
Shaman Works ApS

CVR-nr.: 40878033

Gammel Munkegade 21, st
8000 Aarhus C

Årsrapport
1. oktober 2022 - 30. september 2023

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

19/03/2024

Karsten Bundgaard Enevoldsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Shaman Works ApS
Gammel Munkegade 21, st
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 40878033
Regnskabsår: 01/10/2022 - 30/09/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2022 - 30. september 2023 for Shaman Works 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.

Aarhus, den 19/03/2024

Direktion

Karina Bundgaard Nielsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er undervisning, meditation, spiritualitet, musikopførelser og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -9.170, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på kr. 115.046.

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 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger direkte relateret til selskabets aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, IT licenser mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, inklusive feriepenge og 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 værdipapirer, renteindtægter og rentekomkostninger.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 acontoskatte.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt. 2022 - 30. sep. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		368.694	306.083
Personaleomkostninger	1	-376.230	-316.667
Resultat af ordinær primær drift		-7.536	-10.584
Øvrige finansielle omkostninger		-814	-998
Ordinært resultat før skat		-8.350	-11.582
Skat af årets resultat		-820	0
Årets resultat		-9.170	-11.582
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-9.170	-11.582
I alt		-9.170	-11.582

Balance 30. september 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Deposita		73.770	69.300
Finansielle anlægsaktiver i alt		73.770	69.300
Anlægsaktiver i alt		73.770	69.300
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		34.275	75.400
Andre tilgodehavender		1.004	0
Periodeafgrænsningsposter		0	38.970
Tilgodehavender i alt		35.279	114.370
Likvide beholdninger		81.385	7.953
Omsætningsaktiver i alt		116.664	122.323
AKTIVER I ALT		190.434	191.623

Balance 30. september 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		75.046	84.217
Egenkapital i alt		115.046	124.217
Gæld til banker		0	15
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.948	9.334
Skyldig selskabsskat		0	8.398
Skyldig moms og afgifter		16.079	28.839
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		48.114	15.703
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.247	5.117
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		75.388	67.406
Gældsforpligtelser i alt		75.388	67.406
PASSIVER I ALT		190.434	191.623

Noter

1. Personaleomkostninger

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Løn og gager	347.020	288.872
Andre omkostninger til social sikring	4.692	700
Andre personaleomkostninger	29.210	27.095
	376.230	316.667

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale med 6 måneders opsigelse. Forpligtelsen udgør t.kr. 66.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2022/23
	1