



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	925 322 490
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TRAVEL HOLDING AS
Forretningsadresse:	Skogvollveien 27A 0580 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Audun Wilhelmsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 26.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 097	47 797
Annen driftsinntekt			63
Sum inntekter		21 097	47 860
Kostnader			
Lønnskostnad		10 027	10 000
Avskrivning	2	125 450	124 800
Annen driftskostnad		360 975	132 371
Sum kostnader		496 452	267 171
Driftsresultat		-475 355	-219 311
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		250 711	
Annen finansinntekt		1 692	1 504
Sum finansinntekter		252 403	1 504
Annen finanskostnad		2 349	8 625
Sum finanskostnader		2 349	8 625
Netto finans		250 054	-7 121
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-225 301	-226 432
Ordinært resultat etter skattekostnad		-225 301	-226 432
Årsresultat		-225 301	-226 432
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-225 301	-226 432
Sum overføringer og disponeringer		-225 301	-226 432



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	373 750	499 200
Sum varige driftsmidler		373 750	499 200
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	0	
Sum finansielle anleggsmidler		0	
Sum anleggsmidler		373 750	499 200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 898	
Andre fordringer		331 384	5 330
Sum fordringer		334 282	5 330
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 649	22 612
Sum omløpsmidler		337 931	27 942
SUM EIENDELER		711 681	527 142
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-834 904	-609 603
Sum opptjent egenkapital	7	-834 904	-609 603
Sum egenkapital		-804 904	-579 603
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 480	7 031
Skyldige offentlige avgifter		22 380	-286
Annen kortsiktig gjeld	7	1 437 725	1 100 000
Sum kortsiktig gjeld		1 516 585	1 106 745
Sum gjeld		1 516 585	1 106 745
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		711 681	527 142



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 754985

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 322 490
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRAVEL HOLDING AS
Forretningsadresse: Skogvollveien 27A
0580 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Audun Wilhelmsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.11.2024



Organisasjonsnr: 925 322 490
TRAVEL HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 097	47 797
Annen driftsinntekt			63
Sum inntekter		21 097	47 860
Kostnader			
Lønnskostnad		10 027	10 000
Avskrivning	2	125 450	124 800
Annen driftskostnad		360 975	132 371
Sum kostnader		496 452	267 171
Driftsresultat		-475 355	-219 311
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		250 711	
Annen finansinntekt		1 692	1 504
Sum finansinntekter		252 403	1 504
Annen finanskostnad		2 349	8 625
Sum finanskostnader		2 349	8 625
Netto finans		250 054	-7 121
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-225 301	-226 432
Ordinært resultat etter skattekostnad		-225 301	-226 432
Årsresultat		-225 301	-226 432
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-225 301	-226 432
Sum overføringer og disponeringer		-225 301	-226 432



Organisasjonsnr: 925 322 490
TRAVEL HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 2		373 750	499 200
Sum varige driftsmidler		373 750	499 200

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5		0	
Sum finansielle anleggsmidler		0	

Sum anleggsmidler		373 750	499 200
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		2 898	
Andre fordringer		331 384	5 330
Sum fordringer		334 282	5 330

Bankinnskudd, kontanter

og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 649	22 612

Sum omløpsmidler		337 931	27 942
-------------------------	--	----------------	---------------

SUM EIENDELER		711 681	527 142
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	-834 904	-609 603
Sum opptjent egenkapital	7	-834 904	-609 603

Sum egenkapital		-804 904	-579 603
------------------------	--	-----------------	-----------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 480	7 031
Skyldige offentlige avgifter		22 380	-286
Annen kortsiktig gjeld	7	1 437 725	1 100 000
Sum kortsiktig gjeld		1 516 585	1 106 745
Sum gjeld		1 516 585	1 106 745
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		711 681	527 142



Organisasjonsnr: 925 322 490
TRAVEL HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	3000.00	10.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Audun Wilhelmsen	3000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	3000.00	100.00%

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
5

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Liverpooldrømmer AS	100.00%	100.00%	101592.00	252604.00

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
Travel Holding AS	Oslo

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Ja

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen
Det er ikke utarbeidet konsernregnskap i henhold til reglene for små foretak.

Note



Travel Holding AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Travel Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		21 097	47 797
Annen driftsinntekt		0	63
Sum driftsinntekter		<u>21 097</u>	<u>47 860</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad		10 027	10 000
Avskrivning	2	125 450	124 800
Annen driftskostnad		<u>360 975</u>	<u>132 371</u>
Sum driftskostnader		<u>496 452</u>	<u>267 171</u>
Driftsresultat		<u>-475 355</u>	<u>-219 311</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt konsernbidrag		-250 711	0
Annen finansinntekt		1 692	1 504
Annen finanskostnad		<u>2 349</u>	<u>8 625</u>
Netto finansposter		<u>250 054</u>	<u>-7 121</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	3	<u>-225 301</u>	<u>-226 432</u>
Årsresultat		<u>-225 301</u>	<u>-226 432</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-225 301	-226 432



Travel Holding AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	373 750	499 200
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i andre datterselskap	5	0	0
Sum anleggsmidler		<u>373 750</u>	<u>499 200</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		2 898	0
Andre fordringer		<u>331 384</u>	<u>5 330</u>
Sum fordringer		<u>334 282</u>	<u>5 330</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>3 649</u>	<u>22 612</u>
Sum omløpsmidler		<u>337 931</u>	<u>27 942</u>
Sum eiendeler		<u>711 681</u>	<u>527 142</u>



Travel Holding AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	-834 904	-609 603
Sum egenkapital		<u>-804 904</u>	<u>-579 603</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		56 480	7 031
Skyldige offentlige avgifter		22 380	-286
Annen kortsiktig gjeld	7	<u>1 437 725</u>	<u>1 100 000</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 516 585</u>	<u>1 106 745</u>
Sum gjeld		<u>1 516 585</u>	<u>1 106 745</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>711 681</u>	<u>527 142</u>

31. desember 2023
Oslo, 30. juni 2024

Audun Halvdan Wilhelmsen
Styreleder

Nina Margrethe Favang
Styremedlem



Travel Holding AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Travel Holding AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	975 000	975 000
Anskaffelseskost 31.12.2023	975 000	975 000
Akk.avskrivning 31.12.2023	-601 250	-601 250
Balanseført pr. 31.12.2023	373 750	373 750
Årets avskrivninger	125 450	125 450
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 3 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-225 301	-226 432
Permanente forskjeller	544	0
Resultatført konsernbidrag	-250 711	0
Endring i midlertidige forskjeller	161 700	0
Alminnelig inntekt	-313 768	-226 432
Mottatt konsernbidrag	250 711	0
Årets skattegrunnlag	-63 057	-226 432

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	-81 250	-69 550
Utestående fordringer	-150 000	0
Sum	-231 250	-69 550
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-446 396	-383 339
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-677 646	-452 889
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-677 646	-452 889
Sum	0	0

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	30 000	-609 603	-579 603
Årsresultat	0	-225 301	-225 301
Egenkapital 31.12.2023	30 000	-834 904	-804 904



Travel Holding AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Datterselskap

Navn på morselskap	Forretningskontor
Travel Holding AS	Oslo

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen
Det er ikke utarbeidet konsernregnskap i henhold til reglene for små foretak.

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2023	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Liverpooldrømmer AS	15.07.2020	Bergen	100 %	100 %	252 604	101 592	0

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 000	10	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Audun Wilhelmsen	3 000	100 %	100 %

Note 7 - Fortsatt drift

Resultat for 2023 viser et underskudd på NOK 225 301 mot et underskudd på NOK 226 432 i 2022. Selskapets egenkapital ved utgangen av 2023 er lavere med årets resultat, og er fortsatt negativ pr 31.12.23.

Selskapet lånt inn penger fra Liverpooldrømmer AS (datterselskap) på totalt 1,4 MNOK som dekker opp udekket tap, og forøvrig står tilbake for annen gjeld (ansvarlig lån). Selskapet har i 2023 mottatt konsernbidrag fra Liverpooldrømmer AS på NOK 250 711. Beløpet motregnes mot gjelden i 2024.

Styret bekrefter at årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



HENKA REVISJON AS

Revisjon og rådgivning
Medlem av Den norske Revisorforening

HENKA REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer
Leif Weldings vei 20
NO-3208 Sandefjord

Telefon: 982 07 340
E-post: henry@henka.no
Foretaksregisteret
Org.nr.: NO 914 954 010 MVA
Bank: 2480 15 33554

Til generalforsamlingen i Travel Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Travel Holding AS som viser et underskudd på NOK 225 301. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse



HENKA REVISJON AS

som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sandefjord, 12. juli 2024
Henka Revisjon AS

Knut Åke Snedal
statsautorisert revisor



Travel Holding AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Travel Holding AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	975 000	975 000
Anskaffelseskost 31.12.2023	975 000	975 000
Akk.avskrivning 31.12.2023	-601 250	-601 250
Balanseført pr. 31.12.2023	373 750	373 750
Årets avskrivninger	125 450	125 450
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 3 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-225 301	-226 432
Permanente forskjeller	544	0
Resultatført konsernbidrag	-250 711	0
Endring i midlertidige forskjeller	161 700	0
Alminnelig inntekt	-313 768	-226 432
Mottatt konsernbidrag	250 711	0
Årets skattegrunnlag	-63 057	-226 432
Oversikt over midlertidige forskjeller	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	-81 250	-69 550
Utestående fordringer	-150 000	0
Sum	-231 250	-69 550
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-446 396	-383 339
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-677 646	-452 889
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-677 646	-452 889
Sum	0	0

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	30 000	-609 603	-579 603
Årsresultat	0	-225 301	-225 301
Egenkapital 31.12.2023	30 000	-834 904	-804 904



Travel Holding AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Datterselskap

Navn på morselskap	Forretningskontor
Travel Holding AS	Oslo

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen
Det er ikke utarbeidet konsernregnskap i henhold til reglene for små foretak.

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2023	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Liverpooldrømmer AS	15.07.2020	Bergen	100 %	100 %	252 604	101 592	0

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 000	10	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Audun Wilhelmsen	3 000	100 %	100 %

Note 7 - Fortsatt drift

Resultat for 2023 viser et underskudd på NOK 225 301 mot et underskudd på NOK 226 432 i 2022. Selskapets egenkapital ved utgangen av 2023 er lavere med årets resultat, og er fortsatt negativ pr 31.12.23.

Selskapet lånt inn penger fra Liverpooldrømmer AS (datterselskap) på totalt 1,4 MNOK som dekker opp udekket tap, og forøvrig står tilbake for annen gjeld (ansvarlig lån). Selskapet har i 2023 mottatt konsernbidrag fra Liverpooldrømmer AS på NOK 250 711. Beløpet motregnes mot gjelden i 2024.

Styret bekrefter at årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.