



B a a g ø e | S c h o u
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Allmaz ApS
Lemchesvej 10, 2900 Hellerup

CVR-nr. 40 50 66 08

Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. september 2021.

Caroline Elisabeth Ada Fleming
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Allmaz ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 3. september 2021

Direktion

Caroline Elisabeth Ada Fleming



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Allmaz ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Allmaz ApS for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

København, den 3. september 2021

Baagøe | Schou

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 21 14 81 48

Per Kold

statsautoriseret revisor
mne8843



Selskabsoplysninger

Selskabet	Allmaz ApS Lemchesvej 10 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 40 50 66 08
	Hjemsted: Gentofte
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Direktion	Caroline Elisabeth Ada Fleming
Revisor	Baagøe Schou statsautoriseret revisionsaktieselskab Fiolstræde 44, 3. th. 1171 København K
Tilknyttet virksomhed	Clover Wellbeing ApS, Klampenborg



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er formidling af modelydelser samt udøvelse af anden virksomhed i naturlig forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets ordinære resultat efter skat udgør et underskud på -200 t.kr. mod et overskud på 9 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for forståeligt.

Dette skyldes, at de forventede indtægter på royalty-kontrakter som følge af COVID-19 blev betydelig mindre end forventet.

Herudover er en TV-aftale ikke blevet en realitet på grund af personlige årsager og fokus på udredning af søns ADHD-diagnose, ligesom selskabets ledelse har haft fokus på andre aktiviteter, såsom den frivillige ambassadørrolle for ADHD-foreningen.

Selskabet har været berettiget til at søge og modtage kompensation i statens hjælpepakker, men har afstået herfra.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt virksomhedskapitalen og arbejder på forskellige løsningsmodeller.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

COVID-19 har som omtalt ramt Allmaz ApS særdeles hårdt, og det må forventes, at der går nogen tid, inden selskabets aktiviteter og omsætningen igen er tilbage på et tilfredsstillende niveau. Ledelsen overvejer forskellige tiltag.

Selskabets likviditetsberedskab forventes at være sikret i tilstrækkeligt omfang.



Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
Bruttofortjeneste	515.211	690
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-666.666	-611
Driftsresultat	-151.455	79
Andre finansielle indtægter	3.056	-1
Øvrige finansielle omkostninger	-102.814	-67
Resultat før skat	-251.213	11
2 Skat af årets resultat	51.496	-2
Årets resultat	-199.717	9
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	9
Disponeret fra overført resultat	-199.717	0
Disponeret i alt	-199.717	9



Balance 30. april

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
3 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	8.722.223	9.389
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>8.722.223</u>	<u>9.389</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	26.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>26.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>8.748.223</u>	<u>9.389</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	297
Udskudte skatteaktiver	49.000	0
Andre tilgodehavender	12.500	0
Tilgodehavender i alt	<u>61.500</u>	<u>297</u>
Likvide beholdninger	<u>833.276</u>	<u>522</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>894.776</u>	<u>819</u>
Aktiver i alt	<u>9.642.999</u>	<u>10.208</u>



Balance 30. april

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40
Overført resultat	-190.866	9
Egenkapital i alt	-150.866	49
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	2
Hensatte forpligtelser i alt	0	2
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	77.142	25
Anden gæld	9.716.723	10.132
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.793.865	10.157
Gældsforpligtelser i alt	9.793.865	10.157
Passiver i alt	9.642.999	10.208

- 1 Usikkerhed om going concern
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualposter



Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. maj 2020	40.000	8.851	48.851
Årets overførte overskud eller underskud	0	-199.717	-199.717
	40.000	-190.866	-150.866



Noter

1. Usikkerhed om going concern

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt virksomhedskapitalen og arbejder på forskellige modeller.

	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-51.496	2
	-51.496	2

	30/4 2021 kr.	30/4 2020 t.kr.
3. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris 1. maj 2020	10.000.000	10.000
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 30. april 2021	10.000.000	10.000
Af- og nedskrivninger 1. maj 2020	-611.111	0
Årets afskrivninger	-666.666	-611
Af- og nedskrivninger 30. april 2021	-1.277.777	-611
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2021	8.722.223	9.389



Noter

	30/4 2021 kr.	30/4 2020 t.kr.
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. maj 2020	0	0
Tilgang i årets løb	26.000	0
Kostpris 30. april 2021	26.000	0
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2021	26.000	0

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
Clover Wellbeing ApS, Klampenborg	65 %	0	0
		0	0

Selskabet har 1. regnskabsår med afslutning pr. 31. december 2021.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allmaz ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.



Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 15 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.



Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrenten anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og 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 nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealiseringsværdi.



Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Caroline Elisabeth Ada Fleming

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-173711146767 NEM ID
Dato for underskrift: 07-09-2021
Underskrevet med NemID

Per Kold

Som Statsautoriseret revisor
RID: 23569368 NEM ID
Dato for underskrift: 07-09-2021
Underskrevet med NemID

Caroline Elisabeth Ada Fleming

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-173711146767 NEM ID
Dato for underskrift: 07-09-2021
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: a37ab464zuW243129904

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.