

## Trekking Bureauet ApS

Kildehusvej 32

4000 Roskilde

CVR-nr. 19303349

## Årsrapport 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 27-10-2021

---

Caspar Cornelius Sutton  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021 for Trekking Bureauet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 27-10-2021

### Direktion

Caspar Cornelius Sutton  
Direktør

## Den uafhængige revisors reviewerklæring

### Til kapitalejerne i Trekking Bureauet ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Trekking Bureauet ApS for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

#### 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Fremhævelse af forhold i regnskabet

##### Fremhævelse væsentligt usikkerhed

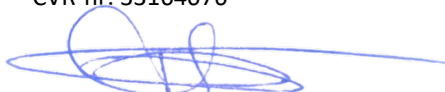
Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 2 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet er påvirket af COVID-19 virussen, og nedlukningen af Danmark. Det er ledelsens vurdering, at den iværksatte tilpasning af selskabets omkostninger og ressourcer, vil give den for nødende effekt. Årsregnskabet er i overensstemmelse hermed, udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Havdrup, den 27-10-2021

#### R3 Revision

##### Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 33164076



Maibrit Abildgaard Jeppesen

Registreret revisor, Cand.merc.aud., LL.M,

Cand.merc.aud., LL.M

mne34440

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Trekking Bureauet ApS Kildehusvej 32 4000 Roskilde
CVR-nr.	19303349
Hjemsted	
Regnskabsår	01-07-2020 - 30-06-2021
<b>Direktion</b>	Caspar Cornelius Sutton, Direktør
<b>Revisor</b>	R3 Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Mølleagervej 4 Ørsted 4622 Havdrup CVR-nr.: 33164076

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rejsebureau.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021 udviser et resultat på kr. -137.629, og selskabets balance pr. 30-06-2021 udviser en balancesum på kr. 733.794, og en egenkapital på kr. 353.259.

Det vurderes at Trekking Bureauet ikke trues på livet under den nuværende Covid-19 krise. Kontoret er flyttet til kapitalejers hjemadressen og der betales ikke husleje, som et resultat kan udgifterne holdes på et minimum. Der trækkes ikke løn på en regelmæssig basis, hvilket øger selskabets fleksibilitet og evne til at modstå et evt. manglende salg.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Trekking Bureauet ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med lempelse af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse B mikrovirksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

## Anvendt regnskabspraksis

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til nominel værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



**Resultatopgørelse**

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>90.494</b>	<b>822.381</b>
Personaleomkostninger	1	-225.959	-768.979
<b>Driftsresultat</b>		<b>-135.465</b>	<b>53.402</b>
Finansielle omkostninger		-2.164	-397
<b>Resultat før skat</b>		<b>-137.629</b>	<b>53.005</b>
Skat af årets resultat		0	-12.620
<b>Årets resultat</b>		<b>-137.629</b>	<b>40.385</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-137.629	40.385
		<b>-137.629</b>	<b>40.385</b>

## Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		0	182.026
Periodeafgrænsningsposter		29.918	83.304
<b>Tilgodehavender</b>		<b>29.918</b>	<b>265.330</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		425.191	425.191
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>425.191</b>	<b>425.191</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>278.685</b>	<b>406.463</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>733.794</b>	<b>1.096.984</b>
<b>Aktiver</b>		<b>733.794</b>	<b>1.096.984</b>

## Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		126.000	126.000
Overført resultat		227.259	496.992
<b>Egenkapital</b>		<b>353.259</b>	<b>622.992</b>
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav		299.000	299.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>299.000</b>	<b>299.000</b>
Anden gæld		52.523	51.979
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		5.012	5.013
Periodeafgrænsningsposter		24.000	118.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>81.535</b>	<b>174.992</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>380.535</b>	<b>473.992</b>
<b>Passiver</b>		<b>733.794</b>	<b>1.096.984</b>
Usikkerhed om going concern	2		
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

**Noter**

	2020/21	2019/20
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	223.082	761.937
Pensioner	1.514	4.896
Andre omkostninger til social sikring	1.363	2.146
	<u>225.959</u>	<u>768.979</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>

**2. Usikkerhed om going concern**

Det vurderes at Trekking Bureauet ikke trues på livet under den nuværende Covid-19 krise. Kontoret er flyttet til kapitalejers hjemadressen og der betales ikke husleje, som et resultat kan udgifterne holdes på et minimum. Der trækkes ikke løn på en regelmæssig basis, hvilket øger selskabets fleksibilitet og evne til at modstå et evt. manglende salg.

**3. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Selskabet har stillet pant på to bankkonti i danske Bank for Europæiske Rejseforsikring og PBS. Saldoen pr 30-06-21 er på henholdsvis kr. 51.006,6 og kr. 9.865,01.