



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	957 920 764
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TRAVELNET REISEVAREHUSET AS
Forretningsadresse:	Thomas Angells gate 9 7011 TRONDHEIM

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

### 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:	Jan Trondvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	24.08.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 25.06.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Provisjonsinntekter		44 048 549	21 874 638
<b>Sum inntekter</b>		<b>44 048 549</b>	<b>21 874 638</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad		20 864 547	13 374 684
Ordinær avskrivning		349 938	359 241
Annen driftskostnad		10 107 055	6 917 229
<b>Sum kostnader</b>		<b>31 321 539</b>	<b>20 651 153</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>12 727 009</b>	<b>1 223 484</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		229 542	7 660
Annen finansinntekt			241 160
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>229 542</b>	<b>248 820</b>
Annen rentekostnad		12 815	16 055
Annen finanskostnad		253 741	113 781
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>266 556</b>	<b>129 836</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-37 015</b>	<b>118 984</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>12 689 995</b>	<b>1 342 468</b>
Betalbare skatter		2 814 399	301 588
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		9 800 000	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Avsatt til annen egenkapital		75 596	1 040 880
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker o.l.		1 866 662	2 099 990
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 866 662</b>	<b>2 099 990</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		24 546	29 826
Maskiner, inventar o.l.		617 501	263 177
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>642 047</b>	<b>293 003</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap		2 335 000	2 335 000
Lån til foretak i samme konsern		7 908 713	8 631 425
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>10 243 713</b>	<b>10 966 425</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>12 752 422</b>	<b>13 359 419</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		15 053 466	6 582 896
Andre kortsiktige fordringer		2 385 667	2 582 979
Krav på innbetaling av selskapskapital		3 225 868	1 012 974
<b>Sum fordringer</b>		<b>20 665 002</b>	<b>10 178 849</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		120 580	120 580
Markedsbaserte aksjer		241 160	241 160
<b>Sum investeringer</b>		<b>361 740</b>	<b>361 740</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		14 907 841	4 591 087
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>14 907 841</b>	<b>4 591 087</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum omløpsmidler		35 934 583	15 131 676
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>48 687 005</b>	<b>28 491 095</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital (200 aksjer á kr 1 000 )		200 000	200 000
Overkurs		1 516 918	1 516 918
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 716 918</b>	<b>1 716 918</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		10 808 637	11 333 041
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>10 808 637</b>	<b>11 333 041</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>12 525 555</b>	<b>13 049 959</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		337 175	352 468
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>337 175</b>	<b>352 468</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>337 175</b>	<b>352 468</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		9 872 807	7 628 103
Betalbar skatt		2 829 692	337 305
Skyldige offentlige avgifter, skattetrekk m.m.		1 823 132	1 253 826
Foreslått utbytte		9 800 000	
Annen kortsiktig gjeld		11 498 643	5 869 434
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>35 824 275</b>	<b>15 088 668</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>36 161 450</b>	<b>15 441 136</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>48 687 005</b>	<b>28 491 095</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 718263

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 957 920 764  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TRAVELNET REISEVAREHUSET AS  
Forretningsadresse: Thomas Angells gate 9  
7011 TRONDHEIM

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

**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: Jan Trondvold  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.08.2023

**Grunnlag for avgivelse**

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 28.08.2023



Organisasjonsnr: 957 920 764  
TRAVELNET REISEVAREHUSET AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Provisjonsinntekter		44 048 549	21 874 638
<b>Sum inntekter</b>		<b>44 048 549</b>	<b>21 874 638</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad		20 864 547	13 374 684
Ordinær avskrivning		349 938	359 241
Annen driftskostnad		10 107 055	6 917 229
<b>Sum kostnader</b>		<b>31 321 539</b>	<b>20 651 153</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>12 727 009</b>	<b>1 223 484</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		229 542	7 660
Annen finansinntekt			241 160
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>229 542</b>	<b>248 820</b>
Annen rentekostnad		12 815	16 055
Annen finanskostnad		253 741	113 781
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>266 556</b>	<b>129 836</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-37 015</b>	<b>118 984</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>12 689 995</b>	<b>1 342 468</b>
Betalbare skatter		2 814 399	301 588
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		9 800 000	
Avsatt til annen egenkapital		75 596	1 040 880
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>



Organisasjonsnr: 957 920 764  
TRAVELNET REISEVAREHUSET AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker o.l.		1 866 662	2 099 990
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 866 662</b>	<b>2 099 990</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		24 546	29 826
Maskiner, inventar o.l.		617 501	263 177
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>642 047</b>	<b>293 003</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap		2 335 000	2 335 000
Lån til foretak i samme konsern		7 908 713	8 631 425
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>10 243 713</b>	<b>10 966 425</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>12 752 422</b>	<b>13 359 419</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		15 053 466	6 582 896
Andre kortsiktige fordringer		2 385 667	2 582 979
Krav på innbetaling av selskapskapital		3 225 868	1 012 974
<b>Sum fordringer</b>		<b>20 665 002</b>	<b>10 178 849</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		120 580	120 580
Markedsbaserte aksjer		241 160	241 160
<b>Sum investeringer</b>		<b>361 740</b>	<b>361 740</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		14 907 841	4 591 087
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>14 907 841</b>	<b>4 591 087</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>35 934 583</b>	<b>15 131 676</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>48 687 005</b>	<b>28 491 095</b>



## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital (200

aksjer á kr 1 000 )

Overkurs

Sum innskutt egenkapital

200 000

1 516 918

1 716 918

200 000

1 516 918

1 716 918

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

Sum opptjent egenkapital

10 808 637

10 808 637

11 333 041

11 333 041

Sum egenkapital

12 525 555

13 049 959

### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt

Sum avsetninger for

forpliktelser

Annen langsiktig gjeld

Sum langsiktig gjeld

337 175

337 175

337 175

352 468

352 468

352 468

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

Betalbar skatt

Skyldige offentlige

avgifter, skattetrekk m.m.

Foreslått utbytte

Annen kortsiktig gjeld

Sum kortsiktig gjeld

9 872 807

2 829 692

1 823 132

9 800 000

11 498 643

35 824 275

7 628 103

337 305

1 253 826

5 869 434

15 088 668

Sum gjeld

36 161 450

15 441 136

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

48 687 005

28 491 095



Organisasjonsnr: 957 920 764  
TRAVELNET REISEVAREHUSET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
23.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
---	--------------	------------------

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

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

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

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



## Deloitte.

Deloitte AS  
Dyre Halses gate 1A  
NO-7042 Trondheim  
Norway

Tel: +47 73 87 69 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Travelnet Reisevarehuset AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Travelnet Reisevarehuset AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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.

### Andre forhold

Denne revisjonsberetning erstatter tidligere avgitt revisjonsberetning, datert 27.03.2023. Som beskrevet i note 11 har ledelsen avlagt nytt årsregnskap, som følge av reklassifisering av andel langsiktig utlån konsern til kortsiktig fordring konsern.

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

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](http://www.deloitte.no) to learn more.

© Deloitte AS

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

Penneo Dokumentnøkkel: GXVVM-6GQWC-MUTTF-M2GJB-5SEPC-IVS2P



**Deloitte.**

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Travelnet Reisevarehuset AS

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

- identifiserer og vurderer 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 intern 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 24. august 2023  
Deloitte AS

Per Kr. Forseth  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: GXVVM-6GQWC-MUTTF-M2GJB-5SEPC-IV52P



# 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."

## Per Kristian Forseth

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5999-4-2709515

IP: 217.173.xxx.xxx

2023-08-24 12:58:36 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: GXVWM-6GQWC-MUTTF-M2JGJB-SSEPC-IV52P

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/validator>



Årsregnskap

**Travelnet Reisevarehuset AS**

2022



## Travelnet Reisevarehuset AS Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2022	2021
9	Salgsinntekt	44 048 549	21 874 638
	<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>44 048 549</b>	<b>21 874 638</b>
2, 5	Lønnskostnad	20 864 547	13 374 684
6	Avskrivninger	349 938	359 241
	Annen driftskostnad	10 107 055	6 917 229
	<b>Sum driftskostnader</b>	<b>31 321 540</b>	<b>20 651 154</b>
	<b>Driftsresultat</b>	<b>12 727 009</b>	<b>1 223 484</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
	Renteinntekt	229 542	7 660
	Annen finansinntekt	0	241 160
	Rentekostnad	-12 815	-16 055
	Annen finanskostnad	-253 741	-113 781
	<b>Netto finansresultat</b>	<b>-37 014</b>	<b>118 984</b>
	<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	<b>12 689 995</b>	<b>1 342 468</b>
7	Skattekostnad på ordinært resultat	2 814 399	301 588
	<b>Ordinært resultat</b>	<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>
	<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>9 875 596</b>	<b>1 040 880</b>
	.		
<b>OVERFØRINGER</b>			
	Avsatt til annen egenkapital	-75 596	-1 040 880
	Foreslått utbytte	-9 800 000	0
4	<b>Sum overføringer</b>	<b>-9 875 596</b>	<b>-1 040 880</b>

**Travelnet Reisevarehuset AS**  
**Balanse pr 31. desember**

NOTE	EIENDELER	2022	2021
	<b>Anleggsmidler</b>		
	<b>Immaterielle eiendeler</b>		
6	Rettigheter, varemerker o.l.	<u>1 866 662</u>	<u>2 099 990</u>
	<b>Sum immaterielle eiendeler</b>	<u>1 866 662</u>	<u>2 099 990</u>
	<b>Varige driftsmidler</b>		
6	Bygninger	<u>24 546</u>	<u>29 826</u>
6	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	<u>617 501</u>	<u>263 177</u>
	<b>Sum varige driftsmidler</b>	<u>642 047</u>	<u>293 003</u>
	<b>Finansielle anleggsmidler</b>		
12	Investering i datterselskap	<u>2 335 000</u>	<u>2 335 000</u>
11	Lån til foretak i samme konsern	<u>7 908 713</u>	<u>8 631 425</u>
	<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>	<u>10 243 713</u>	<u>10 966 425</u>
	<b>Sum anleggsmidler</b>	<u>12 752 422</u>	<u>13 359 418</u>
	<b>Omløpsmidler</b>		
	<b>Fordringer</b>		
10	Kundefordringer	<u>15 053 466</u>	<u>6 582 896</u>
7	Andre kortsiktige fordringer	<u>2 385 667</u>	<u>2 582 980</u>
11	Mellomværende med selskap i samme konsern	<u>3 225 868</u>	<u>1 012 974</u>
	<b>Sum fordringer</b>	<u>20 665 001</u>	<u>10 178 850</u>
	<b>Investeringer</b>		
	Markedsbaserte aksjer	<u>120 580</u>	<u>120 580</u>
	Markedsbaserte obligasjoner	<u>241 160</u>	<u>241 160</u>
	<b>Sum investeringer</b>	<u>361 740</u>	<u>361 740</u>
8	Bankinnskudd, kontanter o.l.	<u>14 907 841</u>	<u>4 591 087</u>
	<b>Sum omløpsmidler</b>	<u>35 934 582</u>	<u>15 131 677</u>
	<b>SUM EIENDELER</b>	<u>48 687 004</u>	<u>28 491 095</u>



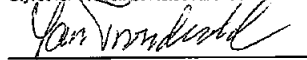
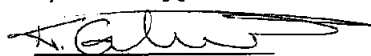
## TRAVELNET Reisevarehuset AS

### Balanse pr 31. desember

NOTE	EGENKAPITAL OG GJELD	2022	2021
	<b>Egenkapital</b>		
3	Selskapskapital ( 200 aksjer á kr 1.000,- )	200 000	200 000
4	Innskutt annen egenkapital	<u>1 516 918</u>	<u>1 516 918</u>
	<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<u>1 716 918</u>	<u>1 716 918</u>
	<b>Opptjent egenkapital</b>		
4	Annen egenkapital	<u>10 808 637</u>	<u>11 333 041</u>
	<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<u>10 808 637</u>	<u>11 333 041</u>
4	<b>Sum egenkapital</b>	<u>12 525 555</u>	<u>13 049 959</u>
	<b>Gjeld</b>		
	<b>Avsetning for forpliktelser</b>		
7	Utsatt skatt	<u>337 175</u>	<u>352 468</u>
	<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>	<u>337 175</u>	<u>352 468</u>
	<b>Kortsiktig gjeld</b>		
	Leverandørgjeld	9 872 807	7 628 103
7	Betalbar skatt	2 829 692	337 305
	Skyldige offentlige avgifter	1 823 132	1 253 826
	Foreslått utbytte	9 800 000	0
	Annen kortsiktig gjeld	<u>11 498 643</u>	<u>5 869 434</u>
	<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<u>35 824 274</u>	<u>15 088 668</u>
	<b>Sum gjeld</b>	<u>36 161 449</u>	<u>15 441 136</u>
	<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<u>48 687 004</u>	<u>28 491 095</u>

Trondheim, 24. august 2023

Styret for Travelnet Reisevarehuset AS

Jarl Trondvold  
Styrets lederPer Arne Kaarstad  
StyremedlemBerne Margrethe Strøm Røsholdt  
Styremedlem / Daglig lederKristin Grøntvedt  
Styremedlem



## Travelnet Reisevarehuset AS

### Noter til regnskapet 2022

#### 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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, med fradrag for planmessige avskrivninger. Dersom virkelig verdi av anleggsmidler er lavere enn bokført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til virkelig verdi. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

##### Immaterielle eiendeler

Utgifter til egen utvikling av immaterielle eiendeler kostnadsføres direkte.

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.

##### Andre aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper, hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse, balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

##### 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 fordringer.

##### Bankinnskudd, kontanter o.l.

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

##### Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget.

##### Pensjoner

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.



## Travelnet Reisevarehuset AS

### Noter til regnskapet 2022

#### Inntekter

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

#### 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.

#### Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 23,0

Ytelser til ledende personer	Lønn	Pensjonskostnader	Annen godtgjørelse
Daglig leder	1 582 034	0	21 739
Styret	0	0	0

#### Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS og samarbeidende selskaper fordeler seg slik:

	2022	2021
Lovpålagt revisjon ekskl. MVA.	84 520	89 700
Teknisk bistand utarbeidelse ligningspapirer og årsregnskap ekskl. MVA	19 350	18 600
Andre tjenester utenfor revisjon ekskl. MVA.	69 650	170 650

#### Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12. består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	1 000	200 000
<b>Sum</b>	<b>200</b>	<b>1 000</b>	<b>200 000</b>

#### Eierstruktur

Aksjonæren i selskapet pr 31.12. var:

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Travelnet Norway AS	200	100 %	100 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>200</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>



## Travelnet Reisevarehuset AS

## Noter til regnskapet 2022

## Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt EK	Annen EK	Sum
<b>Egenkapital 01.01.</b>	<b>200 000</b>	<b>1 516 918</b>	<b>11 333 041</b>	<b>13 049 959</b>
<u>Årets endring i egenkapital:</u>				
Tilleggsutbytte 2022	0	0	-600 000	-600 000
Årets resultat	0	0	9 875 596	9 875 596
Avsatt utbytte	0	0	-9 800 000	-9 800 000
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>200 000</b>	<b>1 516 918</b>	<b>10 808 637</b>	<b>12 525 555</b>

## Note 5 Lønnskostnad

Lønnskostnad	2022	2021
Lønn	16 706 814	10 749 973
Folketrygdavgift	2 513 603	1 686 800
Pensjonskostnader	1 182 124	854 071
Andre ytelser	462 006	83 840
Sum	20 864 547	13 374 684

## Note 6 Varige driftsmidler

	Rettigheter, varemerker	Påkostn. leid bygg	Driftsløsøre inventar, verktøy o.l.	Sum
<b>Anskaffelseskost 01.01.</b>	<b>3 500 000</b>	<b>1 498 445</b>	<b>12 509 507</b>	<b>17 507 952</b>
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	465 654	465 654
Avgang	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>3 500 000</b>	<b>1 498 445</b>	<b>12 975 161</b>	<b>17 973 606</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	1 633 338	1 473 899	12 357 660	15 464 897
Akkumulerte avskr. og nedskr. 31.12.	1 633 338	1 473 899	12 357 660	15 464 897
<b>Bokført verdi pr. 31.12.</b>	<b>1 866 662</b>	<b>24 546</b>	<b>617 501</b>	<b>2 508 709</b>
Årets avskrivninger	233 328	5 280	111 330	349 938
Økonomisk levetid	15 år	10 år	3 - 10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	
Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler		1 560 240	71 563	1 631 803

**Travelnet Reisevarehuset AS****Noter til regnskapet 2022****Note 7 Skattekostnad**

<b>Årets skattekostnad fremkommer slik:</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Betalbar skatt	2 829 692	337 305
Endring i utsatt skatt	-15 293	-35 717
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>2 814 399</b>	<b>301 588</b>

**Betalbar skatt i balansen fremkommer som følger:**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Årets totale betalbare skattekostnad	2 829 692	337 305
For lite/mye avsatt skatt tidligere år	0	0
<b>(-) Betalbar skatt til gode (coronatiltak) / (+) gjeld i balansen</b>	<b>2 829 692</b>	<b>337 305</b>

**Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ordinært resultat før skatt	12 689 995	1 342 468
Årsresultat før skatt	12 689 995	1 342 468
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats (22%)	2 791 799	295 343
Skatteeffekten av følgende poster:		
Ikke fradagsberettigede kostnader	22 600	6 245
Ikke skattepliktige inntekter	0	0
Virkning av endring i skattesats	0	0
<b>Skattekostnad</b>	<b>2 814 399</b>	<b>301 588</b>
Effektiv skattesats	22,2 %	22,5 %

**Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og underskudd til framføring, og netto skatteeffekt av disse:**

	<b>2022</b>		<b>2021</b>	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	0	1 653 459	0	1 749 907
Fordringer	120 846	0	147 781	0
Underskudd til framføring	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>120 846</b>	<b>1 653 459</b>	<b>147 781</b>	<b>1 749 907</b>
<b>Netto utsatt fordel/forpliktelse i balansen</b>	<b>0</b>	<b>337 175</b>	<b>0</b>	<b>352 468</b>

**Note 8 Bankinnskudd**

Bankinnskudd, kontanter o.l. omfatter bundne skattetrekkmidler med kr 814 754,-.



## Travelnet Reisevarehuset AS

### Noter til regnskapet 2022

#### Note 9 Brutto omsetning

Selskapet fører nettoregnskap, og har for 2022 inntektsført gebyrer og provisjoner med kr 44 mill. Brutto omsetning for 2022 utgjør totalt kr 409,1 mill.; en vesentlig økning som hovedsakelig skyldes at covid-19 er over.

#### Note 10 Pantstillelser og garantier m.v.

	2022	2021
Husleiegaranti	301 776	301 776

Selskapet er undergitt krav til likviditet og soliditet fra IATA, og kravene er oppfylt pr 31.12.2022.

#### Note 11 Mellomværende / Lån til konsernselskap

Lånet er regulert i avtale og vedrører uoppgjorte poster i forbindelse med overføring av virksomhet pr 1.1.2017 fra morselskap. Lånet er ikke renteberegnet. Lånet skal nedbetales med fremtidige utbytter. Utbytter som skal redusere utlån til konsern, blir klassifisert som kortsiktig.

Kortsiktig fordring på selskap i samme konsern består av:

Fordring på datterselskap	425 868	skal gjøres opp løpende.
Fordring på morselskap *)	2 800 000	Andel lån som gjøres opp i 2023
	<u>3 225 868</u>	

\*) Som følge av at fordeling mellom langsiktig fordring og kortsiktig fordring konsern, i tidligere avlagt årsregnskap for 2022 var feil, har ledelsen valgt å utarbeide ny korrekt versjon av årsregnskapet 2022.

#### Note 12 Datterselskap

Firma	Resultat 2022	Egenkapital 31.12.2022	Ansk.- tidspunkt	Forretnings kontor	Stemme og Eierandel
Jatro AS	92 612	2 304 649	01.01.18	Trondheim	100,00 %
Carica AS	-96 106	-160 801	10.11.21	Trondheim	100,00 %