



LINDEBERG
STORM
FISCHER
Vi skaber løsninger

Aamann ApS

**Over Bølgen 10, st. 18e
2670 Greve**

CVR-nr. 38 87 30 08

Årsrapport for 2024/25

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. december 2025

Steffen Aamann
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025	13
Balance pr. 30. juni 2025	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for Aamann 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 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 23. december 2025

Direktion

Steffen Aamann
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Aamann ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aamann ApS for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 23. december 2025

Lindeberg Storm Fischer
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 37 82 10 55

John Lindeberg Jensen
Statsautoriseret revisor
mne34093

Selskabsoplysninger

Selskabet

Aamann ApS
Over Bølgen 10, st. 18e
2670 Greve

CVR-nr.: 38 87 30 08

Regnskabsperiode: 1. juli 2024 - 30. juni 2025

Hjemsted: Greve

Direktion

Steffen Aamann, direktør

Revision

Lindeberg Storm Fischer
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Østerfælled Torv 10, 1.
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har været, at drive en tøjbutik.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aamann ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten for 2024/25 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Rettelse af fejl, primo

Selskabets ledelse har konstateret, at der ved en fejl sidste år ikke var foretaget regnskabsmæssig håndtering af opnået lejerabat over lejemålets løbetid. Endvidere har ledelsen konstateret, at kreditorer ikke har været korrekt opgjort pr. 1. juli 2024.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af rettelse af fejl primo udgør pr. 1. juli 2024:

- Årets resultat efter skat forøges med t.kr. 134.

- Balancesummen reduceres med t.kr. 16.

- Egenkapitalen forøges med t.kr. 134.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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 tilæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Anvendt regnskabspraksis

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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til varer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Særlige poster

Særlige poster er for regnskabsåret præsenteres særskilt i en note. Særlige poster har karakter af, at være betydelig samt have en væsentlig indvikning på selskabets præsentation af årsrapporten, og ikke være direkte tilknytning med selskabets normale aktivitet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskab og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Brugstid Restværdi

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år 0 %

Indretning af lejede lokaler 5 år 0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 34.400 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita på lejemål måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aamann ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne frem til 17. marts 2025.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under langfristede gældsforpligtelser, omfatter periodiseret lejerabat over lejemålets løbetid.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Resultatopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>2024/2025</u> kr.	<u>2023/2024</u> kr.
Bruttofortjeneste	1	1.864.727	2.415.875
Personaleomkostninger	2	<u>-1.997.744</u>	<u>-1.881.191</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-133.017	534.684
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-61.800</u>	<u>-56.409</u>
Resultat før finansielle poster		-194.817	478.275
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	-8.333	-1.533
Finansielle indtægter		20.023	1.543
Finansielle omkostninger	4	<u>-213.716</u>	<u>-159.669</u>
Resultat før skat		-396.843	318.616
Skat af årets resultat	5	<u>80.390</u>	<u>-59.770</u>
Årets resultat		<u><u>-316.453</u></u>	<u><u>258.846</u></u>
Overført resultat		<u>-316.453</u>	<u>258.846</u>
		<u><u>-316.453</u></u>	<u><u>258.846</u></u>

Balance pr. 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>30.06.2025</u> kr.	<u>30.06.2024</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	0	5.532
Indretning af lejede lokaler	6	<u>168.671</u>	<u>224.939</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>168.671</u>	<u>230.471</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	11.896	20.229
Deposita		<u>505.620</u>	<u>496.295</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>517.516</u>	<u>516.524</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>686.187</u>	<u>746.995</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.610.851</u>	<u>2.825.946</u>
Varebeholdninger		<u>2.610.851</u>	<u>2.825.946</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		35.855	49.535
Andre tilgodehavender		122.289	402.196
Udskudt skatteaktiv		98.231	17.841
Selskabsskat		<u>45.000</u>	<u>75.000</u>
Tilgodehavender		<u>301.375</u>	<u>544.572</u>
Likvide beholdninger		<u>16.150</u>	<u>439.960</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.928.376</u>	<u>3.810.478</u>
Aktiver i alt		<u>3.614.563</u>	<u>4.557.473</u>

Balance pr. 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>30.06.2025</u> kr.	<u>30.06.2024</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>193.211</u>	<u>509.664</u>
Egenkapital		<u>243.211</u>	<u>559.664</u>
Andre kreditinstitutter		594.462	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>239.131</u>	<u>119.566</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>833.593</u>	<u>119.566</u>
Banker		1.003.200	1.271.029
Modtagne forudbetalinger fra kunder		21.599	45.318
Leverandører af varer og tjenesteydelser		587.176	864.974
Gæld til tilknyttede virksomheder		290.949	18.445
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		17.000	11.609
Selskabsskat		21.758	21.758
Anden gæld		<u>596.077</u>	<u>1.645.110</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.537.759</u>	<u>3.878.243</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.371.352</u>	<u>3.997.809</u>
Passiver i alt		<u>3.614.563</u>	<u>4.557.473</u>
Forsat drift	9		
Andre forpligtelser	10		
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Særlige poster	1		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2024	50.000	375.515	425.515
Nettoeffekt ved rettelse af fejl	<u>0</u>	<u>134.149</u>	<u>134.149</u>
Korrigeret egenkapital 1. juli 2024	50.000	509.664	559.664
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-316.453</u>	<u>-316.453</u>
Egenkapital 30. juni 2025	<u>50.000</u>	<u>193.211</u>	<u>243.211</u>

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2023	50.000	250.818	300.818
Årets resultat	<u>0</u>	<u>258.846</u>	<u>258.846</u>
Egenkapital 30. juni 2024	<u>50.000</u>	<u>509.664</u>	<u>559.664</u>

Noter

	<u>2024/2025</u>	<u>2023/2024</u>
	kr.	kr.
1 Særlige poster		
Omstrukturering		
Personaleomkostninger	<u>200.000</u>	<u>0</u>
	<u>200.000</u>	<u>0</u>
<p>Særlige poster omfatter omstrukturerings omkostninger i forbindelse med ændring af struktur. Omkostningerne vurderes at være af engangskaraktter for selskabet.</p>		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.920.996	1.811.243
Andre omkostninger til social sikring	41.869	33.230
Andre personaleomkostninger	<u>34.879</u>	<u>36.718</u>
	<u>1.997.744</u>	<u>1.881.191</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>4</u>	<u>4</u>
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af underskud i tilknyttede virksomheder	<u>-8.333</u>	<u>-1.533</u>
	<u>-8.333</u>	<u>-1.533</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	13.766	2.204
Andre finansielle omkostninger	195.167	154.212
Valutakurstab	<u>4.783</u>	<u>3.253</u>
	<u>213.716</u>	<u>159.669</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	21.758
Årets udskudte skat	<u>-80.390</u>	<u>38.012</u>
	<u>-80.390</u>	<u>59.770</u>

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. juli 2024	44.400	894.352
Kostpris 30. juni 2025	44.400	894.352
Af- og nedskrivninger 1. juli 2024	38.868	669.413
Årets afskrivninger	5.532	56.268
Af- og nedskrivninger 30. juni 2025	44.400	725.681
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2025	0	168.671

7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	30.06.2025 kr.	30.06.2024 kr.
Kostpris 1. juli 2024	40.000	40.000
Kostpris 30. juni 2025	40.000	40.000
Værdireguleringer 1. juli 2024	-19.771	-18.238
Årets resultat	-8.333	-1.533
Værdireguleringer 30. juni 2025	-28.104	-19.771
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2025	11.896	20.229

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Aamann II ApS	Greve	100%	11.896	-8.333

Noter

8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> 1. juli 2024	<u>Gæld</u> 30. juni 2025	<u>Afdrag</u> næste år	<u>Restgæld</u> efter 5 år
Andre kreditinstitutter	0	594.462	0	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>119.566</u>	<u>239.131</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>119.566</u>	<u>833.593</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

9 Forsat drift

Selskabets kassekredit genforhandles årligt i forlængelse af regnskabsaflæggelsen, hvor der er en trækingsret på t.kr. 1.600. Det er ledelsens forventning, at der modtages et positivt tilsagn herom, hvorfor selskabets ledelse aflægger årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.

10 Andre forpligtelser

Selskabet har indgået andre forpligtelser for i alt t.kr. 3.573.

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2021 og frem 17. marts 2025 samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2020 eller senere.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Steffen Aamann Holding ApS (Administrationsselskab) fra 18. marts 2025 og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2025 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2024 eller senere.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgaranti har selskabet givet pant t.kr. 600 i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, materielle anlægsaktiver og varebeholdninger efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30. juni 2025 t.kr. 2.816.

Til sikkerhed for bankgæld med en kassekredit på t.kr. 1.600, har selskabet givet pant t.kr. 1.600 i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, materielle anlægsaktiver og varebeholdninger efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30. juni 2025 t.kr. 2.816.

Noter