



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 010 755
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: G TRAVEL GROUP AS
Forretningsadresse: Markens gate 45
4612 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Finn Vetle Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.01.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 28.09.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | | 484 605 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7 | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 69 236 | 98 172 |
| Sum kostnader | | 69 236 | 582 776 |
| Driftsresultat | | -69 236 | -582 776 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 | 19 |
| Sum finansinntekter | | 1 | 19 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 9 | | 5 096 668 |
| Annen rentekostnad | | 12 821 | |
| Annen finanskostnad | | | 56 469 |
| Sum finanskostnader | | 12 821 | 5 153 137 |
| Netto finans | | -12 820 | -5 153 118 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -82 056 | -5 735 894 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -82 056 | -5 735 894 |
| Årsresultat | | -82 056 | -5 735 894 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -82 056 | -5 735 894 |
| Totalresultat | | -82 056 | -5 735 894 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra overkurs | | | -1 117 048 |
| Udekket tap | | -82 056 | -4 618 846 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -82 056 | -5 735 894 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|---------------|--------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Sum varige driftsmidler | 7 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 9 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7, 8, 10 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 9 | | |
| Obligasjoner og andre fordringer | 8 | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 7 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 17 169 | 4 050 |
| Sum fordringer | | 17 169 | 4 050 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 206 | 997 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 206 | 997 |
| Sum omløpsmidler | | 17 374 | 5 047 |
| SUM EIENDELER | | 17 375 | 5 048 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Overkurs | 6 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | -2 127 402 | -2 063 846 |
| Sum opptjent egenkapital | | -2 127 402 | -2 063 846 |
| Sum egenkapital | | -127 402 | -63 846 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | | |
| Leverandørgjeld | 8 | | 20 250 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 144 776 | 48 644 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 144 776 | 68 894 |
| Sum gjeld | | 144 776 | 68 894 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 17 375 | 5 048 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 106270

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 010 755
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: G TRAVEL GROUP AS
Forretningsadresse: Markens gate 45
4612 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Finn Vetle Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.01.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 12.01.2022



Organisasjonsnr: 995 010 755
G TRAVEL GROUP AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|----------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | | 484 605 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7 | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 69 236 | 98 172 |
| Sum kostnader | | 69 236 | 582 776 |
| Driftsresultat | | -69 236 | -582 776 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 | 19 |
| Sum finansinntekter | | 1 | 19 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 9 | | 5 096 668 |
| Annen rentekostnad | | 12 821 | |
| Annen finanskostnad | | | 56 469 |
| Sum finanskostnader | | 12 821 | 5 153 137 |
| Netto finans | | -12 820 | -5 153 118 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -82 056 | -5 735 894 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -82 056 | -5 735 894 |
| Årsresultat | | -82 056 | -5 735 894 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -82 056 | -5 735 894 |
| Totalresultat | | -82 056 | -5 735 894 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra overkurs | | | -1 117 048 |
| Udekket tap | | -82 056 | -4 618 846 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -82 056 | -5 735 894 |



Organisasjonsnr: 995 010 755
G TRAVEL GROUP AS

BALANSE

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|-------------|-------------|-------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Sum varige driftsmidler | 7 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 9 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7, 8, 10 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 9 | | |
| Obligasjoner og andre fordringer | 8 | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 7 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 17 169 | 4 050 |
| Sum fordringer | | 17 169 | 4 050 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 3 | 206 | 997 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 206 | 997 |
| Sum omløpsmidler | | 17 374 | 5 047 |
| SUM EIENDELER | | 17 375 | 5 048 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Overkurs | 6 | | |



| | | | |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | -2 127 402 | -2 063 846 |
| Sum opptjent egenkapital | | -2 127 402 | -2 063 846 |
| Sum egenkapital | | -127 402 | -63 846 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 7 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 7 | | |
| Leverandørgjeld | 8 | | 20 250 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 144 776 | 48 644 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 144 776 | 68 894 |
| Sum gjeld | | 144 776 | 68 894 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 17 375 | 5 048 |



Organisasjonsnr: 995 010 755
G TRAVEL GROUP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



G Travel Group AS

Årsregnskap 2020

Pemso Dokumentnøkkel: E008W-EM78M-56EVB-TLPT-EPAAH-ZM4C6



G Travel Group AS

Årsregnskap 2020

Resultatregnskap

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------|-------------------|
| Driftsinntekter og driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 0 | 484 605 |
| Annen driftskostnad | 2 | 69 236 | 98 172 |
| Sum driftskostnader | | 69 236 | 582 776 |
| Driftsresultat | | -69 236 | -582 776 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 | 19 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 9 | 0 | 5 096 668 |
| Annen rentekostnad | | 12 821 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 56 469 |
| Resultat av finansposter | | -12 820 | -5 153 118 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -82 056 | -5 735 894 |
| Årsresultat | | -82 056 | -5 735 894 |
| Anvendelse | | | |
| Overført fra overkurs | | 0 | -1 117 048 |
| Overført til udekket tap | | 82 056 | 4 618 846 |
| Sum anvendelse | | -82 056 | -5 735 894 |

Pennso Dokumentnøkkel: E008W-EM78M-56EVB-TLPT-EPAAH-ZM4C6



G Travel Group AS

Årsregnskap 2020

Balanse

| | Note | 2020 | 2019 |
|------------------------------|------|---------------|--------------|
| Eiendeler | | | |
| Omløpsmidler | | | |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 17 169 | 4 050 |
| Sum fordringer | | 17 169 | 4 050 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 206 | 997 |
| Sum omløpsmidler | | 17 374 | 5 047 |
| Sum eiendeler | | 17 375 | 5 048 |

Penneo Dokumentnøkkel: E008W-EM78M-56EVB-TLPT-EPAAH-ZM4C6



G Travel Group AS

Årsregnskap 2020

Balanse

| | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 6 | -2 127 402 | -2 063 846 |
| Sum opptjent egenkapital | | -2 127 402 | -2 063 846 |
| Sum egenkapital | | -127 402 | -63 846 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 8 | 0 | 20 250 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 144 776 | 48 644 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 144 776 | 68 894 |
| Sum gjeld | | 144 776 | 68 894 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 17 375 | 5 048 |

Kristiansand, 03.01.2022
Styret i G Travel Group AS

Finn Vetle Hansen
Styrets leder

Pemso Dokumentnøkkel: E008W-EM78M-56EVB-TLPT-EPAAH-ZM4C6



Note 1 Regnskapsprinsipper

Grunnleggende prinsipper - vurdering og klassifisering - Andre forhold

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk for små foretak gjeldende pr. 31. desember 2020. Årsregnskapet gir et rettvissende bilde av eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultat.

Notene er en integrert del av årsregnskapet. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

Eiendeler/gjeld som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Inntektsføringstidspunkt

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet for tjenesten/eiendelen.

Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Investering i datterselskaper og tilknyttede selskap

Investering i datterselskaper og tilknyttede selskap vurderes til anskaffelseskost. Det foretas nedskrivning til virkelig verdi dersom verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Aksjeutbytte inntektsføres i det regnskapsåret utbyttet utbetales.

Immaterielle eiendeler

Immaterielle eiendeler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført.

Avskrivninger

Selskapets immaterielle eiendeler avskrives over den antatte økonomiske levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Utsatt skattefordel oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir opphav til skattemessige fradrag i fremtiden.

**Note 2 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser**

| Lønnskostnader mm. | 2020 | 2019 |
|---------------------------|-------------|----------------|
| Lønn inkl feriepenge | 0 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 | 0 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre ytelser | 0 | 0 |
| Innleide ressurser | 0 | 484 605 |
| Lønnskostnader | 0 | 484 605 |

| | | |
|----------------|---|---|
| Antall årsverk | 0 | 0 |
|----------------|---|---|

| Godtgjørelser (i kroner) | Styrets leder | Daglig leder |
|---------------------------------|----------------------|---------------------|
| Lønn | 0 | 0 |
| Annen godtgjørelse | 0 | 0 |

Selskapet har ikke ytet lån eller stilt sikkerhet for aksjeeiere, ledende ansatte eller medlemmer av styret.

Foretaket har ingen egne ansatte og har dermed ikke etablert en pensjonsordning som oppfyller lovens krav.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 55 000 (eks mva). Honoraret fordeler seg på ordinær revisjon, teknisk regnskapsbistand samt annen bistand.

Note 3 Bundne midler bank

Av selskapets bankinnskudd pr 31.12.2020 er kr 0,- bundet som sikkerhet for skyldig skattetrekk pr 31.12.2020.



G Travel Group AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|----------------|-----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | -82 056 | -5 735 894 |
| Permanente forskjeller | 0 | 5 096 668 |
| Skattepliktig inntekt | -82 056 | -639 226 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2020 | 2019 | Endring |
|---|-------------|-------------|----------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -11 894 948 | -11 831 392 | 63 556 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 11 894 948 | 11 831 392 | -63 556 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i G Travel Group AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|--------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 1 000 | 2 000,0 | 2 000 000 |
| Sum | 1 000 | | 2 000 000 |

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-------------------|----------|-----------|-------------|
| G Travel Norge AS | 1 000 | 100,0 | 100,0 |

G Travel Norge AS meldte oppbud sommeren 2020. Konkursboet har 20. mai 2021 solgt aksjene i G Travel Group AS til GTP Norge AS, som er eid 100 % av styrets leder.

Pemneo Dokumentnøkkel: E008W-EM78M-56EVB-TLPT-EPAAH-ZM4C6



G Travel Group AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 6 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Udekket tap | Sum |
|----------------------|--------------|----------|-------------|----------|
| Egenkapital pr 01.01 | 2 000 000 | 0 | -2 063 846 | -63 846 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -82 056 | -82 056 |
| Gjeldsettergivelse | | | 18 500 | 18 500 |
| Egenkapital pr 31.12 | 2 000 000 | 0 | -2 127 402 | -127 402 |

Selskapets bokførte egenkapital tapt og viser et negativt beløp på kr. 127 402. Selskapet har ingen øvrige balanseførte eiendeler bortsett fra en bankkonto, med et lite innestående beløp og mindre tilgodebeløp på MVA. Selskapets drift skjer i datterselskapene.

GTP Norge AS kjøpte selskapet G Travel Group AS av G Travel Norges konkursbo den 20. mai 2021, dette for å styrke den strategiske posisjonen.

GTP Norge AS ser at G Travel Group AS har strategiske, samt verdier, som vil styrke G Travel selskapene. G Travel jobber med å styrke verdiene videre i fremtiden og mener det vil gi en synergi av å styrke egenkapitalen for G Travel Group AS. Styret i G Travel Group AS, mener at det er forsvarlig å legge dette til grunn for fortsatt drift, ved avleggelse av årsregnskapet.

Note 7 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

| Forfall senere enn ett år fra balansedagen | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Lån til andre selskaper i samme konsern | 0 | 0 |
| Lån til tilknyttede selskaper | 9 773 438 | 9 773 438 |
| Andre langsiktige fordringer | 0 | 0 |
| Sum | 9 773 438 | 9 773 438 |

Lån til selskaper i samme konsern og tilknyttede selskaper er nedskrevet med totalt med 9 773 438 pga usikkerhet om selskapene vil være i stand til å gjøre opp sine forpliktelser.

Note 8 Mellomværende med konsernselskaper

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Langsiktige fordringer | 0 | 0 |
| Kundefordringer | -775 | -775 |
| Andre kortsiktige fordringer | 0 | 0 |
| Sum | -775 | -775 |

| | 2020 | 2019 |
|------------------------|----------------|---------------|
| Kortsiktig gjeld | 144 001 | 47 869 |
| Leverandørgjeld | 0 | 20 250 |
| Annen langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Sum | 144 001 | 68 119 |

Pemneo Dokumentnøkkel: E008W-EM78M-66EVB-TLTP-EPAAH-ZM4C6



G Travel Group AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 9 Datterselskap, tilknyttet selskap m.v.

| Firma | Forretnings- kontor | Eier/stemme andel | Bokført verdi | Resultat | Egenkapital 31.12. |
|---|------------------------|----------------------|------------------|----------|-----------------------|
| G Travel Inc | Manila | 100 % | 0 | -198 093 | -374 721 |
| G Travel Ltd | Aberdeen | 100 % | 0 | 0* | 0* |
| G Travel US | Houston | 100 % | 0 | -534 535 | -8 081 152 |
| G Travel Poland | Polen | | 0 | 53 126 | 107 978 |
| Sum bokført verdi aksjer i datterselskap | | | 0 | | |

Det er kun mottatt offisielt regnskap for G Travel Inc, US og Poland pr 31.12.20. Det er benyttet kurs fra Norges bank pr 31.12.2020 ved omregning til NOK.

G Travel Group AS med datterselskaper var pr 31.12.2020 eid med 100 % av G Travel Norge AS, det er derfor ikke utarbeidet noe konsernregnskap for 2020 for underkonsernet.

Aksjene i G Travel Inc og G Travel Poland er nedskrevet med totalt kr. 1 323 230 i regnskapet for 2020.

Det har ikke vært interne transaksjoner med eller mellom datterselskap som har medført intern gevinst.

* Grunnet konkurs i G Travel Norge AS, som har et stort mellomværende med G Travel Ltd, er ikke regnskap for 2020 mottatt enda da disse må gå gjennom en skattespesialist.

Note 10 Pant

Selskapet hadde pr 31.12 følgende fordringer hvor det er stilt felles sikkerhet i konsernet for morselskapets gjeld.

| Balansført verdi av pantsatte eiendeler | 2020 | 2019 |
|---|------------|------------|
| Fordringer G Travel Inc. | 6 067 060 | 6 067 060 |
| Fordringer G Travel Ltd. | 3 208 801 | 3 208 801 |
| Avsetning til tap | -9 275 861 | -9 275 861 |
| Sum | 0 | 0 |

Det ble i 2013 foretatt en avsetning til tap på konsernfordringer med kr. 6 000 000. I 2019 er det i tillegg avsatt kr 3 725 861 i avsetning til tap på konsernfordringer.

Panteretten er pålydende kr. 15 000 000 for fordringen på G Travel Inc. og kr. 10 000 000 på G Travel Ltd.

Ved den inngåelse av den tidligere nevnte avtalen 20. mai 2021 har banken frigitt ovennevnte pant.

Pemneo Dokumentnøkkel: E008W-EM78M-66EVB-TLPT-EPAAH-ZM4C6



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Finn Vetle Hansen

Styreleder

På vegne av: G Travel Group AS

Serienummer: 9578-5998-4-1484258

IP: 92.221.xxx.xxx

2022-01-03 18:45:50 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: E008W-EM78M-66EVB-TL1PT-EPAAH-ZM4C6

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



KPMG AS
Markensgate 30
4611 Kristiansand

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 38 05 86 89
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i G Travel Group AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert G Travel Group AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 82 056. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet, med unntak av forholdet som er omtalt i avsnittet *Grunnlag for konklusjonen med forbehold*, avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til G Travel Group AS per 31. desember 2020 og av selskapets resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Selskapets bokførte egenkapital per 31. desember 2020 er negativ, og det er ikke dokumentert merverdier som tilsier at den reelle egenkapitalen i selskapet er positiv. Selskapets styre har ikke gitt noen klar strategi for hvordan selskapets fremtidige drift skal finansieres, og heller ikke hvordan selskapet skal kunne gjenvinne verdier på nedskrevne fordringer og aksjeinvesteringer. Disse forholdene indikerer at det foreligger vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet gir ikke fullstendige opplysninger om denne situasjonen.

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon med forbehold.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

| | | | |
|---------|--------------|--------------|-----------|
| Oslo | Elverum | Mo i Rana | Stord |
| Alta | Finnsnes | Molde | Straume |
| Arendal | Hamar | Skien | Tromsø |
| Bergen | Haugesund | Sandefjord | Trondheim |
| Bodo | Knarvik | Sandnessjøen | Tynset |
| Drammen | Kristiansand | Stavanger | Ålesund |

Penneo Dokumentnr: 33LX2-FMC6V-65F5H-Z403C-U83L1-51/NO



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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.



Revisors beretning - 2020
G Travel Group AS

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Det må antas at egenkapitalen er lavere enn forsvarlig ut fra risikoen ved og omfanget av virksomheten i selskapet. Styret har ikke oppfylt sin handleplikt etter aksjeloven § 3–5.

Kristiansand, 03. januar 2022
KPMG AS

Øystein A. Kvåse
Statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 33LX2-FMC6V-65F5H-Z403C-U83L1-571N0



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Øystein Andreas Kvåse

Partner

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5993-4-3700717

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-01-03 17:33:52 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 33LX2-FMC6V-65F5H-Z403Q-U83L1-5T1N0

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>