

AMLShake ApS

Toldbodgade 51C, 1253 København K

CVR-nr. 41 31 41 92

Årsrapport

23. april - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Rasmus Bertram
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 23. april - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 23. april - 31. december 2020 for AMLShake 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. april - 31. december 2020.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 22. april 2021

Direktion

Rasmus Bertram

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i AMLShake ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AMLShake ApS for regnskabsåret 23. april - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 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 22. april 2021

ReviPoint

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20

Morten Willemar Kristensen

statsautoriseret revisor
mne34348

Selskabsoplysninger

Selskabet

AMLShake ApS
Toldbodgade 51C
1253 København K

CVR-nr.: 41 31 41 92
Hjemsted: København
Regnskabsår: 23. april 2020 - 31. december 2020
1. regnskabsår

Direktion

Rasmus Bertram

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7
2100 København Ø

Modervirksomhed

WE Group ApS
39 82 95 41

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje ejerandele i andre selskaber samt andre investeringer efter ledelsens skøn.

Usædvanlige forhold

Da selskabet ikke på samme måde som en lang række andre virksomheder i Danmark har været ramt af nedlukning mv., er selskabets finansielle stilling og resultatet for regnskabsåret 2020 ikke væsentligt påvirket af konsekvenserne af Coronakrisen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5.007. Det ordinære resultat efter skat udgør -3.985. Ledelsen anser årets resultat som forventet, da det er selskabets første regnskabsår, hvortil 1,7 mio. kr. er anvendt til udvikling af selskabets software.

Selskabets ledelse har igangsat salgstiltag i 2020 mod en række af de største advokathuse, som har vist stor interesse. Selskabets ledelse forventer således at begyndende salg i takt med salgsprocessen og implementering, hvor selskabet, indtil dette realiseres, vil blive understøttet af koncerngruppen.

I langfristede gældsforpligtelser indgår gæld på 2 mio. kr. til tilknyttede virksomheder, som har ydet henstand med betaling af selskabets gæld indtil at likviditeten tillader det.

Kapitalberedskab

Der henvises til note 1 for yderligere omtale af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AMLShake 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.

Det er selskabets første regnskabsår, som omfatter perioden 23. april 2020 - 31. december 2020, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3-5 år.

Tilgodehavender

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

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 acon-to skatter.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter AMLShake ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne elimineringer af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	23/4 2020	- 31/12 2020
		-5.007
		-122
2	Skat af årets resultat	1.144
	Årets resultat	-3.985
	Forslag til resultatdisponering:	
	Disponeret fra overført resultat	-3.985
	Disponeret i alt	-3.985

Balance

Aktiver	31/12 2020
<u>Note</u>	<u></u>
Anlægsaktiver	
3 Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	1.686.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.686.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.686.000</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	372.064
Andre tilgodehavender	<u>421.500</u>
Tilgodehavender i alt	<u>793.564</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>793.564</u>
Aktiver i alt	<u>2.479.564</u>

Balance

<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>
Passiver	
Egenkapital	
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	-3.985
Egenkapital i alt	<u>36.015</u>
Hensatte forpligtelser	
Hensættelser til udskudt skat	370.920
Hensatte forpligtelser i alt	<u>370.920</u>
Gældsforpligtelser	
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.067.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.067.500</u>
Gæld til pengeinstitutter	129
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.129</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.072.629</u>
Passiver i alt	<u>2.479.564</u>
1 Usikkerhed om going concern	
4 Eventualposter	

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 23. april 2020	40.000	0	40.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-3.985</u>	<u>-3.985</u>
	<u>40.000</u>	<u>-3.985</u>	<u>36.015</u>

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets kapitalberedskab forventes at blive opretholdt af lånefinansiering samt resultatet af at de planlagte aktiviteter gennemføres som forventet.

Ledelsen forventer at ovenstående realiseres og aflægger årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	-90.904
Årets regulering af udskudt skat	370.920
Andre skatter	-281.160
	<u>-1.144</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver

	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver
	<u>1.686.000</u>
Tilgang	<u>1.686.000</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>1.686.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>1.686.000</u>

4. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med WE Group ApS, CVR-nr. 39 82 95 41 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.