

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

 **JS REVISION**  
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB  
(CVR-nr. 30836081)

## Erhvervsstyrelsen

### Die Asta Experience ApS

Flæsketorvet 75, 2. 1711 København V


CVR-nr. 31 16 52 96

#### Årsrapport for tiden 1/5 2015 - 30/4 2016

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den <sup>16</sup> / 2016.

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Asta Wellejus

Hjemstedskommune: København

ECEGÅRDSVEJ 39 B  
2610 RØDOVRE  
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE  
REVISORER  
FSK\*

TELEFON 36 41 48 00  
TELEFAX 36 41 48 99  
MAILBOX@JSREVISION.DK

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive virksomhed med produktion, rådgivning, salg og produktudvikling og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

### **Forventet udvikling**

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/5 2015 - 30/4 2016 for Die Asta Experience ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 12. september 2016

**Direktion**

Asta Wellejus

## Den uafhængige revisors erklæringer

### **Til kapitalejeren i Die Asta Experience ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Die Asta Experience ApS for regnskabsåret 2015/16, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance samt 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, 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 konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Rødovre, den 12. september 2016

#### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning, føres via mellemregning med moderselskabet Die Asta ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over max. 10 år.

Småanskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til kostpris.

#### **Varebeholdninger**

Igangværende produktioner er indregnet til kostpris for afholdte ydelser uden tillæg af interne ydelser, modregnet aconto rater, der ikke skal tilbagebetales.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

**Resultatopgørelse for tiden 1/5 2015 - 30/4 2016**

Note	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>	
	Bruttofortjeneste	519.046 546.170
	<b>Udgifter</b>	
	Andre eksterne udgifter	-127.979 -144.348
1	Personaleudgifter	<u>-262.833</u> <u>-298.129</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	128.234 103.693
2	Afskrivninger	<u>-15.588</u> <u>-5.031</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	112.646 98.662
	Renteindtægter	0 0
	Renteudgifter, koncern	-803 -4.001
	Renteudgifter	<u>-1.402</u> <u>-3.642</u>
	<b>Resultat før skat</b>	110.441 91.019
3	Beregnete skatter	<u>-25.370</u> <u>-23.769</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>85.071</u> <u>67.250</u>
	<b>Resultatdisponering</b>	
	Overført til næste år	-14.929 -32.750
	Udbytte	<u>100.000</u> <u>100.000</u>
		<u>85.071</u> <u>67.250</u>

**Balance pr. 30/4 2016**

Note	30/4 2016	30/4 2015
	kr.	kr.
	<b>AKTIVER</b>	
	Indretning lejede lokaler	72.908
	<u>57.320</u>	<u>72.908</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>72.908</b>
	<u>57.320</u>	<u>72.908</u>
	Deposita	5.025
	<u>5.025</u>	<u>5.025</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>5.025</b>
	<u>5.025</u>	<u>5.025</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>77.933</b>
	<u>62.345</u>	<u>77.933</u>
	Debitorer	24.998
	34.944	24.998
	Andre tilgodehavender	7.247
	<u>38.616</u>	<u>7.247</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>32.245</b>
	<u>73.560</u>	<u>32.245</u>
5	Igangværende arbejde	316.500
	<u>0</u>	<u>316.500</u>
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>316.500</b>
	<u>0</u>	<u>316.500</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>36.089</b>
	<u>726.762</u>	<u>36.089</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>384.834</b>
	<u>800.322</u>	<u>384.834</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>462.767</b>
	<u>862.667</u>	<u>462.767</u>

Balance pr. 30/4 2016

Note		30/4 2016	30/4 2015
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	110.678	125.607
	Afsat udbytte	100.000	100.000
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>335.678</u>	<u>350.607</u>
3	Udskudt skat	2.323	2.323
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>2.323</u>	<u>2.323</u>
	Kreditorer	37.525	0
	Mellemregning direktion	1.275	17.728
	Mellemregning med moderselskab	37.164	55.780
5	Forudbetalinger igangværende arbejder	424.167	0
	Anden gæld	24.535	36.329
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>524.666</u>	<u>109.837</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>524.666</u>	<u>109.837</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>862.667</u>	<u>462.767</u>
7	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	226.618	195.663
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	6.073	7.850
Andre personaleomkostninger	<u>30.142</u>	<u>94.616</u>
	<u>262.833</u>	<u>298.129</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Indretning af lejede lokaler	<u>15.588</u>	<u>5.031</u>
	<u>15.588</u>	<u>5.031</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	25.370	21.446
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>2.323</u>
	<u>25.370</u>	<u>23.769</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>2.323</u>	<u>2.323</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
Anskaffelsessum pr. 1/5 2015	77.939	5.025
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 30/4 2016</b>	<u>77.939</u>	<u>5.025</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/5 2015	5.031	0
Op- og nedskrivninger i året	<u>15.588</u>	<u>0</u>
<b>Op- og nedskrivninger pr. 30/4 2016</b>	<u>20.619</u>	<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/4 2016</b>	<u>57.320</u>	<u>5.025</u>

**5 Igangværende arbejder**

Afholdte omkostninger	667.500	316.500
Modtagne aconto-rater	<u>-1.091.667</u>	<u>0</u>
	<u>-424.167</u>	<u>316.500</u>

**6 Egenkapital**

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/5 2015	125.000	125.607	100.000	350.607
Udbetalt udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-14.929</u>	<u>100.000</u>	<u>85.071</u>
Egenkapital pr. 30/4 2016	<u>125.000</u>	<u>110.678</u>	<u>100.000</u>	<u>335.678</u>

**7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.