

# Det Lille Erhvervsrejsebureau A/S

Thune Nielsens Vej 35, 5270 Odense N

CVR-nr. 40 61 95 50

## Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2022

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 2021.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 12. april 2022  
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 2021 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 revisors 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 12. april 2022  
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 2021 udviser et overskud på 466.858 kr. mod et underskud på 3.859.239 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 2.516.478 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.	2021	2020
	<b>Bruttofortjeneste</b>	2.815.546	1.480.867
2	Personaleomkostninger	-2.197.888	-1.854.651
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-25.916	-4.564.019
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	591.742	-4.937.803
3	Finansielle indtægter	18.354	64
4	Finansielle omkostninger	-10.704	-8.591
	<b>Resultat før skat</b>	599.392	-4.946.330
5	Skat af årets resultat	-132.534	1.087.091
	<b>Årets resultat</b>	466.858	-3.859.239
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	400.000	0
	Overført resultat	66.858	-3.859.239
		466.858	-3.859.239

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2021	2020
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
6	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	0	0
		0	0
7	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	184.339	210.255
		184.339	210.255
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	816.920	0
		816.920	0
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	1.001.259	210.255
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Udsudte skatteaktiver	0	81.424
	Tilgodehavende selskabsskat	114.316	140.000
	Andre tilgodehavender	282.711	196.455
	Periodeafgrænsningsposter	0	12.375
		397.027	430.254
	<b>Likvide beholdninger</b>	1.532.315	1.933.787
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	1.929.342	2.364.041
	<b>AKTIVER I ALT</b>	2.930.601	2.574.296



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2021	2020
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
8	Aktiekapital	400.000	400.000
	Overkurs ved emission	5.131.348	5.131.348
	Overført resultat	-3.414.870	-3.481.728
	Foreslået udbytte	400.000	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.516.478</b>	<b>2.049.620</b>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	15.426	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>15.426</b>	<b>0</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	62.049	41.370
	Anden gæld	336.648	483.306
		<b>398.697</b>	<b>524.676</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>398.697</b>	<b>524.676</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>2.930.601</b>	<b>2.574.296</b>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
 9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	400.000	5.131.348	377.511	0	5.908.859
Overført via resultatdisponering	0	0	-3.859.239	0	-3.859.239
<b>Egenkapital 1. januar 2021</b>	<b>400.000</b>	<b>5.131.348</b>	<b>-3.481.728</b>	<b>0</b>	<b>2.049.620</b>
Overført via resultatdisponering	0	0	66.858	400.000	466.858
<b>Egenkapital 31. december 2021</b>	<b>400.000</b>	<b>5.131.348</b>	<b>-3.414.870</b>	<b>400.000</b>	<b>2.516.478</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Det Lille Erhvervsrejsebureau A/S for 2021 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

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.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden.

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

Goodwill	10 år
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

##### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden.

##### 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.

##### Finansielle anlægsaktiver

##### Andre værdipapirer og kapitalandele

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

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

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 diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Likvider

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

##### 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 acontoskat.

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.	2021	2020
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.750.207	1.673.417
Pensioner	430.228	157.101
Andre omkostninger til social sikring	25.203	24.133
Andre personaleomkostninger	-7.750	0
	<u>2.197.888</u>	<u>1.854.651</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 <u>3</u>	 <u>3</u>
 <b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	140	64
Andre finansielle indtægter	18.214	0
	<u>18.354</u>	<u>64</u>
 <b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	10.704	8.591
	<u>10.704</u>	<u>8.591</u>
 <b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	35.684	0
Årets regulering af udskudt skat	96.850	-1.087.091
	<u>132.534</u>	<u>-1.087.091</u>
 <b>6 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
kr.		<b>Goodwill</b>
Kostpris 1. januar 2021		<u>5.042.337</u>
Kostpris 31. december 2021		<u>5.042.337</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021		<u>5.042.337</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021		<u>5.042.337</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		<u>0</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 7 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2021	275.000
Kostpris 31. december 2021	275.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	64.745
Afskrivninger	25.916
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	90.661
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b>184.339</b>

#### 8 Aktiekapital

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 400.000 kr. det seneste år.

#### 9 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2021.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, 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: PID:9208-2002-2-329936984443  
IP: 46.36.xxx.xxx  
2022-04-12 14:10:14 UTC

NEM ID 

## Annette Mehl Steenfath

### Dirigent

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS  
Serienummer: PID:9208-2002-2-329936984443  
IP: 46.36.xxx.xxx  
2022-04-12 14:10:14 UTC

NEM ID 

## Annette Mehl Steenfath

### Bestyrelse

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS  
Serienummer: PID:9208-2002-2-329936984443  
IP: 46.36.xxx.xxx  
2022-04-12 14:10:14 UTC

NEM ID 

## Kathrine Mehl Steenfath

### Bestyrelse

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS  
Serienummer: PID:9208-2002-2-807760489318  
IP: 185.126.xxx.xxx  
2022-04-13 10:52:50 UTC

NEM ID 

## Klaus Mehl Knudsen

### Bestyrelse

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS  
Serienummer: PID:9208-2002-2-154984717280  
IP: 93.160.xxx.xxx  
2022-04-14 16:07:51 UTC

NEM ID 

## Morten Schougaard Soerensen

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
Serienummer: CVR:30700228-RID:40820229  
IP: 80.62.xxx.xxx  
2022-04-14 19:09:13 UTC

NEM ID 

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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>