

REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB



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

Sne & Snö A/S
Skodsborgparken 21
2942 Skodsborg

CVR-nr. 37 99 64 75

Årsrapport for regnskabsåret
1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. november 2022

Glenn Retz
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | <u>SIDE</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 - 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 - 10 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 - 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 - 18 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktion og bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. november 2022

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 2021 - 30. juni 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 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.

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 2. november 2022

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

5. regnskabsår

BINAVNE:

By Retz A/S
Café Sne & Snö
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 aktivitet er at drive rejsebureauvirksomhed og café og hermed forbundet virksomhed.

UDVIKLING I REGNSKABSÅRET

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret

1. juli 2021 - 30. juni 2022 et resultat på kr. 1.994.079

som betragtes som tilfredsstillende. Årets resultat er positivt påvirket af, at der har været stor rejseaktivitet efter nedlukning pga. COVID-19.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I 2022/23

Det er ledelsens forventning, at selskabet i det kommende regnskabsår vil være mindre overskudsgivende, da efterspørgslen og aktivitetsniveauet forventes at falde grundet tendenser i samfundet.

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 2021 - 30. juni 2022 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.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

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.

| | Afskrivnings- periode | Restværdi |
|----------------------------------|--------------------------|-----------|
| Goodwill | 10 år | 0 % |
| Inventar og driftsmateriel | 5 år | 0 % |
| Ombygning lejede lokaler | 5 år | 0 % |
| Guideudstyr | 2 - 3 år | 0 % |
| Biler | 5 år | 0 % |

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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftskomkostninger.

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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det 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.

TILGODEHAVENDER

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER, AKTIVER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

EGENKAPITAL

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel 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 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 22,0 %.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER, PASSIVER

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

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 2021 - 30/6 2022

| No- ter | 2021/22 Kr. | 2020/21 Kr. |
|---|------------------------|------------------------|
| 1. BRUTTOFORTJENESTE | 5.016.978 | 133.386 |
| 2. Personaleomkostninger | -2.128.431 | -849.183 |
| RESULTAT FØR AFSKRIVNING | 2.888.547 | -715.797 |
| 3. Afskrivninger | -255.726 | -136.369 |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | 2.632.821 | -852.166 |
| Indtægter fra tilknyttede virksomheder efter skat | -5.726 | -116.101 |
| Finansielle indtægter | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger | -60.206 | -15.198 |
| | -65.932 | -131.299 |
| RESULTAT FØR SKAT | 2.566.889 | -983.464 |
| 4. Skat af årets resultat | -572.810 | -5.286 |
| ÅRETS RESULTAT | 1.994.079 | -988.750 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 1.750.000 | 0 |
| Nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0 | 0 |
| Overført resultat | 244.079 | -988.750 |
| | 1.994.079 | -988.750 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2022**AKTIVER**

| No- ter | 30/6 2022 Kr. | 30/6 2021 Kr. |
|---|--------------------------|--------------------------|
| ANLÆGSAKTIVER: | | |
| 5. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER: | | |
| Goodwill | 20.000 | 25.000 |
| | <u>20.000</u> | <u>25.000</u> |
| 6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER: | | |
| Inventar og driftsmateriel | 266.822 | 510.615 |
| Ombygning lejede lokaler | 85.058 | 91.990 |
| | <u>351.880</u> | <u>602.605</u> |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER: | | |
| 7. Depositum | 22.000 | 22.000 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder..... | 173 | 0 |
| | <u>22.173</u> | <u>22.000</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | <u>394.053</u> | <u>649.605</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER: | | |
| Tilgodehavender: | | |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | 127.230 | 96.498 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 251.967 | 0 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | 0 | 8.278 |
| Andre tilgodehavender | 2.211 | 1.373.379 |
| 8. Udskudt skatteaktiv | 11.932 | 22.713 |
| Periodeafgrænsningsposter | 117.426 | 0 |
| | <u>510.765</u> | <u>1.500.868</u> |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER | <u>5.525.588</u> | <u>879.103</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>6.036.353</u> | <u>2.379.971</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>6.430.407</u> | <u>3.029.577</u> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2022**PASSIVER**

| No- ter | 30/6 2022 Kr. | 30/6 2021 Kr. |
|---|--------------------------|--------------------------|
| EGENKAPITAL: | | |
| Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| Reserve for nettoopskrivning | 0 | 0 |
| Overført resultat | 519.662 | 275.583 |
| Foreslået udbytte | 1.750.000 | 0 |
| EGENKAPITAL I ALT | 2.769.662 | 775.583 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER: | | |
| 8. Udskudt skat | 0 | 0 |
| LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER: | | |
| 9. Anden gæld | 169.953 | 169.953 |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER: | | |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 788.357 | 226.482 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 620.847 | 325.840 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 456.045 |
| Skyldig selskabsskat | 562.028 | 0 |
| Anden gæld | 1.519.560 | 1.075.675 |
| | 3.490.792 | 2.084.042 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | 3.660.745 | 2.253.995 |
| PASSIVER I ALT | 6.430.406 | 3.029.577 |
| 10. Sikkerhedsstillelser, garantistillelse og eventualforpligtelse. | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Virksom- hedskapital | Nettoopskriv- ning efter indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte | Ialt |
|--|-------------------------|--|----------------------|----------------------|------------------|
| Egenkapital 1/7 2021 | 500.000 | 0 | 275.583 | 0 | 775.583 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 244.079 | 0 | 244.079 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Modtaget udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 | 0 | 1.750.000 | 1.750.000 |
| Negativ opskrivning til overført resultat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egenkapital 30/6 2022 .. | <u>500.000</u> | <u>0</u> | <u>519.662</u> | <u>1.750.000</u> | <u>2.769.662</u> |
| Egenkapital 1/7 2020 | 500.000 | 0 | 1.264.333 | 400.000 | 2.164.333 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -988.750 | 0 | -988.750 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 | -400.000 | -400.000 |
| Modtaget udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Negativ opskrivning til overført resultat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egenkapital 30/6 2021 .. | <u>500.000</u> | <u>0</u> | <u>275.583</u> | <u>0</u> | <u>775.583</u> |

NOTER

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|---|------------------|----------------|
| | <u>Kr.</u> | <u>Kr.</u> |
| 1. BRUTTOFORTJENESTE: | | |
| Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste. | | |
| Selskabet har i regnskabsåret 2021/22 indregnet særlige poster med en indtægt på 0 t.kr i forbindelse med COVID-19-hjælpepakker. Beløbet udgjorde i 2020/21 1.108 t.kr. Beløbet indgår i bruttofortjeneste. | | |
| 2. PERSONALEOMKOSTNINGER: | | |
| Gager og lønninger | 1.909.417 | 764.765 |
| Pensioner | 121.056 | 40.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | 97.959 | 44.418 |
| | <u>2.128.431</u> | <u>849.183</u> |
| Der er ikke udbetalt særskilt gage for direktionfunktionen. | | |
| Selskabet har i årets løb gennemsnitlig beskæftiget antal medarbejdere | <u>8</u> | <u>4</u> |
| 3. AFSKRIVNINGER: | | |
| Afskrivning inventar og driftsmateriel | 240.094 | 117.037 |
| Afskrivning ombygning lejede lokaler | 10.632 | 14.332 |
| Afskrivning goodwill | 5.000 | 5.000 |
| | <u>255.726</u> | <u>136.369</u> |

NOTER

| | 2021/22 Kr. | 2020/21 Kr. |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT: | | |
| Selskabsskat | 562.028 | -8.278 |
| Udskudt skat | 10.781 | 13.564 |
| Skatteeffekt af sambeskatning | 0 | 0 |
| | <u>572.810</u> | <u>5.286</u> |

30/6 2022
Kr.

5. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

| | Goodwill |
|-------------------------------------|-----------------|
| Anskaffelsessum primo | 50.000 |
| Årets afgang | 0 |
| Årets tilgang | 0 |
| Anskaffelsessum ultimo | <u>50.000</u> |
| Afskrivninger primo | 25.000 |
| Årets afskrivninger | 5.000 |
| Afskrivninger på årets afgang | 0 |
| Afskrivninger ultimo | <u>30.000</u> |
| BOGFØRT VÆRDI ULTIMO | <u>20.000</u> |

6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

| | Driftsmateriel & inventar | Ombygning lejede lokaler |
|-------------------------------------|--|-------------------------------------|
| Anskaffelsessum primo..... | 1.328.728 | 106.322 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Anskaffelsessum ultimo | <u>1.328.728</u> | <u>106.322</u> |
| Afskrivninger primo | 821.812 | 10.632 |
| Årets afskrivninger | 240.094 | 10.632 |
| Afskrivninger på årets afgang | 0 | 0 |
| Afskrivninger ultimo | <u>1.061.906</u> | <u>21.264</u> |
| BOGFØRT VÆRDI ULTIMO | <u>266.822</u> | <u>85.058</u> |

NOTER

| | 30/6 2022 Kr. |
|--------------------------------------|--|
| 7. FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER: | Kapitalandele i tilknyttede virk. |
| Anskaffelsessum primo..... | 60.000 |
| Årets tilgang | 5.899 |
| Årets afgang | 0 |
| Anskaffelsessum ultimo | 65.899 |
| Værdiregulering primo | -60.000 |
| Årets værdiregulering | -5.726 |
| Årets udbytteudlodning | 0 |
| Værdiregulering ultimo | -65.726 |
| BOGFØRT VÆRDI ULTIMO | 173 |

| Navn: | Hjemsted: | Ejerandel: | Egenkapital: | Resultat: |
|-----------------|-----------|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Retz Ticket ApS | Skodsborg | 100 % | 173 | -5.726 |
| | | | 30/6 2022 Kr. | 30/6 2021 Kr. |

8. UDSKUDT SKATTEAKTIV:

| | | |
|------------------------|---------|---------|
| Saldo primo | -22.713 | -36.278 |
| Årets regulering | 10.781 | 13.565 |
| | -11.932 | -22.713 |

Udskudt skatteaktiv påhviler materielle anlægsaktiver.

9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER

| | Restgæld ultimo | Forfald inden for 1 år | Forfald efter 5 år |
|------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Anden gæld | 169.953 | 0 | 169.953 |

NOTER

10 SIKKERHEDSSTILLELSER, GARANTISTILLELSE OG EVENTUALFORPLIGTELSE:

Virksomheden har gennem Skjern Bank A/S stillet en garanti på 900.000 kr. overfor Rejsegarantifonden.

Sne & Snö A/S er sambeskattet med virksomhederne Retz Ticket 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.

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

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.”

Glenn Torngård Retz

Direktør

På vegne af: Retz Holding A/S

Serienummer: c29387b6-0212-495c-bbc4-49e38c10367d

IP: 93.164.xxx.xxx

2022-11-18 13:21:54 UTC



Glenn Torngård Retz

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Retz Holding A/S

Serienummer: c29387b6-0212-495c-bbc4-49e38c10367d

IP: 93.164.xxx.xxx

2022-11-18 13:21:54 UTC



Mari-Ann Retz

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Sne & Snö A/S

Serienummer: b300a930-03df-4609-9714-e819f304f94e

IP: 188.177.xxx.xxx

2022-11-18 17:30:25 UTC



Christoffer Torngård Retz

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Sne & Snö A/S

Serienummer: 836e8c17-f8ca-4125-9e65-f1df062f8abf

IP: 212.130.xxx.xxx

2022-11-18 21:55:59 UTC



Stig Holm Mogensfeldt

Statsautoriseret revisor

Serienummer: e32af85f-ab99-43cf-9930-0ab1eca87f2b

IP: 62.116.xxx.xxx

2022-11-21 08:45:33 UTC



Glenn Torngård Retz

Dirigent

På vegne af: Retz Holding A/S

Serienummer: c29387b6-0212-495c-bbc4-49e38c10367d

IP: 93.164.xxx.xxx

2022-11-21 09:22:28 UTC



Penneo dokumentnøgle: CHNAK-GP7ZG-AWEOT-ASU58-DXXST-MPUEJ

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>