

Det Lille Erhvervsrejsebureau A/S

Thune Nielsens Vej 35, 5270 Odense N

CVR-nr. 40 61 95 50

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. juni 2021

Dirigent:

.....
Annette Mehl Steenfath





Indhold

Ledespåtegning	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 2020.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 17. juni 2021
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 2020 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 FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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, 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. juni 2021
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 Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

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 2020 udviser et underskud på 3.859.239 kr. mod et overskud på 377.512 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 2.049.620 kr.

Årets resultat er negativt påvirket af COVID-19 situationen og afledt af den fortsatte virksomhed er goodwill nedskrevet til 0 kr.

Årets resultat før skat er negativt påvirket af af- og nedskrivning af goodwill med 4.538.103 kr.

For 2021 venter ledelsen et mindre underskud, mens udgifterne er mindre afledt af pandemien.

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.	2020	2019
	Bruttofortjeneste	1.209.292	3.205.515
2	Personaleomkostninger	-1.583.076	-2.175.503
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-4.564.019	-543.063
	Resultat før finansielle poster	-4.937.803	486.949
3	Finansielle indtægter	64	0
4	Finansielle omkostninger	-8.591	0
	Resultat før skat	-4.946.330	486.949
5	Skat af årets resultat	1.087.091	-109.437
	Årets resultat	-3.859.239	377.512
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-3.859.239	377.512
		-3.859.239	377.512

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	0	4.538.103
		0	4.538.103
7	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	210.255	236.171
		210.255	236.171
	Anlægsaktiver i alt	210.255	4.774.274
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	81.424	0
	Tilgodehavende selskabsskat	140.000	60.980
	Andre tilgodehavender	196.455	1.221.026
	Periodeafgrænsningsposter	12.375	11.299
		430.254	1.293.305
	Likvide beholdninger	1.933.787	1.139.285
	Omsætningsaktiver i alt	2.364.041	2.432.590
	AKTIVER I ALT	2.574.296	7.206.864

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	PASSIVER		
	Egenkapital		
8	Aktiekapital	400.000	400.000
	Overkurs ved emission	5.131.348	5.131.348
	Overført resultat	-3.481.728	377.511
	Egenkapital i alt	<u>2.049.620</u>	<u>5.908.859</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	0	1.005.667
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>1.005.667</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	41.370	2.144
	Anden gæld	483.306	290.194
		<u>524.676</u>	<u>292.338</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>524.676</u>	<u>292.338</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>2.574.296</u></u>	<u><u>7.206.864</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Indbetalt ved indskud i forbindelse med stiftelse	400.000	0	0	400.000
Overført via resultatdisponering	0	0	377.512	377.512
Overført fra overkurs ved emission	0	5.131.348	0	5.131.348
Egenkapital 1. januar 2020	400.000	5.131.348	377.511	5.908.859
Overført via resultatdisponering	0	0	-3.859.239	-3.859.239
Egenkapital 31. december 2020	400.000	5.131.348	-3.481.728	2.049.620

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Det Lille Erhvervsrejsebureau A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Omsætningen omfatter årets kommission.

Bruttofortjeneste

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

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.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og 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.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 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.	2020	2019
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.673.417	2.149.544
Pensioner	157.101	0
Andre omkostninger til social sikring	24.133	25.959
Lønkomensation	-271.575	0
	<u>1.583.076</u>	<u>2.175.503</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>4</u>	<u>4</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	64	0
	<u>64</u>	<u>0</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	8.591	0
	<u>8.591</u>	<u>0</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	214.020
Årets regulering af udskudt skat	-1.087.091	-104.583
	<u>-1.087.091</u>	<u>109.437</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		
kr.		Goodwill
Kostpris 1. januar 2020		<u>5.042.337</u>
Kostpris 31. december 2020		<u>5.042.337</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020		504.234
Nedskrivninger		4.033.869
Afskrivninger		<u>504.234</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020		<u>5.042.337</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020		<u>0</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2020	275.000
Kostpris 31. december 2020	275.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	38.829
Afskrivninger	25.916
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	64.745
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	210.255

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 2020.

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
2021-06-17 08:27:16Z

NEM ID 

Annette Mehl Steenfath

Dirigent

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS
Serienummer: PID:9208-2002-2-329936984443
IP: 46.36.xxx.xxx
2021-06-17 08:27:16Z

NEM ID 

Annette Mehl Steenfath

Bestyrelse

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS
Serienummer: PID:9208-2002-2-329936984443
IP: 46.36.xxx.xxx
2021-06-17 08:27:16Z

NEM ID 

Kathrine Mehl Steenfath

Bestyrelse

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS
Serienummer: PID:9208-2002-2-807760489318
IP: 83.91.xxx.xxx
2021-06-17 11:15:15Z

NEM ID 

Klaus Mehl Knudsen

Bestyrelse

På vegne af: Det Lille Erhvervsrejsebureau AS
Serienummer: PID:9208-2002-2-154984717280
IP: 93.160.xxx.xxx
2021-06-20 11:47:31Z

NEM ID 

Morten Schougaard Soerensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Serienummer: CVR:30700228-RID:40820229
IP: 145.62.xxx.xxx
2021-06-20 18:56:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: S13IV-CCSSU-TKEMV-XU6YN-PO3CY-U3SUT

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>