

# 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](http://www.lund-larsen.dk)  
EMAIL: [ll@lund-larsen.dk](mailto:ll@lund-larsen.dk)  
CVR-NR: 32 32 72 49

Erhvervsstyrelsen

**Sne & Snö A/S**  
**Skodsborgparken 21**  
**2942 Skodsborg**

**CVR-nr. 37 99 64 75**

**Årsrapport for regnskabsåret**  
**1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Godkendt på generalforsamlingen

23/11 2018

Dirigent: *Glenn Retz*

Penneo dokumentnøgle: KYWGX-KCE3G-7K1HM-KE3KY-K7A1O-8SD4G

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	2 - 4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7 - 10
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12 - 13
Egenkapitalopgørelse .....	14
Noter .....	15 - 17

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktion og bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Sne & Snö A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23. oktober 2018

### **DIREKTION**

Glenn Retz

### **BESTYRELSE**

Glenn Retz

Christoffer Torngård Retz

Mari-Ann Retz

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

**Til kapitalejerne i Sne & Snö A/S.**

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Sne & Snö A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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. Fejl-informationer 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, dokument-falsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisions-handlinger, 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 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 den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteop-lysningsne, 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.

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING****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 23. oktober 2018

**RevisionsFirmaet Edelbo & Lund-Larsen**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
**CVR-nr. 32 32 72 49**

Stig Holm Mogensfeldt  
statsaut. revisor  
mne30329

**SELSKABSOPLYSNINGER****SELSKABSNAVN:**

Sne & Snö A/S  
Skodsborgparken 21  
2942 Skodsborg

CVR-nr. 37 99 64 75

Hjemstedskommune: Rudersdal

2. regnskabsår

**BINAVNE:**

By Retz A/S  
Skibums A/S  
Sne & Snö Skirejser A/S  
Sne & Snö og Valluga Skirejser A/S  
Valluga A/S

**DIREKTION:**

Glenn Retz

**BESTYRELSE:**

Glenn Retz  
Mari-Ann Retz  
Christoffer Torngård Retz

**REVISOR:**

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

## LEDELSESBERETNING

### AKTIVITETER

Selskabets formål er at drive rejsebureauvirksomhed og hermed forbundet virksomhed.

### UDVIKLING I REGNSKABSÅRET

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret

1. juli 2017 - 30. juni 2018 et resultat på kr. .... 49.182

som betragtes som mindre tilfredsstillende.

### DEN FORVENTEDE UDVIKLING I 2018/19

Ledelsen forventer et større positivt resultat i det kommende regnskabsår.

### BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Sne & Snö A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 udgifter, 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 risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **RESULTATOPGØRELSE**

#### **NETTOOMSÆTNING**

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER**

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

#### **KAPITALANDELE I TILKNYTTETDE VIRKSOMHEDER**

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af årets resultat efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansieringsomkostninger ved realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det andet selskabs positive indkomst.

### BALANCEN

#### IMMATERIELLE OG MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Immaterielle- og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventet brugstider og restværdi.

Goodwill .....	10 år
Inventar og driftsmateriel .....	5 år
Guideudstyr .....	2 - 3 år
Biler (med forventet scrapværdi) .....	5 år

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophør afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssige skøn.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoposkrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode idet omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af af- og nedskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive ikke nedskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervsestidspunktet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Andre tilgodehavender måles til kostpris.

### **VÆRDIFORRINGELSE AF LANGFRISTEDE AKTIVER**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages en nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv i forskellige grupper af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis den er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **VAREBEHOLDNINGER**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **TILGODEHAVENDER**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **EGENKAPITAL**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **GÆLDSFORPLIGTELSER**

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

### **SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT**

Efter sambeskatningsreglerne afvikles dattervirksomhedernes hæftelse overfor skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationselskabet.

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 henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationspris.

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 22,0 %.

### **FREMMEDE VALUTA**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

**RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET 1/7 2017 - 30/6 2018**

<b>No- ter</b>	<b>2017/18 Kr.</b>	<b>2016/17 Kr.</b>
1. <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	267.530	636.135
2. Personalemkostninger .....	-2.462.328	-2.244.878
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNING</b> .....	-2.194.798	-1.608.744
3. Afskrivninger .....	-255.849	-163.612
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b> .....	-2.450.647	-1.772.355
Indtægter fra tilknyttede virksomheder efter skat .....	1.985.588	2.026.796
Finansielle indtægter .....	0	816
4. Finansielle omkostninger .....	-29.949	-33.594
	1.955.639	1.994.018
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	-495.008	221.663
5. Skat af årets resultat .....	544.190	396.990
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	49.182	618.653
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
Udbytte for regnskabsåret .....	0	500.000
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	0	0
Overført resultat .....	49.182	118.653
	49.182	618.653

**BALANCE PR. 30. JUNI 2018****AKTIVER**

<b>No- ter</b>	<b>30/6 2018 Kr.</b>	<b>30/6 2017 Kr.</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
<b>6. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Goodwill .....	40.000	45.000
	<u>40.000</u>	<u>45.000</u>
<b>7. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Inventar og driftsmateriel .....	348.081	185.525
	<u>348.081</u>	<u>185.525</u>
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
8. Depositum .....	22.000	22.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	2.035.588	2.086.796
	<u>2.057.588</u>	<u>2.108.796</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>2.445.669</u>	<u>2.339.321</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>		
<b>Tilgodehavender:</b>		
Tilgodehavender fra salg .....	953.315	173.959
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag .....	559.986	576.136
Andre tilgodehavender .....	233.273	0
Periodeafgrænsningsposter .....	214.674	64.050
	<u>1.961.248</u>	<u>814.145</u>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<u>795.054</u>	<u>1.588.252</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>2.756.302</u>	<u>2.402.397</u>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<u>5.201.971</u>	<u>4.741.718</u>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2018****PASSIVER**

<b>No- ter</b>	<b>30/6 2018</b> <b>Kr.</b>	<b>30/6 2017</b> <b>Kr.</b>
<b>EGENKAPITAL:</b>		
Virksomhedskapital .....	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning .....	0	0
Overført resultat .....	167.835	118.653
Foreslået udbytte .....	0	500.000
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>667.835</b>	<b>1.118.653</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER:</b>		
9. Udskudt skat .....	19.360	3.564
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....	460.000	54.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	838.628	126.624
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	2.543.459	2.721.200
Skyldig selskabsskat .....	175.582	175.582
Anden gæld .....	497.107	541.595
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>4.514.777</b>	<b>3.619.501</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>5.201.971</b>	<b>4.741.718</b>
10. Sikkerhedsstillelser, garantistillelse og eventualforpligtelse.		

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	Aktie- kapital	Nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
Egenkapital 1/7 2017 .....	500.000	0	118.653	500.000	1.118.653
Årets resultat .....	0	0	49.182	0	49.182
Betalt udbytte .....	0	0	0	-500.000	-500.000
Modtaget udbytte .....	0	-1.985.588	1.985.588	0	0
Foreslået udbytte .....	0	0	0	0	0
Negativ opskrivning til overført resultat .....	0	1.985.588	-1.985.588	0	0
Egenkapital 30/6 2018 ..	500.000	0	167.835	0	667.835

	Aktie- kapital	Nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
Egenkapital 1/7 2016 ....	500.000	0	0	0	500.000
Årets resultat .....	0	0	118.653	0	118.653
Betalt udbytte .....	0	0	0	0	0
Modtaget udbytte .....	0	-2.036.796	2.036.796	0	0
Foreslået udbytte .....	0	0	0	500.000	500.000
Negativ opskrivning til overført resultat .....	0	2.036.796	-2.036.796	0	0
Egenkapital 30/6 2017 ..	500.000	0	118.653	500.000	1.118.653



**NOTER**

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>1. BRUTTOFORTJENESTE:</b>		
Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste.		
<b>2. PERSONALEOMKOSTNINGER:</b>		
Gager og lønninger .....	2.269.390	1.976.196
Pensioner .....	49.732	118.184
Andre omkostninger til social sikring .....	143.206	150.498
	<u>2.462.328</u>	<u>2.244.878</u>
Der er ikke udbetalt særskilt gage for direktionfunktionen.		
Selskabet har i årets løb gennemsnitlig beskæftiget antal medarbejdere	<u>9</u>	<u>9</u>
<b>3. AFSKRIVNINGER:</b>		
Afskrivning inventar og driftsmateriel .....	212.499	125.525
Afskrivning goodwill .....	5.000	5.000
Småanskaffelser .....	38.350	33.087
	<u>255.849</u>	<u>163.612</u>
<b>4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:</b>		
Renteudgifter vedrørende tilknyttede virksomheder udgør 13.538 kr.		
<b>5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>		
Selskabsskat .....	0	175.582
Udskudt skat .....	15.796	3.564
Skatteeffekt af sambeskatning .....	-559.986	-576.136
	<u>-544.190</u>	<u>-396.990</u>

NOTER30/6 2018  
Kr.**6. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:****Goodwill**

Anskaffelsessum primo .....	50.000
Årets afgang .....	0
Årets tilgang .....	0
<b>Anskaffelsessum ultimo .....</b>	<b>50.000</b>
Afskrivninger primo .....	5.000
Årets afskrivninger .....	5.000
Afskrivninger på årets afgang .....	0
<b>Afskrivninger ultimo .....</b>	<b>10.000</b>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO .....</b>	<b>40.000</b>

**7. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:****Driftsmateriel  
& inventar**

Anskaffelsessum primo.....	311.050
Årets afgang .....	0
Årets tilgang .....	375.055
<b>Anskaffelsessum ultimo .....</b>	<b>686.105</b>
Afskrivninger primo .....	125.525
Årets afskrivninger .....	212.499
Afskrivninger på årets afgang .....	0
<b>Afskrivninger ultimo .....</b>	<b>338.024</b>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO .....</b>	<b>348.081</b>

**NOTER**

	<b>2017/18</b>
	<b>Kr.</b>
<b>8. FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>	<b>Kapitalandele i tilknyttede virk.</b>
Anskaffelsessum primo.....	60.000
Årets afgang .....	0
Årets tilgang .....	0
<b>Anskaffelsessum ultimo .....</b>	<b>60.000</b>
Værdiregulering primo .....	2.026.796
Årets værdiregulering .....	1.985.588
Årets udbytteudlodning .....	-2.036.796
<b>Værdiregulering ultimo .....</b>	<b>1.975.588</b>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO .....</b>	<b>2.035.588</b>

<b>Navn:</b>	<b>Hjemsted:</b>	<b>Ejerandel:</b>	<b>Egenkapital:</b>	<b>Resultat:</b>
Transfer & Logistic ApS	Skodsborg	100 %	2.035.588	1.985.588
			<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
			<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>

**9. UDSKUDT SKAT:**

Saldo primo .....	3.564	0
Årets regulering .....	15.796	3.564
	<b>19.360</b>	<b>3.564</b>

Den udskudte skat påhviler skattemæssig merafskrivning på materielle anlægsaktiver.

**10. SIKKERHEDSSTILLELSER, GARANTISTILLELSE OG EVENTUALFORPLIGTELSE:**

Virksomheden har gennem Skjern Bank A/S stillet en garanti på 1.000.000 kr. overfor Rejsegarantifonden.

Sne & Snö A/S er sambeskattet med virksomhederne Transfer & Logistic ApS og Retz Holding A/S. Som datterselskab hæfter Sne & Snö A/S ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# 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.”

## Christoffer Torngård Retz

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-203296766026

IP: 93.167.xxx.xxx

2018-11-25 15:07:08Z

NEM ID 

## Glenn Torngård Retz

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-600995809296

IP: 62.198.xxx.xxx

2018-11-25 18:48:53Z

NEM ID 

## Glenn Torngård Retz

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-600995809296

IP: 62.198.xxx.xxx

2018-11-25 18:48:53Z

NEM ID 

## Mari-Ann Retz

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-244425120779

IP: 194.120.xxx.xxx

2018-11-25 21:48:56Z

NEM ID 

## Stig Holm Mogensfeldt

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-667019833285

IP: 62.116.xxx.xxx

2018-11-26 12:05:00Z

NEM ID 

## Glenn Torngård Retz

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-600995809296

IP: 93.164.xxx.xxx

2018-11-26 12:55:19Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KYWGX-KCE3G-7K1HM-KE3KY-K7ATO-8SD4G

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 tidsstemplet 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>