

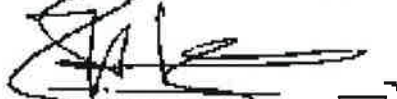
Experience Finance Group A/S

CVR-nummer 3405 3484

Årsrapport 2011/2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 27/6-2013



Jørn Repholtz Behrens

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

Experience Finance Group A/S
Rungsted Gavn 38 1
2960 Rungsted Kyst

Hjemstedskommune: Hørsholm
CVR-nummer: 3405 2484
Regnskabsperiode: 14. november 2011 - 31. december 2012

Bestyrelse

Per Hansen
Karsten Lollike
Jan Repholtz Behrens

Direktion

Jan Repholtz Behrens

Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:
Lotus Ejendomme ApS, 100%

Tilknyttede virksomheder

Afkast & Oplevelser Pulje III A/S

Revisor

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 14. november 2011 - 31. december 2012 for Experience Finance Group A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 14. november 2011 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, 2. juli 2013

Direktionen:

Jan Repholtz Behrens

Bestyrelsen:

Per Hansen
Formand

Karsten Lolike

Jan Repholtz Behrens

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Experience Finance Group A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Experience Finance Group A/S for regnskabsåret 14. november 2011 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Selskabet har opbrugt deres kreditfaciliteter og har brug for at få tilført likviditet for at kunne fortsætte driften. Selskabet har ikke fået tilført den nødvendige likviditet for at kunne fortsætte driften, hvorfor vi tager forbehold for going concern. Regnskabet burde i overensstemmelse med årsregnskabsloven været udarbejdet under hensyntagen til dette forhold ved indregning og måling af selskabets aktiver og forpligtigelser. Det har ikke været muligt at opgøre indvirkningen heraf på regnskabet.

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke beskrevet ovenstående forhold i ledelsesberetningen eller noter til årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 14. november 2011 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at generalforsamlingen ikke bør godkende regnskabet.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Efter vores opfattelse, risikerer ledelsen, at ifalde erstatningsansvar eller straf, idet vi har en begrundet mistanke om at skatte-, afgift -og momslovgivningen er overtrådt.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Som det fremgår af den afkræftende konklusion, er det dog vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers SØ, 2. juli 2013

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab



Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at formidle etablering af aktie- og anpartsselskaber, i hvilke kapitalejere kan indskyde pensionsmidler, at formidle fast ejendom og driftsmidler til sådanne selskaber, samt at administrere de nævnte selskaber og disse faste ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelse på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet 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 (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Krav på indbetaling af virksomhedskapital

Tegnet, men ikke indbetalt virksomhedskapital, indregnes under tilgodehavender og måles til nominal værdi. Under egenkapitalen omklassificeres et beløb svarende til den ikke indbetalte virksomhedskapital fra overført resultat eller en anden reserve, der kan anvendes til udbytte, til "reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Anvendt regnskabspraksis

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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.

		2011/12
Note	Resultatopgørelse	DKK
Perioden 14. november - 31. december		
	Andre eksterne omkostninger	-874.797
	Bruttofortjeneste	-874.797
1	Personaleomkostninger	-233.251
	Resultat før finansielle poster	-1.108.049
	Nedskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-500.000
2	Finansielle omkostninger	-133.750
	Årets resultat	-1.741.799
Forslag til resultatdisponering:		
	Årets resultat	-1.741.799
	Til disposition i alt	-1.741.799
	Overført resultat ultimo	-1.741.799
	Resultatdisponering i alt	-1.741.799

Note	Balance	2011/12 DKK
	Aktiver pr. 31. december	
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0
	Deposita	37.500
	Finansielle anlægsaktiver	37.500
	Anlægsaktiver i alt	37.500
	Likvide beholdninger	9.028
	Omsætningsaktiver i alt	9.028
	Aktiver i alt	46.528

Note	Balance	2011/12 DKK
	Passiver pr. 31. december	
	Virksomhedskapital	500.000
	Reserve for ikke-indbetalt selskabskapital	0
	Overført resultat	-1.741.799
4	Egenkapital i alt	-1.241.799
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	641.876
	Gæld til tilknyttede virksomheder	518.889
	Anden gæld	127.562
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.288.327
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.288.327
	Passiver i alt	46.528
5	Eventualforpligtelser	
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter		2011/12
		DKK
1	Personaleomkostninger	
	Løn og gager	165.960
	Andre omkostninger til social sikring	67.292
	Personaleomkostninger i alt	233.251
2	Finansielle omkostninger	
	Renter tilknyttede virksomheder	19.689
	Nedskrivning tilgodehavende tilknyttede virksomhed	104.200
	Andre finansielle omkostninger	9.861
	Finansielle omkostninger i alt	133.750
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
	Tilgang i årets løb	2.000.000
	Ikke indbetalt selskabskapital	-1.500.000
	Kostpris 31. december	500.000
	Nedskrivning i året	-500.000
	Værdireguleringer 31. december	-500.000
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	0
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af aktier i Afkast og Oplevelser Pulje III, men hjemsted i Hørsholm, Ejerandel 100 %	
	Resultat pr 31.12.12 DKK -2.007.981	
	Egenkapital pr 31.12.12 DKK -7.981	
	Datterselskabet Afkast og Oplevelser Pulje III er stiftet med delindbetaling af kapitalen. Aktiekapitalen udgør DKK 2.000.000, hvoraf DKK 500.000 er indbetalt	
	Den ikke indbetalte selskabskapital DKK 1.500.000 kan kræves indbetalt på anfordringen med 14 dages varsel. Beløbet forrentes ikke.	

2011/12

Noter

DKK

4	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Ikke- indbetalt kapital 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
	Saldo primo	500	0	0	500
	Ikke indbetalt kapital ved stiftelse overført til reserven	0	375	-375	0
	Indbetalt kapital i året		-375	375	0
	Årets resultat	0	0	-1.742	-1.742
	Egenkapital ultimo	500	0	-1.742	-1.242

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Eventualforpligtelser

Ikke indbetalte selskabskapital DKK 1.500.000 ved stiftelse af datterselskab, kan kræves indbetalt på anfordring med 14 dages varsel.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.