



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 959 682 585  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ALLER TRAVEL AS  
Forretningsadresse: Lørenfaret 1A  
0585 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2020 - 30.09.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: 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: Morten Krüger  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.12.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 30.08.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK   | Note | 2021              | 2020              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                      |      |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>   |      |                   |                   |
| Salgsinntekt   | 1    | 10 780 573        | 72 845 253        |
| Annen driftsinntekt  | 9    | 6 431 118         | 3 610 223         |
| <b>Sum inntekter</b>   |      | <b>17 211 691</b> | <b>76 455 476</b> |
| <b>Kostnader</b>   |      |                   |                   |
| Varekostnad  |      | 9 149 915         | 57 104 649        |
| Lønnskostnad   | 7    | 6 135 012         | 7 721 432         |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2    | 1 240 003         | 1 240 003         |
| Annen driftskostnad  | 7    | 3 906 837         | 13 011 409        |
| <b>Sum kostnader</b>   |      | <b>20 431 767</b> | <b>79 077 493</b> |
| <b>Driftsresultat</b>  |      | <b>-3 220 076</b> | <b>-2 622 017</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                    |      |                   |                   |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern                     |      | 123 785           | 498 546           |
| Annen renteinntekt   |      | 0                 | 254 597           |
| Annen finansinntekt  |      | 20 502            | 1 715 225         |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                   |      | <b>144 287</b>    | <b>2 468 368</b>  |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern                     |      | 128 657           |                   |
| Annen rentekostnad   |      | 1 031             | 190 912           |
| Annen finanskostnad  |      | 392 811           | 15 619            |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                   |      | <b>522 499</b>    | <b>206 531</b>    |
| <b>Netto finans</b>  |      | <b>-378 212</b>   | <b>2 261 837</b>  |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>                   |      | <b>-3 598 288</b> | <b>-360 180</b>   |
| Skattekostnad på ordinært resultat                           |      | -791 623          | -75 325           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>                 |      | <b>-2 806 665</b> | <b>-284 855</b>   |
| <b>Årsresultat</b>   |      | <b>-2 806 665</b> | <b>-284 855</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                         |      |                   |                   |
| Overføringer til/fra annen egenkapital                       |      | -2 806 665        | -284 853          |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>               | <b>Note</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer |             | -2 806 665  | -284 853    |



### Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2021              | 2020              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                   |                   |
| Goodwill                                       | 2    | 5 949 995         | 7 189 997         |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>              |      | <b>5 949 995</b>  | <b>7 189 997</b>  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>5 949 995</b>  | <b>7 189 997</b>  |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                   |                   |
| <b>Varer</b>                                   |      |                   |                   |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                   |                   |
| Andre fordringer                               | 3    | 25 427 413        | 22 428 771        |
| Konsernfordringer                              |      | 6 841 425         | 6 313 012         |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>32 268 838</b> | <b>28 741 783</b> |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                   |                   |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende            | 8    | 1 229 819         | 1 210 373         |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>1 229 819</b>  | <b>1 210 373</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>33 498 657</b> | <b>29 952 156</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>39 448 652</b> | <b>37 142 153</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                             |      |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |      |                   |                   |
| Selskapskapital                                | 4, 5 | 1 000 000         | 1 000 000         |
| Annen innskutt egenkapital                     | 4    | 15 884 558        | 16 653 457        |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |      | <b>16 884 558</b> | <b>17 653 457</b> |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                    |      |                   |                   |
| Annen egenkapital                              | 4    | -1 409 631        | 1 397 033         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>                |      | <b>-1 409 631</b> | <b>1 397 033</b>  |



## Balanse

| Beløp i: NOK                             | Note | 2021              | 2020              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>Sum egenkapital</b>                   |      | <b>15 474 927</b> | <b>19 050 490</b> |
| <b>Gjeld</b>                             |      |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                  |      |                   |                   |
| Utsatt skatt                             | 6    | 69 711            | 246 435           |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |      | <b>69 711</b>     | <b>246 435</b>    |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |      |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner           |      | 3 700 852         | 9 103 286         |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>        |      | <b>3 700 852</b>  | <b>9 103 286</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>              |      | <b>3 770 563</b>  | <b>9 349 721</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |      |                   |                   |
| Leverandørgjeld                          |      | 1 435 759         | 710 965           |
| Betalbar skatt                           | 6    | 467 201           | 595 591           |
| Skyldige offentlige avgifter             |      | 137 882           | 302 437           |
| Annen kortsiktig gjeld                   |      | 14 991 173        | 3 141 496         |
| Annen kortsiktig gjeld                   | 3    | 3 171 148         | 3 991 455         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              |      | <b>20 203 163</b> | <b>8 741 944</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                         |      | <b>23 973 726</b> | <b>18 091 665</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      | <b>39 448 653</b> | <b>37 142 155</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 875517

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 959 682 585  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ALLER TRAVEL AS  
Forretningsadresse: Lørenfaret 1A  
0585 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2020 - 30.09.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: 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: Morten Krüger  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.12.2021

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 16.08.2022



Organisasjonsnr: 959 682 585  
ALLER TRAVEL AS

## RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK   | Note | 2021              | 2020              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                      |      |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>   |      |                   |                   |
| Salgsinntekt   | 1    | 10 780 573        | 72 845 253        |
| Annen driftsinntekt  | 9    | 6 431 118         | 3 610 223         |
| <b>Sum inntekter</b>   |      | <b>17 211 691</b> | <b>76 455 476</b> |
| <b>Kostnader</b>   |      |                   |                   |
| Varekostnad  |      | 9 149 915         | 57 104 649        |
| Lønnskostnad   | 7    | 6 135 012         | 7 721 432         |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2    | 1 240 003         | 1 240 003         |
| Annen driftskostnad  | 7    | 3 906 837         | 13 011 409        |
| <b>Sum kostnader</b>   |      | <b>20 431 767</b> | <b>79 077 493</b> |
| <b>Driftsresultat</b>  |      | <b>-3 220 076</b> | <b>-2 622 017</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>                    |      |                   |                   |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern                     |      | 123 785           | 498 546           |
| Annen renteinntekt   |      | 0                 | 254 597           |
| Annen finansinntekt  |      | 20 502            | 1 715 225         |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                   |      | <b>144 287</b>    | <b>2 468 368</b>  |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern                     |      | 128 657           |                   |
| Annen rentekostnad   |      | 1 031             | 190 912           |
| Annen finanskostnad  |      | 392 811           | 15 619            |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                   |      | <b>522 499</b>    | <b>206 531</b>    |
| <b>Netto finans</b>  |      | <b>-378 212</b>   | <b>2 261 837</b>  |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>                   |      | <b>-3 598 288</b> | <b>-360 180</b>   |
| Skattekostnad på ordinært resultat                           |      | -791 623          | -75 325           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>                 |      | <b>-2 806 665</b> | <b>-284 855</b>   |
| <b>Årsresultat</b>   |      | <b>-2 806 665</b> | <b>-284 855</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                         |      |                   |                   |
| Overføringer til/fra annen egenkapital                       |      | -2 806 665        | -284 853          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>                     |      | <b>-2 806 665</b> | <b>-284 853</b>   |



Organisasjonsnr: 959 682 585  
ALLER TRAVEL AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2021 | 2020 |
|------|------|------|
|------|------|------|

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

|                                   |   |                  |                  |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Goodwill                          | 2 | 5 949 995        | 7 189 997        |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b> |   | <b>5 949 995</b> | <b>7 189 997</b> |

|                          |  |                  |                  |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>Sum anleggsmidler</b> |  | <b>5 949 995</b> | <b>7 189 997</b> |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

|                       |   |                   |                   |
|-----------------------|---|-------------------|-------------------|
| Andre fordringer      | 3 | 25 427 413        | 22 428 771        |
| Konsernfordringer     |   | 6 841 425         | 6 313 012         |
| <b>Sum fordringer</b> |   | <b>32 268 838</b> | <b>28 741 783</b> |

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

|  |   |                  |                  |
|--|---|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende            | 8 | 1 229 819        | 1 210 373        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |   | <b>1 229 819</b> | <b>1 210 373</b> |

|                         |  |                   |                   |
|-------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>Sum omløpsmidler</b> |  | <b>33 498 657</b> | <b>29 952 156</b> |
|-------------------------|--|-------------------|-------------------|

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>SUM EIENDELER</b> |  | <b>39 448 652</b> | <b>37 142 153</b> |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

|                                 |      |                   |                   |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Selskapskapital                 | 4, 5 | 1 000 000         | 1 000 000         |
| Annen innskutt egenkapital      | 4    | 15 884 558        | 16 653 457        |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b> |      | <b>16 884 558</b> | <b>17 653 457</b> |

##### Opptjent egenkapital

|                                 |   |                   |                  |
|---------------------------------|---|-------------------|------------------|
| Annen egenkapital               | 4 | -1 409 631        | 1 397 033        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |   | <b>-1 409 631</b> | <b>1 397 033</b> |

|                        |  |                   |                   |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>Sum egenkapital</b> |  | <b>15 474 927</b> | <b>19 050 490</b> |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld

|  |   |               |                |
|--|---|---------------|----------------|
| Utsatt skatt                             | 6 | 69 711        | 246 435        |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |   | <b>69 711</b> | <b>246 435</b> |

##### Annen langsiktig gjeld



|                                   |                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Gjeld til                         |                   |                   |
| kredittinstitusjoner              | 3 700 852         | 9 103 286         |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> | <b>3 700 852</b>  | <b>9 103 286</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       | <b>3 770 563</b>  | <b>9 349 721</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |                   |                   |
| Leverandørgjeld                   | 1 435 759         | 710 965           |
| Betalbar skatt                    | 467 201           | 595 591           |
| Skyldige offentlige avgifter      | 137 882           | 302 437           |
| Annen kortsiktig gjeld            | 14 991 173        | 3 141 496         |
| Annen kortsiktig gjeld            | 3 171 148         | 3 991 455         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       | <b>20 203 163</b> | <b>8 741 944</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                  | <b>23 973 726</b> | <b>18 091 665</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   | <b>39 448 653</b> | <b>37 142 155</b> |



Organisasjonsnr: 959 682 585  
ALLER TRAVEL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

**Regnskapsprinsipper**  
Årsregnskabet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapskikk i Norge

Note  
7

Antall årsverk i regnskapsåret  
13.00

Note  
7

**Spesifisering av resultatregnskapet**

**Lønnskostnader**

|                           |              |                  |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u>               | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 5082661.00   | 6299697.00       |
| <u>Folketrygdavgift</u>   | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 769405.00    | 943812.00        |
| <u>Pensjonskostnader</u>  | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 227665.00    | 324245.00        |
| <u>Andre ytelser</u>      | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 55281.00     | 153678.00        |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 6135012.00   | 7721432.00       |

Note

**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

Sum Beløp

Note  
2



## Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

|                                 |                            |                               |
|---------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u>  | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u>    |
|                                 |                            | 12561000.00                   |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u>   | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u>    |
|                                 |                            | 6611005.00                    |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u>    |
|                                 |                            | 5949995.00                    |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u>     | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u>    |
|                                 |                            | 1240003.00                    |
| <u>Økonomisk levetid</u>        |                            | <u>Immaterielle eiend.</u>    |
|                                 |                            | 10                            |
| <u>Avskrivningsplan</u>         |                            | <u>Immaterielle eiendeler</u> |
|                                 |                            | Linær                         |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

### Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Goodwill avskrives over 10 år som følge av fremtidig forventet inntjeningsprofil

### Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

### Morselskapet sitt navn

Aller Holding A/S

### Forretningskontor for morselskapet

Havnehold 33, DK - 1561 København V

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

### Fordringer

|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|   | 25745311.00  | 23645746.00      |
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>      | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|   |              |                  |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|   |              |                  |



## Kortsiktig gjeld

| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|
|   | 739123.00    | 506086.00        |

| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|
|---|--------------|------------------|

| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|
|----------------------|--------------|

## Note

### Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

### Mer om fordringer

| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

## Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



**01.10.2020 - 30.09. 2021**  
**ALLER TRAVEL AS**

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**  
**Kontantstrøm**

*Penneo dokumentnøgle: YS317-7YZ5U-TWZFG-032NH-3ELFQ-5XEVF*

**Org.nr.: 959 682 585**



## ALLER TRAVEL AS Resultatregnskap

| Note | DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER        | 2020/2021         | 2019/2020         |
|------|--|-------------------|-------------------|
| 1    | Salgsinntekt                             | 10 780 573        | 72 845 253        |
| 9    | Annen driftsinntekt                      | 6 431 118         | 3 610 223         |
|      | <b>Sum driftsinntekter</b>               | <b>17 211 691</b> | <b>76 455 476</b> |
|      | Varekostnad                              | 9 149 915         | 57 104 649        |
| 7    | Lønnskostnad                             | 6 135 012         | 7 721 432         |
| 2    | Avskrivninger                            | 1 240 003         | 1 240 003         |
| 7    | Annen driftskostnad                      | 3 906 837         | 13 011 409        |
|      | <b>Sum driftskostnader</b>               | <b>20 431 767</b> | <b>79 077 492</b> |
|      | <b>Driftsresultat</b>                    | <b>-3 220 076</b> | <b>-2 622 016</b> |
|      | <b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b> |                   |                   |
|      | Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 123 785           | 498 546           |
|      | Annen renteinntekt                       | 0                 | 254 597           |
|      | Annen finansinntekt                      | 20 502            | 1 715 225         |
|      | Rentekostnad til foretak i samme konsern | -128 657          | 0                 |
|      | Annen rentekostnad                       | -1 031            | -190 912          |
|      | Annen finanskostnad                      | -392 811          | -15 619           |
|      | <b>Netto finansresultat</b>              | <b>-378 212</b>   | <b>2 261 837</b>  |
|      | <b>Årets resultat før skattekostnad</b>  | <b>-3 598 288</b> | <b>-360 179</b>   |
| 6    | Skattekostnad                            | 791 623           | 75 325            |
|      | <b>ÅRSRESULTAT</b>                       | <b>-2 806 665</b> | <b>-284 854</b>   |
|      | <b>OVERFØRINGER</b>                      |                   |                   |
|      | Avsatt til/fra annen egenkapital         | -2 806 665        | -284 853          |
|      | <b>Sum overføringer</b>                  | <b>-2 806 665</b> | <b>-284 853</b>   |

Penneo dokumentnøgle: YS3I7-7YZSU-TWZFG-032NH-3ELFQ-5XEVF

**ALLER TRAVEL AS**  
**Balanse pr. 30. september**

| Note | EIENDELER                                | 30.09.2021        | 30.09.2020        |
|------|--|-------------------|-------------------|
|      | <b>Anleggsmidler</b>                     |                   |                   |
| 2    | Goodwill                                 | 5 949 995         | 7 189 997         |
|      | <b>Sum immaterielle eiendeler</b>        | <b>5 949 995</b>  | <b>7 189 997</b>  |
|      | <b>Sum anleggsmidler</b>                 | <b>5 949 995</b>  | <b>7 189 997</b>  |
|      | <b>Omløpsmidler</b>                      |                   |                   |
|      | <b>Fordringer</b>                        |                   |                   |
| 3, 8 | Andre kortsiktige fordringer             | 32 268 838        | 28 741 783        |
|      | <b>Sum fordringer</b>                    | <b>32 268 838</b> | <b>28 741 783</b> |
| 8    | Bankinnskudd, kontanter o.l.             | 1 229 819         | 1 210 373         |
|      | <b>Sum omløpsmidler</b>                  | <b>33 498 657</b> | <b>29 952 157</b> |
|      | <b>SUM EIENDELER</b>                     | <b>39 448 651</b> | <b>37 142 154</b> |
|      | <b>GJELD OG EGENKAPITAL</b>              |                   |                   |
|      | <b>Egenkapital</b>                       |                   |                   |
|      | <b>Innskutt egenkapital</b>              |                   |                   |
| 4, 5 | Aksjekapital (1 000 000 aksjer á kr 1 )  | 1 000 000         | 1 000 000         |
| 4    | Innskutt annen egenkapital               | 15 884 558        | 16 653 457        |
|      | <b>Sum innskutt egenkapital</b>          | <b>16 884 558</b> | <b>17 653 457</b> |
|      | <b>Opptjent egenkapital</b>              |                   |                   |
| 4    | Annen egenkapital                        | -1 409 631        | 1 397 033         |
|      | <b>Sum egenkapital</b>                   | <b>15 474 926</b> | <b>19 050 490</b> |
|      | <b>Gjeld</b>                             |                   |                   |
|      | <b>Avsetning for forpliktelser</b>       |                   |                   |
| 6    | Utsatt skatt                             | 69 711            | 246 435           |
|      | <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> | <b>69 711</b>     | <b>246 435</b>    |
|      | <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |                   |                   |
|      | Gjeld til kredittinstitusjoner           | 3 700 852         | 9 103 286         |
|      | <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>        | <b>3 700 852</b>  | <b>9 103 286</b>  |
|      | <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |                   |                   |
|      | Leverandørgjeld                          | 1 435 759         | 710 965           |
| 6    | Betalbar skatt                           | 467 201           | 595 591           |
|      | Skyldige offentlige avgifter             | 137 882           | 302 437           |
|      | Forskudd fra kunder                      | 14 991 173        | 3 141 496         |
| 3    | Annen kortsiktig gjeld                   | 3 171 148         | 3 991 455         |
|      | <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              | <b>20 203 163</b> | <b>8 741 943</b>  |
|      | <b>Sum gjeld</b>                         | <b>23 973 725</b> | <b>18 091 664</b> |
|      | <b>SUM GJELD OG EGENKAPITAL</b>          | <b>39 448 651</b> | <b>37 142 154</b> |

Oslo, 14.12.2021  
Styret i ALLER TRAVEL ASErik Aller  
styremedlemBettina Aller  
styremedlemMorten Krüger  
styremedlemKatinka Pernille Aller  
styreleder

Penneo dokumentnøgle: YS317-7YZSU-TWZFG-032NH-3ELFQ-5XEVF



## Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge.

### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

### Immaterielle eiendeler

Immaterielle eiendeler som er kjøpt enkeltvis, er balanseført til anskaffelseskost. Immaterielle eiendeler overtatt ved kjøp av virksomhet, er balanseført til anskaffelseskost når kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Immaterielle eiendeler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Immaterielle eiendeler nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom de forventede økonomiske fordelene ikke dekker balanseført verdi og eventuelle gjenstående tilvirkningsutgifter.

### Inntekter

Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

### Pensjoner

Ved regnskapsføring av pensjon er lineær opptjeningsprofil og forventet sluttlønn som opptjeningsgrunnlag lagt til grunn. Estimatavvik og effekt av endrede forutsetninger amortiseres over forventet gjenværende opptjeningsperiode i den grad de overstiger 10 % av den største av pensjonsforpliktelsen og pensjonsmidlene (korridor). Planendringer fordeles over gjenværende opptjeningsperiode. Arbeidsgiveravgift er inkludert i tallene.

### Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

### Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



## Note 2 Imaterielle eiendeler og varige driftsmidler

|                                    | Goodwill          | Sum               |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.10.20      | 12 561 000        | 12 561 000        |
| = <b>Anskaffelseskost 30.09.21</b> | <b>12 561 000</b> | <b>12 561 000</b> |
| Akkumulerte avskrivninger 30.09.21 | 6 611 005         | 6 611 005         |
| = <b>Bokført verdi 30.09.21</b>    | <b>5 949 995</b>  | <b>5 949 995</b>  |
| Årets ordinære avskrivninger       | 1 240 003         | 1 240 003         |
| Økonomisk levetid                  | 5-10 år           |                   |
| Avskrivningsplan                   | Lineær            |                   |

Goodwill avskrives over 10 år som følge av fremtidig forventet inntjeningsprofil

## Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

|  | Andre fordringer  |                   |
|--|-------------------|-------------------|
|  | 2020/2021         | 2019/2020         |
| Øvrige fordringer mot selskap i samme konsern  | 6 841 425         | 6 313 012         |
| Cash pool ordning som eies av Aller Holding AS | 18 903 886        | 17 332 734        |
| <b>Sum</b>                                     | <b>25 745 311</b> | <b>23 645 746</b> |
|  |                   | 0                 |
|  | Kortsiktig gjeld  |                   |
|  | 2020/2021         | 2019/2020         |
| Gjeld til selskap i samme konsern              | 739 123           | 506 086           |
| <b>Sum</b>                                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

## Note 4 Egenkapital

|                                     | Aksjekapital     | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital   |
|-------------------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Pr 01.10.2020</b>                | <b>1 000 000</b> | <b>16 653 456</b>          | <b>1 397 034</b>  | <b>19 050 490</b> |
| <i>Årets endring i egenkapital:</i> |                  |                            |                   |                   |
| Årets resultat                      |                  |                            | -2 806 665        | -2 806 665        |
| Mottatt konsernbidrag               |                  | 2 726 098                  |                   | 2 726 098         |
| Avgitt konsernbidrag                |                  | -3 494 997                 |                   | -3 494 997        |
| <b>Pr 30.09.2021</b>                | <b>1 000 000</b> | <b>15 884 557</b>          | <b>-1 409 631</b> | <b>15 474 926</b> |

Penneo dokumentnøgle: YS3I7-7YZ5U-TWZFG-032NH-3ELFQ-5XEVF



## Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i ALLER TRAVEL AS pr. 30.09 består av:

|                 | Antall           | Pålydende | Bokført          |
|-----------------|------------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 1 000 000        | 1         | 1 000 000        |
| <b>Sum</b>      | <b>1 000 000</b> |           | <b>1 000 000</b> |

## Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 30.09:

|                   | Ordinære  | Eierandel | Stemmeandel |
|-------------------|-----------|-----------|-------------|
| Aller Leisure A/S | 1 000 000 | 100,0     | 100,0       |

Selskapet er eiet av Aller Leisure A/S med 100%. Selskapet konsolideres og inngår i Aller Holding A/S. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Aller Holding A/S Havnehold 33, DK-1561 København V.

## Note 6 Skatt

| Årets skattegrunnlag          | 2021            | 2020           |
|-------------------------------|-----------------|----------------|
| Betalbar skatt                | 154 000         | 454 396        |
| Skatteeffekt av konsernbidrag | -768 899        | 0              |
| Endring i utsatt skatt        | -176 724        | -529 721       |
| <b>Sum skattekostnad</b>      | <b>-791 623</b> | <b>-75 325</b> |

| Beregning av årets skattegrunnlag:  | 2021           | 2020             |
|-------------------------------------|----------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | -3 598 288     | -360 179         |
| Permanente forskjeller              | 0              | 17 794           |
| Endring i midlertidige forskjeller  | 803 290        | 2 407 821        |
| Mottatt konsernbidrag               | 3 494 997      | 0                |
| <b>Årets skattegrunnlag</b>         | <b>700 000</b> | <b>2 065 436</b> |

| Betalbar skatt i balansen:             | 2021           | 2020           |
|--|----------------|----------------|
| Betalbar skatt på årets resultat       | 154 000        | 454 396        |
| Skyldig ilignet skatt fra tidligere år | 313 201        | 141 195        |
| <b>Sum betalbar skatt i balansen</b>   | <b>467 201</b> | <b>595 591</b> |

| Oversikt over midlertidige forskjeller: | 2021           | 2020             | Endring        |
|---|----------------|------------------|----------------|
| Varige driftsmidler                     | 2 816 869      | 3 271 159        | 454 290        |
| Fordringer                              | -700 000       | -351 000         | 349 000        |
| Avsetning etter god regnskapsskikk      | -1 800 000     | -1 800 000       | 0              |
| <b>Sum</b>                              | <b>316 869</b> | <b>1 120 159</b> | <b>803 290</b> |

|            |                |                  |                |
|------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>Sum</b> | <b>316 869</b> | <b>1 120 159</b> | <b>803 290</b> |
|------------|----------------|------------------|----------------|

|                            |               |                |                |
|----------------------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Utsatt skatt (22 %)</b> | <b>69 711</b> | <b>246 435</b> | <b>176 724</b> |
|----------------------------|---------------|----------------|----------------|

|                     |     |     |
|---------------------|-----|-----|
| Effektiv skattesats | 22% | 21% |
|---------------------|-----|-----|

Penneo dokumentnøgle: YS3I7-7YZSU-TWZFG-032NH-3ELFQ-5XEVF



## Note 7 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader     | 2020/2021        | 2019/2020        |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger          | 5 082 661        | 6 299 697        |
| Arbeidsgiveravgift | 769 405          | 943 812          |
| Pensjonskostnader  | 227 665          | 324 245          |
| Andre ytelser      | 55 281           | 153 678          |
| <b>Sum</b>         | <b>6 135 012</b> | <b>7 721 432</b> |

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

13

13

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

| Ytelser til ledende personer | Lønn    | Pensjonskostnader | Annen godtgjørelse |
|------------------------------|---------|-------------------|--------------------|
| Daglig leder                 | 911 077 | 52 158            | 4 557              |

Det er ikke stilt lån/sikkerhetsstillelse til ledende personer som utgjør mer enn 10% av selskapets egenkapital.

### Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS og samarbeidende selskaper fordeler seg slik:

| Honorar til revisor eks. mva utgjør: | 2020/2021      | 2019/2020      |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Lovpålagt revisjon                   | 81 950         | 92 825         |
| Andre tjenester                      | 126 115        | 115 750        |
| <b>Sum</b>                           | <b>208 065</b> | <b>208 575</b> |

## Note 8 Likvider

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne skattetrekkmidler med kr. 1 229 819. Saldo på kr.18 903 886 i Cash Pool ordning som eies av Aller Holding AS klassifiseres som andre fordringer.

## Note 9 Offentlige tilskudd

| Type tilskudd  | Tilskuddets størrelse | Varighet               | Regnskapsmessig behandling | Årsak  |
|--|-----------------------|------------------------|----------------------------|--|
| Tilskudd fra Innovasjon Norge - nedregulering av tidligere innvilget lån | 5 402 434             | Engangs-<br>utbetaling | Andre driftsinntekter      | Tilskudd som er gått til nedregulering av tidligere innvilget lån på 9 103 286 fra Innovasjon Norge som skal gå til å dekke lovpålagte refusjoner til kunder, for avbestilte og avlyste pakkereiser som skulle startet i perioden 14.03.20 - 14.06.20 iht lov om pakkereiser og reisegaranti mv. |
| Tilskudd okt 2020 - des 2020   | 196 100               | Engangs-<br>utbetaling | Andre driftsinntekter      | Økonomisk kompensasjon for stort omsetningsfall som følge av virusutbrudd  |

Selskapet har utestående søknader om kompensasjon for andre perioder som ikke var avklart pr. 30.09

**Note 10 - Covid 19**

Etter balansedagen 30. september 2021 har det vært en økning i antall smittetilfeller og sykehusinnleggelse knyttet til Covid-19 epidemien. Vedvarende økning i smittetilfeller og strengere smittevernstiltak vil kunne ha en påvirkning på selskapets virksomhet. Ledelsen i selskapet følger situasjonen tett.

Penneo dokumentnøgle: YS3I7-7YZSU-TWZFG-032NH-3ELFQ-5XEVF



## Aller Travel AS Kontantstrømoppstilling

|  | 2020/2021        | 2019/2020         |
|--|------------------|-------------------|
| <b>KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:</b>              |                  |                   |
| Årsresultat før skattekostnad                                      | -3 598 288       | -9 178            |
| Periodens betalte skatt  | -282 390         | 3 255             |
| Ordinære avskrivninger   | 1 240 002        | 1 240 003         |
| Endring i leverandørgjeld  | 724 794          | -335 003          |
| Endring i andre omløpsmidler og andre gjeldsposter                 | 1 935 328        | 436 513           |
| <b>Netto kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>         | <b>19 446</b>    | <b>1 335 590</b>  |
| <b>KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:</b>                |                  |                   |
| <b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
| <b>KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:</b>               |                  |                   |
| Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld                    | 0                | 9 103 286         |
| Utbetalinger av utbytte  | 0                | -10 600 000       |
| <b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>             | <b>0</b>         | <b>-1 496 714</b> |
| Netto endring i bankinnskudd, kontanter og lignende                | 19 446           | -161 124          |
| Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 01.10.        | 1 210 373        | 1 371 497         |
| <b>Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 30.09.</b> | <b>1 229 819</b> | <b>1 210 373</b>  |

Penneo dokumentteknologi: YS3I7-7YZSU-TWZFG-032NH-3ELFQ-5XEVF



## PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

### Bettina Charlotte Aller

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-289574986389

IP: 80.162.xxx.xxx

2021-12-17 09:44:01 UTC

NEM ID

### Erik Aller

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-785132299652

IP: 37.96.xxx.xxx

2021-12-19 10:34:46 UTC

NEM ID

### Katinka Pernille Aller

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-380020452440

IP: 83.93.xxx.xxx

2021-12-19 22:18:31 UTC

NEM ID

### Morten Krüger

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-643669325272

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-12-23 07:26:10 UTC

NEM ID

Penneo dokumentnøgle: YS3I7-7YZSU-TWZFG-Q32NH-3ELFQ-5XEVF

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>



# Deloitte.

Deloitte AS  
Dronning Eufemias gate 14  
Postboks 221 Sentrum  
NO-0103 Oslo  
Norway

Tel: +47 23 27 90 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Aller Travel AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert Aller Travel AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 2 806 665. Årsregnskapet består av balanse per 30. september 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 30. september 2021, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 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.

### Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

### Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo dokumentnøgle: H5KQU-BMJVO-ZQ0TH-6ZWP7P-CGQ1K-UL1HD



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Aller Travel AS

### *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. Betryggende 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 selskaps interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne 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 selskaps 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 og årsberetningen. 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 dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll 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.

### **Uttalelse om andre lovmessige krav**

#### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

#### *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 selskaps regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 14. desember 2021  
Deloitte AS

Penneo dokumentnøgle: H5KQU-BMIVO-ZQOTH-6ZWP7P-CGQ1K-UL1HD



**Deloitte.**

side 3  
Uavhengig revisors beretning -  
Aller Travel AS

Guro Magnetun Heimvik  
statsautorisert revisor

Penneo dokumentnøgle: H5KQU-BMIVO-ZQ0TH-62W7P-CGQ1K-UL1HD



# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.  
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Guro Magnetun Heimvik

Revisor

Serienummer: 9578-5997-4-732030

IP: 92.220.xxx.xxx

2021-12-17 09:36:24 UTC



Penneo dokumentnøgle: H5KQU-BMIVO-ZQ0TH-6ZW7P-CGQ1K-UL1HD

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>**