

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Telefon 36 10 20 30
Telefax 36 10 20 40
www.deloitte.dk

Expeerience A/S
CVR-nr. 29136793

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 08.07.2013.

Dirigent

Navn: Klavs Steensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2012	8
Balance pr. 31.12.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2012	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Expeerience A/S

Baunegårdsvej 73

2900 Hellerup

CVR-nr.: 29136793

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Ayoe Madsen, Formand

Anders Fjellerup

Klavs Steensen

Direktion

Klavs Steensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Expeerience A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 03.07.2013

Direktion

Klavs Steensen

Bestyrelse

Ayoe Madsen
Formand

Anders Fjellerup

Klavs Steensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Expeerience A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Expeerience A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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, om 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 vurdering 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

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som anført i note 1 i årsregnskabet, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der sker en vækst i selskabets omsætning, omkostningerne reduceres samt at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes. Den budgetterede vækst i omsætningen samt reducere af omkostningsniveauet er efter vores opfattelse ikke sandsynlig. Vi tager derfor forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse er indregnet til 300 t.kr. Vi har ikke modtaget dokumentation for muligheden for tilbagebetaling af tilgodehavendet, og tager derfor forbehold for værdiansættelsen heraf.

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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til hovedaktionæren i forbindelse med dennes køb af aktier i selskabet, jf. note 5. Lånet er ikke forrentet. Efter regnskabsårets udløb er aktionærlånet konstateret udvidet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Selskabet har i regnskabsåret foretaget momsfradrag på fakturaer, hvor grundlaget for fradrag ikke er dokumenteret.

De ovenfor anførte forhold indebærer, at selskabets ledelse kan ifalde ansvar i henhold til selskabs-, skatte- og momslovgivningen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlag for afkræftende konklusion, ikke er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 08.07.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Hansen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive rådgivningsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2012 er året hvor expeerience har satset på at få vækst tilbage i virksomheden. En række initiativer herunder ansættelser er derfor blevet gennemført i året. Væsentligst blandt disse initiativer har været gennemførslen af et marketingprojekt for at positionere expeerience i markedet for vidensdeling, hvor expeerience i dag (juni 2013) er positioneret som et executive intelligence værktøj for direktionen (ikke et netværk), som konsekvens af dette marketingprojekt. expeerience har ligeledes oplevet en kraftig vækst i 2012 på ca. 30%, helt i overensstemmelse med planen.

Klienter

På baggrund af det gennemførte marketingprojekt samt en evaluering både hos bestyrelsen samt advisory boardet, har expeerience i to omgange sat prisen op for direktørernes brug af konceptet. I første omgang ca. midt i 2012 blev prisen hævet til fast at udgøre DKK 25.000,- pr forløb og i anden omgang sidst på året blev prisen hævet til DKK 45.000,- pr forløb. Denne prisstigning har ikke haft nogen negativ effekt (hvilket vi kan se her midt i 2013) på efterspørgslen af konceptet, hvorfor det har påvirket omsætningen for klientgruppen af direktører meget positivt, særligt for 2013.

Samarbejdspartnere

expeerience fortsætter sit samarbejde med de førende rådgivningsvirksomheder i Danmark, hvor expeerience giver sine brugere af konceptet en unik rådgivningssituation, med både de bedste rådgivere indenfor hver deres fagområde samtidig med sparring fra direktører, der på den måde skaber det bedste fundament, for den enkelte direktør til at komme hurtigt videre i sin beslutningsproces.

Koncept og produkter

Gennem marketingprojektet samt ved diverse bestyrelses- og advisory board møder blev det anbefalet, at expeerience fokuserer på sin eksisterende kerneydelse for at sikre fundamentet for virksomheden samt senere nye initiativer.

Selskabets egenkapital

Diverse projekter til at skabe vækst i expeerience har kostet en del på økonomien, hvilket dog også har vist sig positivt på omsætningen. Dog ikke nok til at skabe det overskud expeerience havde håbet på, hvorfor planen for 2013 er at reducere omkostningerne, for igen at skabe overskud i virksomheden.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt andre forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		109.576	207
Personaleomkostninger	2	(558.573)	(235)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(1.823)</u>	<u>(3)</u>
Driftsresultat		(450.820)	(31)
 Andre finansielle indtægter		2	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(27.857)</u>	<u>(12)</u>
Årets resultat		<u>(478.675)</u>	<u>(43)</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(478.675)</u>	<u>(43)</u>
		<u>(478.675)</u>	<u>(43)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>20.051</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>20.051</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>20.051</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.500	50
Andre tilgodehavender		0	18
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	<u>300.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>362.500</u>	<u>68</u>
Likvide beholdninger		<u>320</u>	<u>41</u>
Omsætningsaktiver		<u>362.820</u>	<u>109</u>
Aktiver		<u><u>382.871</u></u>	<u><u>109</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	500.000	500
Overført overskud eller underskud		<u>(987.131)</u>	<u>(508)</u>
Egenkapital		<u>(487.131)</u>	<u>(8)</u>
Bankgæld		581.009	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		168.801	12
Anden gæld		<u>120.192</u>	<u>105</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>870.002</u>	<u>117</u>
Gældsforpligtelser		<u>870.002</u>	<u>117</u>
Passiver		<u><u>382.871</u></u>	<u><u>109</u></u>
Going concern	1		
Ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	(508.456)	(8.456)
Årets resultat	0	(478.675)	(478.675)
Egenkapital ultimo	500.000	(987.131)	(487.131)

Noter

1. Going concern

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det er ledelsens vurdering, at det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der sker en vækst i selskabets omsætning, omkostningerne reduceres samt at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes. Det er ledelsens vurdering, at de igangsatte tiltag her til er tilstrækkelige, og på baggrund heraf er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift.

	2012 kr.	2011 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	554.019	232
Andre omkostninger til social sikring	4.554	3
	558.573	235

3. Af- og nedskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	1.823	3
	1.823	3

4. Materielle anlægsaktiver

Kostpris primo	25.486
Tilgange	21.874
Kostpris ultimo	47.360
Af- og nedskrivninger primo	(25.486)
Årets afskrivninger	(1.823)
Af- og nedskrivninger ultimo	(27.309)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	20.051

**Andre anlæg,
driftsmateri-
el og inven-
tar
kr.**

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i regnskabsåret ydet et lån på 300 t.kr. til selskabets hovedaktionær i forbindelse med dennes erhvervelse af aktier i selskabet. Lånet er ikke indfriet og er ikke forrentet.

Noter

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500.000	1,00	500.000
	500.000		500.000

7. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Klavs R. Steensen