

REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB



FREDERIKSHOLMS KANAL 2
DK-1220 KØBENHAVN K
TELEFON: +45 33 43 64 00
TELEFAX: +45 33 43 64 01
INTERNET: www.lund-larsen.dk
EMAIL: ll@lund-larsen.dk
CVR-NR: 32 32 72 49

Retz Ticket ApS
Skodsborgparken 21
2942 Skodsborg

CVR-nr. 36 41 50 02

Årsrapport for regnskabsåret
1. juli 2019 til 30. juni 2020

Godkendt på generalforsamlingen

27/11 2020

Dirigent:

Glenn Retz

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelsen	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Retz Ticket ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. november 2020

DIREKTION



Glenn Retz

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Retz Ticket ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Retz Ticket ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 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

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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugerne 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet (fortsat)

- 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 kluderer, 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 om 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.

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.

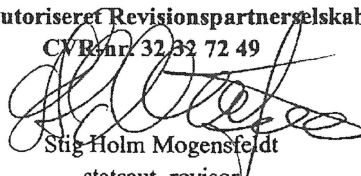
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

København, den 27. november 2020

Revisionsfirmaet Edelbo & Lund-Larsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 32 72 49


 Stig Holm Mogensfeldt
 statsaut. revisor
 mne30329

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABSNAVN: Retz Ticket ApS
Skodsborgparken 21
2942 Skodsborg

ØVRIGE OPLYSNINGER: CVR-nr.: 36 41 50 02
Stiftet: 20. oktober 2014
Hjemsted: Rudersdal

DIREKTION: Glenn Retz

REVISOR: Revisionsfirmaet Edelbo & Lund-Larsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frederiksholms Kanal 2, 1.
1220 København K

Kontaktperson:
reg. revisor Jan Madsen
jm@edelbo.dk

LEDELSESBERETNING

AKTIVITETER

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af flybilletter samt transportsalg til Alperne.

USIKKERHEDER OG USÆDVANLIGE FORHOLD

Efter ledelsens opfattelse eksisterer der ikke konkrete usikkerheder eller usædvanlige forhold, der påvirker indregningen og målingen i årsrapporten.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret et resultat på 1.312.977 kr.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Som følge af rejsebegrænsninger og kraftig fald i efterspørgslen i en verden af COVID-19 er rejsebranchen nærmest kollapsede, og det er meget usikkert hvornår der kommer efterspørgsel igen. Selskabet forventes ikke at sælge rejser, før der kommer betryggende vacciner mod COVID-19.

Der er derudover efter regnskabsperiodens afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING

Det er ledelsens forventning, at selskabet i det kommende regnskabsår vil være underskudsgivende, da efterspørgslen og aktivitetsniveauet er faldet betydeligt. Herudover forventer selskabet ikke kompensationspakker vedrørende konsekvenserne af COVID-19 der kan dække alle selskabets driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Retz Ticket ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender er værdiansat under hensyntagen til individuel vurdering af evt. tabsrisiko.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

EGENKAPITAL

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på statusdagen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gældsforpligtelsen som kan indfries til kurs pari, måles maksimalt til denne værdi.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

SKYLDIG SKAT 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet.

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 nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET 1/7 2019 - 30/6 2020

<u>No- ter</u>	<u>2019/20 Kr.</u>	<u>2018/19 Kr.</u>
1. + 2. Bruttofortjeneste	2.708.042	2.585.147
3. Personalemkostninger	-1.016.460	-515.163
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	1.691.582	2.069.985
Afskrivninger	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	1.691.582	2.069.985
4. Finansielle omkostninger	-8.278	-17.843
RESULTAT FØR SKAT	1.683.304	2.052.141
5. Skat af årets resultat	-370.327	-451.471
ÅRETS RESULTAT	1.312.977	1.600.670
RESULTATDISPONERING:		
Udbytte	1.312.977	1.600.670
Overført til næste år	0	0
	1.312.977	1.600.670

BALANCE PR. 30. JUNI 2020**AKTIVER**

<u>No-</u>	30/6 2020	30/6 2019
<u>ter</u>	Kr.	Kr.
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	2.314.720	2.099.612
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>3.518</u>
	<u>2.314.720</u>	<u>2.103.130</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>76.640</u>	<u>33.891</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.391.360</u>	<u>2.137.020</u>
AKTIVER I ALT	<u>2.391.360</u>	<u>2.137.020</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2020**PASSIVER**

No- ter	30/6 2020 Kr.	30/6 2019 Kr.
6. EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	50.000	50.000
Overført resultat	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.312.977	1.600.670
	<u>1.362.977</u>	<u>1.650.670</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
7. Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Skyldig sambeskatningsbidrag	370.327	451.471
Leverandører af varer og tjenesteydelser	133.832	0
Anden gæld	518.191	34.879
Periodeafgrænsningsposter	6.033	0
	<u>1.028.383</u>	<u>486.350</u>
GÆLDSFORPLIGTIGELSER I ALT	<u>1.028.383</u>	<u>486.350</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.391.360</u>	<u>2.137.020</u>
8. Eventualforpligtelser.		
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		

NOTER

	2019/20	2018/19
	Kr.	Kr.

1. BRUTTOFORTJENESTE:

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, andre driftsindtægter samt direkte omkostninger og eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste.

2. SÆRLIGE POSTER:

I regnskabsposten "andre driftsindtægter" indgår kompensationsbeløb fra Erhvervsstyrelsen vedrørende hjælpepakker i forhold til COVID-19. Der er ansøgt om følgende hjælpepakker:

Kompensationsordning for selvstændige pga. COVID-19	85.967	0
---	--------	---

Ovenstående ansøgte kompensationsbeløb er ikke færdigbehandlet hos Erhvervsstyrelsen på tidspunktet for godkendelse af selskabets årsrapport, hvorfor eventuelle korrektioner til ansøgning vil blive medtaget i efterfølgende periode. Der er foretaget periodisering af modtaget kompensationsbeløb.

3. PERSONALEOMKOSTNINGER:

Lønninger og gager	926.272	484.592
Pensioner	84.470	25.600
Social sikring	3.408	3.408
Øvrige personaleomkostninger	2.310	1.563
	<u>1.016.460</u>	<u>515.163</u>
Gennemsnitlige antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:

Renteudgifter vedrørende tilknyttede virksomheder udgør 7.780 kr. mod 17.203 kr. sidste år.

5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:

Regulering skat tidligere år	0	0
Skat af årets skattepligtige indkomst	370.327	451.471
Regulering udskudt skat	0	0
	<u>370.327</u>	<u>451.471</u>

NOTER

	2019/20	
	Kr.	
	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>
6. EGENKAPITAL:		
Saldo primo	50.000	0
Overført resultat jf. disponering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>50.000</u>	<u>0</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter a 500 kr. eller multipla heraf.

7. UDSKUDT SKAT:

Saldo primo	0
Regulering udskudt skat	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>0</u>

8. EVENTUALFORPLIGTELSER:

Retz Ticket ApS er sambeskattet med moderselskabet Retz Holding A/S og øvrige koncernforbundne selskaber og hæfter ubegrænset og solidarisk inden for sambeskatningskredsen for danske selskabsskatter samt dansk kildeskat på renter, royalties og udbytter for alle tilknyttede danske selskaber i koncernen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Den samlede sambeskatningsforpligtelse fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet Retz Holding A/S.

9. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Der er ingen sikkerhedsstillelser.