



Jonna Christensen  
Registreret Revisor

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

*CVR-nummer: 26317266*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2023 - 30. juni 2024*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/12 2024

August Ditlev Bech

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

### **Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024**

Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11
Anvendt regnskabspraksis .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 16/12 2024

### Direktion



August Ditlev 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 2023 - 30. juni 2024 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 revisorers 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 16/12 2024

Revisionskontoret i Asnæs  
Registreret Revisoranpartsselskab  
CVR-nr.: 16603473



Jonna Christensen  
Registreret Revisor  
MNE nr.: 11282

## 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**

August Ditlev Bech

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
18. december 2024  
på selskabets adresse.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive handel.

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

Selskabet har ingen driftsmæssige aktiviteter, idet disse blev indstillet for år tilbage.

### **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**

Der er ingen aktiviteter i efterfølgende regnskabsår. Ledelsen vil i nærmeste fremtid tage stilling til hvad der skal ske med selskabet.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2023 - 30. JUNI 2024

	2023/24	2022/23
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>-1.827</b>	<b>-5.626</b>
1 Personaleomkostninger.....	0	0
Andre driftsomkostninger.....	-6.085	0
	<hr/>	<hr/>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-7.912</b>	<b>-5.626</b>
Andre finansielle indtægter .....	3.928	19.180
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	21.776	20.781
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	-1.069	0
Andre finansielle omkostninger.....	-128	-3.353
	<hr/>	<hr/>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>16.595</b>	<b>30.982</b>
2 Skat af årets resultat.....	-3.886	-7.271
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>12.709</b>	<b>23.711</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	12.709	23.711
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>12.709</b>	<b>23.711</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2024  
AKTIVER

	2024	2023
Goodwill .....	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
Driftsmidler .....	0	0
Indretning af lejede lokaler.....	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	318.546	290.512
Andre tilgodehavender .....	623	579
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>319.169</b>	<b>291.091</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>0</b>	<b>13.728</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>319.169</b>	<b>304.819</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>319.169</b>	<b>304.819</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2024  
PASSIVER

	2024	2023
Virksomhedskapital .....	3.000.000	3.000.000
Overført resultat.....	-2.695.603	-2.708.313
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>304.397</b>	<b>291.687</b>
Selskabsskat.....	3.886	7.271
Anden gæld.....	10.886	5.861
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>14.772</b>	<b>13.132</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>14.772</b>	<b>13.132</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>319.169</b>	<b>304.819</b>

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Nærtstående parter
- 6 Ejerforhold

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2024	2023
Virksomhedskapital primo .....	3.000.000	3.000.000
<b>Virksomhedskapital ultimo .....</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>
Overført resultat, primo .....	-2.708.312	-2.732.024
Årets resultat.....	12.709	23.711
<b>Overført resultat ultimo .....</b>	<b>-2.695.603</b>	<b>-2.708.313</b>
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>304.397</b>	<b>291.687</b>

## NOTER

2023/24

2022/23

### 1 **Personaleomkostninger**

Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i årsregnskabslovens forstand vurderes ansat. I selskabslovens forstand er der ikke tale om et ansættelsesforhold. Hvorfor der ikke er nogle personaleudgifter i årsrapporten.

### 2 **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat.....	3.886	7.271
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>3.886</b>	<b>7.271</b>

### 3 **Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i AMB-koncernen. 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.

### 4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

### 5 **Nærtstående parter**

Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse.

#### **Transaktioner med nærtstående parter.**

Der har i 2023/2024 været samhandel med søsterselskaber. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår.

### 6 **Ejerforhold**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Herrehuset Nykøbing SJ. ApS for 2023/24 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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**

### **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.

### **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.