

# Det Lille Erhvervsrejsebureau A/S

Thune Nielsens Vej 35, 5270 Odense N

CVR-nr. 40 61 95 50

## Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. marts 2023

Dirigent:

.....  
Annette Mehl Steenfath

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Det Lille Erhvervsrejsebureau A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 17. marts 2023  
Direktion:

.....  
Annette Mehl Steenfath

Bestyrelse:

.....  
Klaus Mehl Knudsen  
formand

.....  
Kathrine Mehl Steenfath

.....  
Annette Mehl Steenfath

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Det Lille Erhvervsrejsebureau A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Det Lille Erhvervsrejsebureau A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 17. marts 2023  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Morten Schougaard Sørensen  
statsaut. revisor  
mne32129

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Det Lille Erhvervsrejsebureau A/S
Adresse, postnr., by	Thune Nielsens Vej 35, 5270 Odense N
CVR-nr.	40 61 95 50
Stiftet	27. juni 2019
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Klaus Mehl Knudsen, formand Kathrine Mehl Steenfath Annette Mehl Steenfath
Direktion	Annette Mehl Steenfath
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Cortex Park Vest 3, 5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet består i at planlægge og sælge rejser til små og mellemstore virksomheder.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på 1.712.269 kr. mod et overskud på 466.858 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 3.828.748 kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2022	2021
	<b>Bruttofortjeneste</b>	4.846.179	2.815.546
2	Personaleomkostninger	-2.500.858	-2.197.888
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-25.916	-25.916
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	2.319.405	591.742
	Finansielle indtægter	0	18.354
	Finansielle omkostninger	-121.142	-10.704
	<b>Resultat før skat</b>	2.198.263	599.392
3	Skat af årets resultat	-485.994	-132.534
	<b>Årets resultat</b>	1.712.269	466.858
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	117.800	400.000
	Overført resultat	1.594.469	66.858
		1.712.269	466.858

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2022	2021
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
4	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	173.423	184.339
		<u>173.423</u>	<u>184.339</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	706.180	816.920
		<u>706.180</u>	<u>816.920</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>879.603</u>	<u>1.001.259</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavende selskabsskat	0	114.316
	Andre tilgodehavender	387.806	282.711
		<u>387.806</u>	<u>397.027</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>3.097.746</u>	<u>1.532.315</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>3.485.552</u>	<u>1.929.342</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>4.365.155</u></u>	<u><u>2.930.601</u></u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2022	2021
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
5	Aktiekapital	400.000	400.000
	Overkurs ved emission	5.131.348	5.131.348
	Overført resultat	-1.820.400	-3.414.869
	Foreslået udbytte	117.800	400.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.828.748</b>	<b>2.516.479</b>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	16.832	15.426
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>16.832</b>	<b>15.426</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Skyldig selskabsskat	158.588	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	88.686	62.049
	Anden gæld	272.301	336.647
		519.575	398.696
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>519.575</b>	<b>398.696</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>4.365.155</b>	<b>2.930.601</b>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
 6 Sikkerhedsstillelser

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	400.000	5.131.348	-3.481.727	0	2.049.621
Overført via resultatdisponering	0	0	66.858	400.000	466.858
<b>Egenkapital 1. januar 2022</b>	<b>400.000</b>	<b>5.131.348</b>	<b>-3.414.869</b>	<b>400.000</b>	<b>2.516.479</b>
Overført via resultatdisponering	0	0	1.594.469	117.800	1.712.269
Udloddet udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>400.000</b>	<b>5.131.348</b>	<b>-1.820.400</b>	<b>117.800</b>	<b>3.828.748</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Det Lille Erhvervsrejsebureau A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Omsætningen omfatter årets kommission.

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre driftsindtægter

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

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

#### Personaleomkostninger

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

#### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

##### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

##### Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

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

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Egenkapital

##### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2022	2021
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.424.321	1.750.207
Pensioner	48.300	430.228
Andre omkostninger til social sikring	28.237	25.203
Andre personaleomkostninger	0	-7.750
	<u>2.500.858</u>	<u>2.197.888</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 <u>4</u>	 <u>3</u>
 <b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	484.588	35.684
Årets regulering af udskudt skat	1.406	96.850
	<u>485.994</u>	<u>132.534</u>
 <b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
kr.		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. januar 2022		275.000
Tilgange		15.000
Kostpris 31. december 2022		<u>290.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022		90.661
Afskrivninger		25.916
Af- og nedskrivninger 31. december 2022		<u>116.577</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>		<u><u>173.423</u></u>
 <b>5 Aktiekapital</b>		
Virksomhedens aktiekapital har uændret været 400.000 kr. det seneste år.		
 <b>6 Sikkerhedsstillelser</b>		
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2022.		

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Annette Mehl Steenfath

### Direktion

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS

Serienummer: 03d7425a-8fa3-4794-bbdb-d9924b50df01

IP: 46.36.xxx.xxx

2023-03-17 10:56:31 UTC



## Annette Mehl Steenfath

### Dirigent

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS

Serienummer: 03d7425a-8fa3-4794-bbdb-d9924b50df01

IP: 46.36.xxx.xxx

2023-03-17 10:56:31 UTC



## Annette Mehl Steenfath

### Bestyrelse

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS

Serienummer: 03d7425a-8fa3-4794-bbdb-d9924b50df01

IP: 46.36.xxx.xxx

2023-03-17 10:58:10 UTC



## Kathrine Mehl Steenfath

### Bestyrelse

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS

Serienummer: b2574bbc-e698-4b95-8f38-ef616179ba4b

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-03-17 11:06:44 UTC



## Klaus Mehl Knudsen

### Bestyrelse

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS

Serienummer: c5923ee4-04cb-4044-8240-6bd17687aff7

IP: 93.160.xxx.xxx

2023-03-19 16:35:21 UTC



## Morten Schougaard Soerensen

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:40820229

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-03-19 17:51:51 UTC



Penneo dokumentnøgle: EYK2O-35FTX-U7UBS-ODB1M-0381J-LY0C3

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>