



Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Bering Travel ApS

Glenhøjparken 72, 5620 Glamsbjerg

CVR-nr. 36 02 79 24

Årsrapport

1. november 2020 - 31. oktober 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *28/13-22*

Daniel Kirknæs Færk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. november 2020 - 31. oktober 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. november 2020 - 31. oktober 2021 for Bering Travel 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. oktober 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2020 - 31. oktober 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glamsbjerg, den 18. marts 2022

Direktion

Daniel Kirknæs Færk

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Bering Travel ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bering Travel ApS for regnskabsåret 1. november 2020 - 31. oktober 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2020 - 31. oktober 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Padborg, den 18. marts 2022

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Claus Thomsen

Statsaut. revisor
mne19744

Selskabsoplysninger

Selskabet	Bering Travel ApS Glenhøjparken 72 5620 Glamsbjerg
	Telefon: +45 71 99 02 89
	Hjemmeside: www.beringtravel.com
	E-mail: mail@beringtravel.com
	CVR-nr.: 36 02 79 24
	Stiftet: 27. juni 2014
	Hjemsted: Assens
	Regnskabsår: 1. november - 31. oktober
Direktion	Daniel Kirknæs Færk
Revision	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvegade 6 6330 Padborg
Advokatforbindelser	LEAD Advokatpartnerselskab, Frederiksholms Kanal 20, st., 1220 København K Alexandra Huber
Modervirksomhed	Eurofun Holding GmbH

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive rejsebureau virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2020/21 er afsluttet med et resultat på kr. -356.849 mod et resultat i 2020 (10 måneder) på t.kr. -1.580. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 31. oktober 2021 kr. -2.585.233.

Kapitalberedskab

Selskabet har i 2019 tabt sin egenkapital. I starten af 2020 er optaget ny samarbejdspartner i ejerkredsen, hvilket forventedes at give adgang til større udenlandske markeder samt en konsolidering på det nordiske marked.

Udbruddet af Conrovirus har givet udfordringer for rejsebranchen som helhed og også nærværende selskab, hvilket har resulteret i underskud for regnskabsåret.

De afledte konsekvenser af coronakrisen har haft væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten. Der henvises til note 1 vedrørende omtale af coronakrisen.

Med baggrund i at de af selskabet udbudte pakkerejser omfatter aktive rejser, hvor deltagerne ofte tager ud i områderne på egen hånd og/eller i mindre grupper, forventer ledelsen, at aktiviteten vil komme på fode igen, når Udenrigsministeriets rejsevejledninger igen tillader rejser til udlandet - og vaccinationer er tilstrækkeligt udbredt.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Udbruddet af coronavirus (COVID-19) betyder nye udfordringer og risici for selskabet. Der er truffet en række foranstaltninger med henblik på at sikre medarbejdernes helbred og sundhed. I tilknytning til de helbredsmæssige risici har virusudbruddet betydet usikkerhed og ustabilitet såvel politisk/samfundsmæssigt som for virksomheden. Nuværende og eventuelle fremtidige politiske og økonomiske foranstaltninger, som måtte blive sat i værk, vil kunne afstedkomme finansielle risici knyttet til selskabets drift og eventuelt begrænse selskabets samhandelsmuligheder.

Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver imidlertid ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab forventes at være sikret i tilstrækkeligt omfang.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bering Travel ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner. Regnskabsperioden blev omlagt i forrige regnskabsår, og sammenligningstallene i resultatopgørelsen omfatter derfor perioden 1. januar 2020 - 31. oktober 2020.

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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Nettoomsætningen ved salg af rejser samt andre ydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for afrejse, dog indtægtsføres provision af afbestillingsforsikringer på betalingstidspunktet.

Direkte omkostninger indeholder omkostninger til hotel, fly, rejseforsikringer og destinationsomkostninger, der er anvendt til at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser mv.

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.

Selskabet har - indtil 16. december 2019 - været omfattet af sambeskatning med Berg-Kirknæs Holding ApS.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden på 10 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, herunder omkostninger, afholdt til rejser med afrejsetidspunkt efter regnskabsårets udløb.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år, herunder faktureret salg til rejser med afrejsetidspunkt efter regnskabsårets udløb.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/11 2020 - 31/10 2021 kr.	1/1 2020 - 31/10 2020 t.kr.
Bruttofortjeneste	330.440	-877
3 Personaleomkostninger	-467.133	-370
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-70.377	-116
Driftsresultat	-207.070	-1.363
Andre finansielle indtægter	1.765	9
4 Øvrige finansielle omkostninger	-151.544	-18
Resultat før skat	-356.849	-1.372
Skat af årets resultat	0	-208
Årets resultat	-356.849	-1.580
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-356.849	-1.580
Disponeret i alt	-356.849	-1.580

Balance 31. oktober

Aktiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	47.567	118
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>47.567</u>	<u>118</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>47.567</u>	<u>118</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.254.795	666
Andre tilgodehavender	217.233	431
Periodeafgrænsningsposter	336.772	99
Tilgodehavender i alt	<u>1.808.800</u>	<u>1.196</u>
Likvide beholdninger	<u>954.575</u>	<u>476</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.763.375</u>	<u>1.672</u>
Aktiver i alt	<u>2.810.942</u>	<u>1.790</u>

Balance 31. oktober

Passiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
Anpartskapital	110.000	110
Overført resultat	-2.695.233	-2.338
Egenkapital i alt	-2.585.233	-2.228
Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	1.691.600	1.576
Anden gæld	1.368.773	1.220
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.060.373	2.796
5 Kortfristet del af langfristet gæld	61.397	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	231.275	126
Anden gæld	240.277	219
Periodeafgrænsningsposter	1.802.853	877
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.335.802	1.222
Gældsforpligtelser i alt	5.396.175	4.018
Passiver i alt	2.810.942	1.790
1 Usikkerhed om going concern		
2 Særlige poster		
6 Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i 2019 tabt sin egenkapital. I starten af 2020 er optaget ny samarbejdspartner i ejerkredsen, hvilket forventedes at give adgang til større udenlandske markeder samt en konsolidering på det nordiske marked.

Udbruddet af Conrovirus har givet udfordringer for rejsebranchen som helhed og også nærværende selskab, hvilket har resulteret i øget underskud for regnskabsåret.

Med baggrund i at de af selskabet udbudte pakkerejser omfatter aktive rejser, hvor deltagerne ofte tager ud i områderne på egen hånd og/eller i mindre grupper, forventer ledelsen, at aktiviteten vil komme på fode igen, når Udenrigsministeriets rejsevejledninger igen tillader rejser til udlandet - og vaccinationer er tilstrækkeligt udbredt.

Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver imidlertid ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab forventes at være sikret i tilstrækkeligt omfang.

2. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	1/11 2020 - 31/10 2021 kr.	1/1 2020 - 31/10 2020 t.kr.
Indtægter:		
Kompensation, Covid-19, hjælpepakke 1, overkompensation konverteret til lån i 2020/21	-210.635	327.749
Kompensation, hjælpepakker, faste omkostninger, perioden 9/7-31/10 2020	165.645	0
Kompensation, hjælpepakker, faste omkostninger, perioden 1/11 2020 - 30/6 2021	188.947	0
	<u>143.957</u>	<u>327.749</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Andre driftsindtægter, der er indeholdt i bruttotab	<u>143.957</u>	<u>327.749</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>143.957</u>	<u>327.749</u>

Noter

	1/11 2020 - 31/10 2021 kr.	1/1 2020 - 31/10 2020 t.kr.		
3. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	460.407	365		
Andre omkostninger til social sikring	6.726	5		
	467.133	370		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	1		
4. Øvrige finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	97.702	0		
Andre finansielle omkostninger	53.842	18		
	151.544	18		
5. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt 31/10 2021 kr.	Kortfristet del af lang- fristet gæld kr.	Langfristet gæld 31/10 2021 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Ansvarlig lånekapital	1.691.600	0	1.691.600	0
Anden gæld	1.430.170	61.397	1.368.773	231.628
	3.121.770	61.397	3.060.373	231.628
6. Eventualposter				
Sambeskatning				
Selskabet er pr. 17. december 2019 udtrådt af sambeskatningen med Berg-Kirknæs Holding ApS og hæfter ikke for skattekrav fra de øvrige selskaber i sambeskatningen fra tidspunktet for udtræden af sambeskatningen.				

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Daniel Kirknæs Færk

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-161901734828
Tidspunkt for underskrift: 28-03-2022 kl.: 14:53:23
Underskrevet med NemID

Claus Brink Thomsen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-509119006799
Tidspunkt for underskrift: 28-03-2022 kl.: 15:58:37
Underskrevet med NemID

Daniel Kirknæs Færk

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-161901734828
Tidspunkt for underskrift: 28-03-2022 kl.: 16:33:13
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 3bcfehNNxz247316898