

Shaman Holding ApS

Rosenborgvangen 29A
8600 Silkeborg

CVR-nr. 39 06 59 67

Årsrapport for 2023/24
(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 25. november 2024

René Balle
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brødstrup, den 25. november 2024

Direktion

René Balle
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Shaman Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Shaman Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

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

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Løgstør, den 25. november 2024

Danrevi Løgstør
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 27 12 56 11

Tom Cortsen
Statsautoriseret revisor
mne40065

Selskabsoplysninger

Selskabet

Shaman Holding ApS
Rosenborgvangen 29A
8600 Silkeborg

Telefon: 5122 3787

CVR-nr.: 39 06 59 67

Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Stiftet: 7. november 2017

Hjemsted: Silkeborg

Direktion

René Balle, direktør

Revisor

Danrevi Løgstør
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Østerbrogade 19
9670 Løgstør

Pengeinstitut

Jyske Bank
Bredgade 26
8740 Brædstrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i helt eller delvist ejede datterselskaber, investering og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på kr. 290.166, og selskabets balance pr. 30. juni 2024 udviser en egenkapital på kr. 4.339.129.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Shaman Holding ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023/24 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
		kr.	kr.
Bruttotab		-11.251	-15.843
Finansielle indtægter	1	473.084	245.818
Finansielle omkostninger	2	<u>-115.083</u>	<u>-26.438</u>
Resultat før skat		346.750	203.537
Skat af årets resultat		<u>-56.584</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>290.166</u>	<u>203.537</u>
Foreslået udbytte		122.000	117.800
Overført resultat		<u>168.166</u>	<u>85.737</u>
		<u>290.166</u>	<u>203.537</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	3	<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
Selskabsskat		<u>7.000</u>	<u>7.000</u>
Tilgodehavender		<u>7.000</u>	<u>7.000</u>
Værdipapirer	4	<u>1.861.326</u>	<u>1.780.787</u>
Værdipapirer		<u>1.861.326</u>	<u>1.780.787</u>
Likvide beholdninger		<u>186.378</u>	<u>17.625</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.054.704</u>	<u>1.805.412</u>
Aktiver i alt		<u><u>5.054.704</u></u>	<u><u>4.805.412</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		4.167.129	3.998.963
Foreslået udbytte for regnskabsåret		122.000	117.800
Egenkapital		<u>4.339.129</u>	<u>4.166.763</u>
Selskabsskat		51.458	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>51.458</u>	<u>0</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		664.073	638.532
Anden gæld		44	117
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>664.117</u>	<u>638.649</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>715.575</u>	<u>638.649</u>
Passiver i alt		<u><u>5.054.704</u></u>	<u><u>4.805.412</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2023	50.000	3.998.963	117.800	4.166.763
Betalt ordinært udbytte	0	0	-117.800	-117.800
Årets resultat	0	168.166	122.000	290.166
Egenkapital 30. juni 2024	50.000	4.167.129	122.000	4.339.129

Noter

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	1.493
Kursreguleringer	<u>473.084</u>	<u>244.325</u>
	<u>473.084</u>	<u>245.818</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	26.176	26.438
Kurstab, realiseret	87.033	0
Rentetillæg selskabsskat	<u>1.874</u>	<u>0</u>
	<u>115.083</u>	<u>26.438</u>
3 Finansielle anlægsaktiver		
		Andre værdi- papirer og ka- pitalandele
Kostpris 1. juli 2023		<u>3.000.000</u>
Kostpris 30. juni 2024		<u>3.000.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024		<u>3.000.000</u>

Noter

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	kr.	kr.
4 Værdipapirer		
Aktier	<u>1.861.326</u>	<u>1.780.787</u>
	<u>1.861.326</u>	<u>1.780.787</u>

Urealiserede kursgevinster i 2023/24 udgør 473.084 kr.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen