



Revisionsfirmaet Bayer

ReyK Holding ApS

Sankt Olavs Allé 34
2630 Taastrup

Årsregnskab for 2020-21

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2021

dirigent

1.1



Virksomhedsoplysninger

Selskabet ReyK Holding ApS
Sankt Olavs Allé 34
2630 Taastrup

CVR-nr.: 32 10 00 82
Regnskabsår: 1. september – 31. august
Hjemsted: Høje Taastrup kommune

Direktion Reynir Kristbjörnsson

Revisor Revisionsfirmaet Bayer ApS
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Prøvestensvej 19
3450 Allerød



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	side	4
Ledelsesberetning	side	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side	6 - 7
Årsregnskab 1. september 2020 til 31. august 2021		
Resultatopgørelse	side	9
Balance	side	10 - 11
Egenkapitalopgørelse	side	12
Noter	side	13 - 14



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2020 til 31. august 2021 for ReyK Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020-21.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 21. december 2021

Direktion

Reynir Kristbjörnsson



Ledelsesberetning

Årsregnskabet for ReyK Holding ApS for regnskabsåret 2020-21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at holding- og investeringsselskab.

Udviklingen i virksomhedens økonomi

Virksomheden har ikke været og forventes heller ikke på kort sigt at være påvirket af Corona pandemiens virkninger.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, der anses at væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ReyK Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ReyK Holding ApS for regnskabsåret 1. september 2020 til 31. august 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 for 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

Vort 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.

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 vor 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vore konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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

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

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

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

Allerød, den 21. december 2021

Revisionsfirmaet Bayer ApS

statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR nr. 15 20 25 80

Hans Christian Bayer
statsautoriseret revisor
mne2747







Resultatopgørelse

1. september til 31. august

	Note	2020-21	2019-20
Bruttoresultat	2	- 9.252	- 19.500
Personaleomkostninger	3	0	0
Resultat før finansielle poster		- 9.252	- 19.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttet selskab	5	10.000	20.000
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		10.319	9.602
Andre finansielle omkostninger		- 22.393	- 3.601
Resultat før skat		- 11.326	6.501
Skat af årets resultat	4	- 88	2.948
Årets nettoresultat		- 11.414	9.449
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overføres til næste år		- 11.414	9.449
		- 11.414	9.449



Balance

31. august

Aktiver

	Note	2021	2020
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	127.500	127.500
Finansielle anlægsaktiver		127.500	127.500
Anlægsaktiver		127.500	127.500
Tilgodehavende selskabsskat		10.465	42.146
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	4	8.415	9.830
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed		271.911	245.360
Tilgodehavender		290.791	297.336
Likvide beholdninger		24.550	7.158
Omsætningsaktiver		315.341	304.494
Aktiver i alt		442.841	431.994



Passiver

	Note	2021	2020
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		10.403	21.817
Egenkapital		135.403	146.817
Andre hensættelser	6	22.095	0
Hensættelser		22.095	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	8.000
Anden gæld	7	277.343	277.177
Kortfristede gældsforpligtelser		285.343	285.177
Passiver i alt		442.841	431.994
Eventualforpligtelser	8		



Egenkapitalopgørelse

Selskabets egenkapital og ændringerne heri specificeres således:

	<u>Primo</u>	<u>Resultat- disponering</u>	<u>Ultimo</u>
Selskabskapital	125.000		125.000
Overført resultat	<u>21.817</u>	<u>- 11.414</u>	<u>10.403</u>
	<u>146.817</u>	<u>- 11.414</u>	<u>135.403</u>



Noter

Note 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for ReyK Holding ApS for regnskabsåret 2020-21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt elementer fra regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og værdiansættelse

Virksomheden anvender generelt de i årsregnskabsloven almindelige bestemmelser i relation til måling og indregning.

For specifikke regnskabsposter sker måling og indregning som neden for beskrevet.

Koncernregnskab

Koncernens virksomheder overskrider ikke tilsammen mindst to af grænserne for klassifikation som regnskabsklasse B virksomheder, og koncernen udarbejder derfor ikke koncernregnskab.

Note 2 Bruttoresultat

Under henvisning til bestemmelserne i årsregnskabsloven § 32 har selskabet valgt at sammendrage omsætningen og visse andre poster i posten Bruttofortjeneste.

Virksomheden har ingen omsætning af varer eller tjenesteydelser.

Note 3 Personaleomkostninger

Selskabet har ingen medarbejdere ud over direktøren.

Note 4 Skat af årets resultat

	2020-21	2019-20
Skat af årets indkomst	- 105	2.970
Regulering af skatten for tidligere år	17	- 22
	- 88	2.948

Skatten af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret med eventuelle reguleringer i skatten af tidligere års indkomster samt for betalte a conto skatter.

Udskudt skat indregnes i balancen med skatteværdien af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Ved beregningen af den udskudte skat anvendes de skatteregler og skattesatser, der med lovgivningen på balancetidspunktet var gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændringer i den udskudte skat indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget underskud, indregnes med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne udnyttes enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.



Noter

Dattervirksomhedernes skattetilsvær til sambeskatningen indregnes som Tilgodehavende sambeskatningsbidrag i balancen.

Note 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i balancen til kostpris. Værdien nedskrives, hvis det findes nødvendigt af hensyn til at sikre et retvisende billede af selskabets økonomiske situation.

I resultatopgørelsen indtægtsføres vedtagne udbytter fra tilknyttede virksomheder.

Note 6 Andre hensættelser

Andre hensættelser omfatter potentielt overkursstillæg hvis den konvertible vælges indfriet uden konvertering.

Note 7 Anden gæld

Anden gæld omfatter gæld til selskabsdeltager. Af beløbet er 273.000 kroner en konvertibel obligation. Vilklårene for konvertering eller indfrielse fremgår af selskabets vedtægter, og omfatter mulighed for långiver til at konvertere fordringen til nominelt 248.000 kroner anpartar til kurs 110. Lånet er uforrentet, men i tilfælde af indfrielse, skal dette ske til en overkurs på 4,8 % af hovedstolen pr. år. Lånet er uopsigeligt helt eller delvist for debitor. Kreditor kan opsige lånet til indfrielse med en måneds varsel.

Note 8 Eventualforpligtelser

Hæftelse i sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i sambeskatningen med North Travel ApS og hæfter derfor – i det omfang, der er hjemlet i skattelovgivningen – for indkomstskatter for de sambeskattede selskaber, samt for visse andre skatter i sambeskatningskredsen. Det samlede skattetilsvær fremgår af administrationsselskabets årsrapport.



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringsservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument.

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-926185315251

Reynir Kristbjörnsson
direktør

27-12-2021 17:29

NEM ID

Serienummer: CVR:15202580-RID:42990020

Hans Chr. Bayer
statsautoriseret revisor

27-12-2021 19:50

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-926185315251

Reynir Kristbjörnsson
dirigent

27-12-2021 21:22

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringsservice. 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 verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringsservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>



Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen.
Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument

498-Regnskab 2020-21 Endelig.pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle parter på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter

Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 10 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2021-12-25 16:09 Underskriftsprocessen er startet
2021-12-25 16:09 En besked er sendt til Reynir Kristbjörnsson
2021-12-26 16:09 Påmindelse er sendt til modtager: Reynir Kristbjörnsson
2021-12-27 14:40 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Reynir Kristbjörnsson
2021-12-27 16:09 Påmindelse er sendt til modtager: Reynir Kristbjörnsson
2021-12-27 17:29 Reynir Kristbjörnsson har underskrevet dokumentet 498-Regnskab 2020-21 Endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-926185315251)
2021-12-27 17:29 Alle dokumenter sendt til Reynir Kristbjörnsson er blevet underskrevet
2021-12-27 17:30 Underskriftsprocessen er startet
2021-12-27 17:30 En besked er sendt til Hans Christian Bayer
2021-12-27 19:50 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Hans Christian Bayer
2021-12-27 19:50 Hans Chr. Bayer har underskrevet dokumentet 498-Regnskab 2020-21 Endelig.pdf via NemID medarbejder (Unikt ID: CVR:15202580-RID:42990020)
2021-12-27 19:50 Alle dokumenter sendt til Hans Christian Bayer er blevet underskrevet
2021-12-27 19:50 Underskriftsprocessen er startet
2021-12-27 19:50 En besked er sendt til Reynir Kristbjörnsson
2021-12-27 21:21 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Reynir Kristbjörnsson
2021-12-27 21:22 Reynir Kristbjörnsson har underskrevet dokumentet 498-Regnskab 2020-21 Endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-926185315251)
2021-12-27 21:22 Alle dokumenter sendt til Reynir Kristbjörnsson er blevet underskrevet

Visma Addo

Visma Consulting • Gærtorvet 1-5 • 1799 Copenhagen V • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo