

Bericht der Revisionsstelle.



Ernst & Young AG
Schanzenstrasse 4a
Postfach
CH-3001 Bern

Telefon: +41 58 286 61 11
Fax: +41 58 286 68 18
www.ey.com/ch

An die Generalversammlung der
Swiss Travel System AG, Zürich

Bern, 27. März 2020

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der Swiss Travel System AG für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Verwaltungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung sowie der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns nicht Gesetz und Statuten entsprechen.

Ernst & Young AG



Stefan Weuste
(Qualified
Signature)

Zugelassener Revisionsexperte
(Leitender Revisor)



Cristina Zingg
(Qualified
Signature)

Zugelassene Revisionsexpertin

Beilagen

- ▶ Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)
- ▶ Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns

Bilanz 2019.

1. Aktiven

	Bilanz per 31.12.2019	Bilanz per 31.12.2018
	CHF	CHF
Umlaufvermögen		
<i>Flüssige Mittel</i>		
– gegenüber Dritten	156'675.97	496'064.70
<i>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</i>		
– gegenüber Dritten	120'528.20	39'968.40
– Delkredere	-6'950.00	-2'400.00
– gegenüber Beteiligten	2'772.83	9'596.42
<i>Übrige kurzfristige Forderungen</i>		
– gegenüber Dritten	40'020.44	59'862.12
– gegenüber Beteiligten	1'032'500.47	1'083'482.39
<i>Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>		
– gegenüber Dritten	128'943.90	2'837.77
– gegenüber Beteiligten	0.00	0.00
Total Umlaufvermögen	1'474'491.81	1'689'411.80
Anlagevermögen		
<i>Finanzanlagen</i>		
– Mietkaufionskonto	60'000.00	0.00
<i>Sachanlagen</i>		
– Mobilien	25'800.00	7'900.00
– EDV	24'950.00	41'600.00
Total Anlagevermögen	110'750.00	49'500.00
Total Aktiven	1'585'241.81	1'738'911.80

2. Passiven

	Bilanz per 31.12.2019	Bilanz per 31.12.2018
	CHF	CHF
Fremdkapital		
<i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>		
– gegenüber Dritten	297'168.21	143'989.92
– gegenüber Beteiligten	143'167.90	66'748.51
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	92'703.85	81'978.95
<i>Passive Rechnungsabgrenzungen</i>	436'192.63	844'484.38
Total kurzfristiges Fremdkapital	969'232.59	1'137'201.76
Total Fremdkapital	969'232.59	1'137'201.76
Eigenkapital		
<i>Aktienkapital</i>	300'000.00	300'000.00
Gesetzliche Gewinnreserve	15'350.00	8'850.00
<i>Freiwillige Gewinnreserven</i>		
Gewinnvortrag	286'360.04	163'726.72
Jahresgewinn	14'299.18	129'133.32
Total Eigenkapital	616'009.22	601'710.04
Total Passiven	1'585'241.81	1'738'911.80

Erfolgsrechnung 2019.

Erträge

	Rechnung 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Ertrag	CHF	CHF
<i>Dienstleistungsertrag</i>	9'583'476.24	9'211'157.89
Werbeertrag	876'466.39	906'129.65
Total Ertrag	10'459'942.63	10'117'287.54
Betrieblicher Aufwand	CHF	CHF
<i>Personalaufwand</i>	-3'496'746.48	-3'355'940.07
<i>Werbeaufwand</i>	-6'358'046.80	-6'053'614.74
<i>Betriebsaufwand</i>	-544'339.12	-481'760.57
<i>Übriger betrieblicher Aufwand</i>	-14'952.58	-8'605.36
Total Betriebsaufwand	-10'414'084.98	-9'899'920.74
EBITDA	45'857.65	217'366.80
<i>Abschreibungen</i>	-25'267.13	-43'000.00
EBIT	20'590.52	174'366.80
<i>Finanzertrag</i>	2'186.77	948.24
<i>Finanzaufwand</i>	-7'214.65	-10'389.42
<i>Finanzaufwand und Finanzertrag</i>	-5'027.88	-9'441.18
EBT	15'562.64	164'925.62
<i>Ausserordentlicher Aufwand</i>	0.00	0.00
<i>Direkte Steuern</i>	-4'769.05	-35'792.30
Jahresgewinn	14'299.18	129'133.32





Anhang zur Jahresrechnung 2019.

Angaben zur Jahresrechnung

Bewertungsgrundsätze

Forderung aus Lieferungen und Leistungen

Forderungen werden zum Nominalwert unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlich notwendiger Abschreibungen ausgewiesen.

Anlagevermögen

Die Abschreibungen erfolgen nach degressiver Methode gemäss Nutzungsdauern. Die Aktivierungsgrenze der Swiss Travel System AG liegt bei CHF 10'000. Kleinere Anschaffungen und Investitionen, welche diese Summe nicht erreichen, werden im Aufwand verbucht.

Erläuterung zur Jahresrechnung

Liquiditätsmanagement

Die SBB führen ein konzernweites Cash Pooling. Die Swiss Travel System AG ist Teilnehmer in diesem Cash Pooling. Die (Pool-)Bank kann zur Sicherung ihrer Ansprüche gegenüber den Poolteilnehmern ein Pfandrecht auf die Guthaben (Poolteilnehmerkonten) ausüben. Der Anteil der flüssigen Mitteln im Cash Pooling am 31.12.2019 beträgt CHF 1'032'500.47.

Ergänzende Angaben zur Jahresrechnung

Anzahl Vollzeitstellen

Anzahl Vollzeitstellen ist im Jahresdurchschnitt >10, aber <50.

Restbetrag der Leasingverpflichtungen

Mietvertrag Büro Zürich 1–5 Jahre	1'303'932.00	0.00
-----------------------------------	--------------	------

Ausserordentlicher Ertrag

Vorsteuer Deutschland 2016	1'721.44	0.00
Vorsteuer Deutschland 2017	1'784.15	0.00

<i>Total ausserordentlicher Ertrag</i>	<i>3'505.59</i>	<i>0.00</i>
--	-----------------	-------------

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag bis zur Verabschiedung der Jahresrechnung 2019 durch den Verwaltungsrat am 24.04.2020 sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit des Jahresabschlusses per 31.12.2019 beeinträchtigen könnten, bzw. an dieser Stelle offengelegt werden müssen.

Der Corona-Virus hatte noch keine Auswirkungen auf die Jahresrechnung 2019, wird jedoch einen erheblichen Einfluss auf die Geschäftstätigkeit im Jahr 2020 haben. Zum aktuellen Zeitpunkt ist noch keine Aussage zu den konkreten Auswirkungen möglich.