrigeret ved en regulering af egenkapitalen pr. 1. august 2023 med en nettoeffekt på kr. 537.962. Fejlen har ikke påvirket resultatopgørelsen for indeværende år.

Resultatopgørelse 1. aug. 2023 - 31. jul. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-12.413	-616
Personaleomkostninger		0	-1.500
Resultat af ordinær primær drift		-12.413	-2.116
Andre finansielle indtægter		0	75
Øvrige finansielle omkostninger		-810	-1.450
Ordinært resultat før skat		-13.223	-3.491
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-13.223	-3.491
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-13.223	-3.491
I alt		-13.223	-3.491

Balance 31. juli 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	885
Tilgodehavende skat		1.490	0
Andre tilgodehavender		0	47.886
Tilgodehavender i alt		1.490	48.771
Likvide beholdninger		1.460	9.316
Omsætningsaktiver i alt		2.950	58.087
AKTIVER I ALT		2.950	58.087

Balance 31. juli 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-254.303	-779.041
Egenkapital i alt		-204.303	-729.041
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	586.733
Skyldig moms og afgifter		0	142
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		204.253	200.253
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		207.253	787.128
Gældsforpligtelser i alt		207.253	787.128
PASSIVER I ALT		2.950	58.087

Noter

1. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

I forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten for regnskabsåret 2023/24 er der identificeret fejl i balancen fra sidste års årsrapport, der vedrører debitorer og kreditorer. Disse fejl er korrigeret ved en regulering af egenkapitalen pr. 1. august 2023 med en nettoeffekt på kr. 537.962. Fejlen har ikke påvirket resultatopgørelsen for indeværende år.

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter og afgifter, som vedrører sambeskatningen.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2023/24

0