

Styrelsen för

TravelMate AB

Org nr 556979-3283

får härmed avge

Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-3
Resultaträkning - koncern	4
Balansräkning - koncern	5-6
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser - koncern	6
Kassaflödesanalys - koncern	7
Resultaträkning - moderföretag	8
Balansräkning - moderföretag	9-10
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelse - moderföretag	10
Kassaflödesanalys - moderföretag	11
Noter	12-21
Underskrifter	21

Om inte annat anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år

Förvaltningsberättelse

Härmed får styrelsen i TravelMate AB avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2024

Allmänt om verksamheten

Moderföretag

Bolaget skall direkt eller indirekt via dotterbolag och intressebolag äga och utveckla små- och medelstora företag. Vi skall aktivt bidra till en hållbar och långsiktig lönsamhet. TravelMate skall investera i verksamheter, äga och förvalta fast och lös egendom samt därmed förenlig verksamhet. Nuvarande investeringar består bland annat av Nord Cruises AB 50%, Eton Systems Finance AB 39%, BRA Framtid 18 AB 25%, Gröna Skolfastigheter AB (publ.) 20 % och Amerikanska Gymnasiet AB 12,5%.

Bolagets säte är i Göteborg.

Bolaget är moderbolag till Travel Finance Sweden AB, Org nr 556979-3291, Göteborg som i sin tur äger RK Travel Group AB, 556252-5112, Göteborg och RK Travel Group Norway AS, 918378693, Nesbru.

Ägarförhållanden

Moderföretaget TravelMate AB ägs till 50% av Göran Grell respektive 50% av Fredrik Helgesson.

Inga inköp och försäljningar har skett mellan koncernföretag i moderbolaget.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

Koncern

	2024-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Nettoomsättning	294 571 577	315 339 481	284 915 475	49 668 532	36 059 844
Resultat efter finansiella poster	13 951 355	12 216 881	8 451 944	47 391	-21 783 231
Rörelsemarginal	4,1%	3,4%	3,0%	neg.	neg.
Balansomslutning	43 337 679	50 381 332	40 638 998	70 291 657	59 294 739
Soliditet	38,1%	44,9%	45,2%	35,3%	42,6%

Moderföretag

	2024-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Nettoomsättning	95 000	100 000	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	9 495 191	9 198 268	13 500 788	5 373 261	7 413
Rörelsemarginal	0%	0%	0%	0%	0%
Balansomslutning	14 856 356	20 370 780	14 919 191	15 202 885	9 980 383
Soliditet	98,2%	98,7%	93,3%	68,6%	50,6%

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Koncern

Koncernens bolag har utvecklats väl och enligt plan under räkenskapsåret även om spåren av Ukraina kriget och dess följder har skapat utmaningar för vissa bolag och branscher.

Förväntad framtida utveckling

Koncern

Koncernens bolag har utvecklats enligt plan. Våra två dotterbolag har levererat väl och vi ser positivt an på framtiden.

Förändring eget kapital

	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver
<i>Koncernen</i>			
Ingående balans 2024-01-01	50 000	-	55 174
Justerad ingående balans 2024-01-01	50 000	-	55 174
<i>Förändringar i redovisade värden som redovisas direkt mot eget kapital</i>			
Omräkningsdifferenser			-52 755
Summa			-52 755
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>			
Eget kapital 2024-12-31	50 000	-	2 419
		<i>Balanserat resultat inkl årets resultat</i>	<i>Minoritets- intresse</i>
<i>Koncernen</i>			
Ingående balans 2024-01-01		22 296 648	257 759
Justerad ingående balans 2024-01-01		22 296 648	257 759
Årets resultat		8 969 119	944 765
<i>Förändringar i redovisade värden som redovisas direkt mot eget kapital</i>			
Omräkningsdifferenser		-7 524	-6 698
Summa Förändringar i redovisade värden		-7 524	-6 698
<i>Transaktioner med koncernens ägare</i>			
Utdelning		-15 000 000	-1 000 000
Summa		-15 000 000	-1 000 000
Eget kapital 2024-12-31	50 000	16 258 243	195 826
	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Moderföretag			
Vid årets början	50 000		20 076 997
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Utdelning			-15 000 000
Årets resultat			9 466 237
Vid årets slut	50 000	-	14 543 234

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 14 543 234 disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i SEK</i>
Utdelning, 500 aktier á 18 000 kronor	9 000 000
Balanseras i ny räkning	5 543 234
Summa	14 543 234

ank=20250625:2025062600191

Resultaträkning - koncernen

Belopp i SEK	Not	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		294 571 577	315 339 481
Övriga rörelseintäkter		1 426 694	1 381 442
		<u>295 998 271</u>	<u>316 720 923</u>
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-249 306 479	-273 317 138
Övriga externa kostnader	2	-5 118 357	-4 660 326
Personalkostnader		-23 576 975	-20 328 984
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-5 116 487	-6 800 522
Övriga rörelsekostnader		-947 496	-1 031 298
		<u>11 932 477</u>	<u>10 582 655</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag		190 300	-
Resultat från värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		24 550	161 600
Ränteintäkter		1 896 703	1 476 557
Räntekostnader		-92 675	-3 931
		<u>13 951 355</u>	<u>12 216 881</u>
Resultat efter finansiella poster			
		<u>13 951 355</u>	<u>12 216 881</u>
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat	4,5	-4 037 471	-3 981 299
		<u>9 913 884</u>	<u>8 235 582</u>
Årets resultat			
Hänförligt till			
Moderföretagets aktieägare		8 969 119	7 431 851
Innehav utan bestämmande inflytande		944 765	803 731

Balansräkning - koncernen

Belopp i SEK	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	8	-	5 051 973
		-	5 051 973
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	9	-	64 514
		-	64 514
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	11	3 144 142	2 904 150
Andra långfristiga värdepappersinnehav	12	9 322 858	8 466 347
		12 467 000	11 370 497
Summa anläggningstillgångar		12 467 000	16 486 984
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Förskott till leverantörer		118 868	-
		118 868	-
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 106 500	3 478 213
Fordringar hos intresseföretag		420 000	310 000
Skattefordringar		303 095	-
Övriga fordringar		1 749 250	3 327 954
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	10 640 927	8 027 616
		16 219 772	15 143 783
Kassa och bank		14 532 039	18 750 565
Summa omsättningstillgångar		30 870 679	33 894 348
SUMMA TILLGÅNGAR		43 337 679	50 381 332

Balansräkning - koncernen

Belopp i SEK	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Reserver		2 419	55 174
Balanserat resultat inkl årets resultat		16 258 243	22 296 647
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		16 310 662	22 401 821
Innehav utan bestämmande inflytande		195 826	257 759
Summa eget kapital		16 506 488	22 659 580
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		4 597 151	4 346 016
		4 597 151	4 346 016
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		118 720	-
Leverantörsskulder		4 651 782	6 401 781
Skatteskulder		4 844 321	5 903 001
Övriga kortfristiga skulder		796 717	655 190
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17	11 822 500	10 415 764
		22 234 040	23 375 736
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		43 337 679	50 381 332

Kassaflödesanalys - koncern

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		13 951 355	12 216 881
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		5 024 963	6 864 282
		18 976 318	19 081 163
Betald skatt		-5 148 113	-246 232
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		13 828 205	18 834 931
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		-118 868	93 154
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-772 894	-5 454 170
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-83 016	1 707 925
Kassaflöde från den löpande verksamheten		12 853 427	15 181 840
Investeringsverksamheten			
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-1 823 501	-1 252 747
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar		751 548	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 071 953	-1 252 747
Finansieringsverksamheten			
Amortering av låneskulder		-	-
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare		-15 000 000	-3 000 000
Utbetald utdelning till minoritetsintresse		-1 000 000	-1 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-16 000 000	-4 000 000
Årets kassaflöde		-4 218 526	9 929 093
Likvida medel vid årets början		18 750 565	8 821 472
Likvida medel vid årets slut		14 532 039	18 750 565

Resultaträkning - moderföretag

Belopp i SEK	Not	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		95 000	100 000
		95 000	100 000
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2	-177 371	-189 587
Rörelseresultat		-82 371	-89 587
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		9 000 000	9 000 000
Resultat från andelar i intresseföretag		190 300	-
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		24 550	161 600
Ränteintäkter		362 712	126 255
Resultat efter finansiella poster		9 495 191	9 198 268
Resultat före skatt		9 495 191	9 198 268
Skatt på årets resultat	4	-28 954	-
Årets resultat		9 466 237	9 198 268

Balansräkning - moderföretag

Belopp i SEK	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	10	45 000	45 000
Andelar i intresseföretag	11	3 144 142	2 904 150
Andra långfristiga värdepappersinnehav	12	9 322 858	8 466 347
		<u>12 512 000</u>	<u>11 415 497</u>
Summa anläggningstillgångar		12 512 000	11 415 497
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		121 543	127 732
Fordringar hos intresseföretag		420 000	310 000
Övriga fordringar		182 235	182 232
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		6 740	6 740
		<u>730 518</u>	<u>626 704</u>
Kassa och bank		1 613 838	8 328 579
Summa omsättningstillgångar		2 344 356	8 955 283
SUMMA TILLGÅNGAR		14 856 356	20 370 780

Balansräkning - moderföretag

Belopp i SEK	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	15	50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust	16	5 076 997	10 878 728
Årets resultat		9 466 237	9 198 268
		14 543 234	20 076 996
Summa eget kapital		14 593 234	20 126 996
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		-	9 625
Skulder till koncernföretag		200 000	200 000
Aktuell skatteskuld		28 954	-
Övriga kortfristiga skulder		19 468	12 581
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17	14 700	21 578
		263 122	243 784
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 856 356	20 370 780

Kassaflödesanalys - moderföretag

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		9 495 191	9 198 268
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		-	-
		<u>9 495 191</u>	<u>9 198 268</u>
Betald skatt		-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		9 495 191	9 198 268
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-103 814	-410 204
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-9 615	-746 680
Kassaflöde från den löpande verksamheten		9 381 762	8 041 384
Investeringsverksamheten			
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-1 096 503	-1 252 747
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 096 503	-1 252 747
Finansieringsverksamheten			
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare		-15 000 000	-3 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-15 000 000	-3 000 000
Årets kassaflöde		-6 714 741	3 788 637
Likvida medel vid årets början		8 328 579	4 539 942
Likvida medel vid årets slut		1 613 838	8 328 579

Upplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i SEK om inget annat anges.

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Moderföretaget tillämpar samma redovisningsprinciper som koncernen utom i de fall som anges nedan under avsnittet "Redovisningsprinciper i moderföretaget".

Värderingsprinciper mm

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Immateriella tillgångar

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

	Koncern år	Moder- företag år
Följande avskrivningstider tillämpas:		
Goodwill	10	0
Installationer	5	0

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Följande avskrivningstider tillämpas:

	Koncern år	Moder- företag år
Materiella anläggningstillgångar:		
-Inventarier, verktyg och installationer	5	0

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas i de enskilda företagen som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Leasing där företaget är leasetagare

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Utländsk valuta

Poster i utländsk valuta

Monetära poster i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs. Icke-monetära poster räknas inte om utan redovisas till kursen vid anskaffningstillfället.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Ränta, royalty och utdelning

Intäkt redovisas när de ekonomiska fördelarna som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget samt när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt effektivräntemetoden.

Royalty periodiseras i enlighet med överenskommelsens ekonomiska innebörd.

Utdelning redovisas när behörigt organ har fattat beslut om att utdelning ska lämnas.

Koncernbidrag

Huvudregel för redovisning av koncernbidrag enligt kap. inkomstskattelagen (1999:1229).

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

Koncernredovisning

Dotterföretag

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade eget kapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggsköpeskilling. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritetsintresse. Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företagets intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

Goodwill

Koncernmässig goodwill uppkommer när anskaffningsvärdet vid förvärv av andelar i dotterföretag överstiger det i förvärvsanalysen fastställda värdet på det förvärvade företagets identifierbara nettotillgångar. Goodwill redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuell nedskrivning.

Intresseföretag

Aktieinnehav i intresseföretag, i vilka koncernen har lägst 20 % och högst 50 % av rösterna eller på annat sätt har ett betydande inflytande över den driftsmässiga och finansiella styrningen, redovisas enligt anskaffningsvärdemetoden.

Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag och intresseföretag

Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och orealiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag, elimineras i sin helhet. Orealiserade vinster som uppkommer vid transaktioner med intresseföretag redovisas enligt kapitalandelsmetoden elimineras i den utsträckning som motsvarar koncernens ägarandel i företaget. Orealiserade förluster elimineras på samma sätt som orealiserade vinster, men endast i den utsträckning det inte finns någon indikation på något nedskrivningsbehov.

Not 2 Operationell leasing - leasetagare

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Koncern		
<i>Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter</i>		
Minimileaseavgifter	3 068 365	3 080 846
Totala leasingkostnader	3 068 365	3 080 846
Avtalade framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:		
Inom ett år	3 066 252	2 793 240
Mellan ett och fem år	7 285 256	6 097 970
	10 351 508	8 891 210

Företagets väsentliga leasingavtal består främst av lokalhyra.

Not 3 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2024-01-01- 2024-12-31	Varav män	2023-01-01- 2023-12-31	Varav män
Moderföretag				
Sverige	-	-	-	-
Totalt moderföretaget	-	-	-	-
Dotterföretag				
Sverige	32	8	30	8
Totalt dotterföretag	32	8	30	8
Koncernen totalt	32	8	30	8

Könsfördelning i företagsledningen

	2024-12-31 Andel kvinnor i %	2023-12-31 Andel kvinnor i %
Moderföretag		
Styrelsen	-	-
Övriga ledande befattningshavare	-	-
Koncern		
Styrelsen	33,3	33,3
Övriga ledande befattningshavare	-	-

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Moderföretag		
Styrelse och VD	-	-
Övriga anställda	-	-
Summa	-	-
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	-	-
Koncern		
Styrelse och VD	2 853 900	1 551 000
Övriga anställda	13 554 375	12 618 654
Summa	16 408 275	14 169 654
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	6 733 773	5 696 531
	1 160 257	880 466

Not 4 Skatt på årets resultat

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Koncern		
Aktuell skatt	3 786 338	3 431 990
Uppskjuten skatt	251 133	549 309
	4 037 471	3 981 299

Not 5 Avstämning effektiv skatt

Koncernen	Procent	2024		2023	
		Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		13 951 355	12 216 881		
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	20,6	-2 873 979	-2 516 677	20,6	-2 516 677
Effekt av andra skattesatser för utländska dotterföretag			-		-
Avskrivning av koncernmässig goodwill		-1 040 706	-1 387 618		-1 387 618
Andra icke-avdragsgilla kostnader		-36 686	-24 978		-24 978
Ej skattepliktiga intäkter		40 550	36 225		36 225
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag		45 564	20 920		20 920
Övrigt		-172 214	-109 171		-109 171
Redovisad effektiv skatt	28,9	4 037 471	3 981 299	32,6	3 981 299
Differens		-	-		-

Not 6 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

Koncern	2024-01-01- 2024-12-31		2023-01-01- 2023-12-31	
	Revisionsarvode	209 913	115 525	
Andra uppdrag	30 100	65 520		
Summa	240 013	181 045		
Moderföretag				
Revisionsarvode	10 000	9 600		
Andra uppdrag	4 400	36 620		
Summa	14 400	46 220		

Not 7 Installationer

Koncern	2024-12-31		2023-12-31	
	<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>			
-Vid årets början	11 917 996	11 917 996		
Vid årets slut	11 917 996	11 917 996		
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>				
-Vid årets början	-11 917 996	-11 917 996		
-Årets avskrivning enligt plan	-	-		
Vid årets slut	-11 917 996	-11 917 996		
Redovisat värde vid årets slut	-	-		

Not 8 Goodwill

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	67 606 796	67 606 796
Vid årets slut	67 606 796	67 606 796
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-62 554 823	-55 818 815
-Årets avskrivning enligt plan	-5 051 973	-6 736 008
Vid årets slut	-67 606 796	-62 554 823
Redovisat värde vid årets slut	-	5 051 973

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	1 990 972	1 990 972
-Vid årets slut	1 990 972	1 990 972
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-1 926 458	-1 861 944
-Årets avskrivning	-64 514	-64 514
-Vid årets slut	-1 990 972	-1 926 458
Redovisat värde vid årets slut	-	64 514

Not 10 Andelar i koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	45 000	45 000
Redovisat värde vid årets slut	45 000	45 000

Spec av moderföretagets innehav av andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>i %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Travel Finance Sweden AB, 556979-3291, Göteborg	450	90	45 000
			45 000

Not 11 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	2 904 150	6 844 000
-Inköp	239 992	114 150
-Omklassificeringar	-	-4 054 000
Redovisat värde vid årets slut	3 144 142	2 904 150
Moderföretag		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	2 904 150	6 844 000
-Inköp	239 992	114 150
-Omklassificeringar	-	-4 054 000
Redovisat värde vid årets slut	3 144 142	2 904 150

Specifikation av moderföretagets och koncernens innehav av andelar i intresseföretag

<i>Intresseföretag/org nr, säte</i>	<i>Andelar / antal i % i)</i>	<i>Kapitalandelens värde i koncernen</i>	<i>Redov värde hos moderföretaget</i>
Direkt ägda			
Eton Systems Finance AB 559355-6839, Borås, Västra Götaland	39	3 029 992	3 029 992
BRA Framtid 18 AB, 559355-4651, Mölndal	25	6 250	6 250
Nord Cruises AB, 559358-4625, Västra Götaland	50	107 900	107 900
		3 144 142	3 144 142

i) Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Not 12 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	8 466 347	6 250
-Tillkommande tillgångar	1 583 509	1 138 597
-Avgående tillgångar	-726 998	-
-Omklassificeringar	-	7 321 500
Redovisat värde vid årets slut	9 322 858	8 466 347
Moderföretag		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	8 466 347	6 250
-Tillkommande tillgångar	1 583 509	1 138 597
-Avgående tillgångar	-726 998	-
-Omklassificeringar	-	7 321 500
Redovisat värde vid årets slut	9 322 858	8 466 347

Not 13 Andra långfristiga fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	-	3 267 500
-Omklassificeringar	-	-3 267 500
Redovisat värde vid årets slut	-	-
Moderföretag		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	-	3 267 500
-Omklassificeringar	-	-3 267 500
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
Förutbetalda försäljningskostnader	9 780 711	7 052 159
Övriga poster	860 216	975 457
	10 640 927	8 027 616

Not 15 Antal aktier och kvotvärde

	2024-12-31	2023-12-31
antal aktier	500	500
kvotvärde	100	100

Not 16 Disposition av vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 14 543 234, disponeras enligt följande:

Utdelning, 500 aktier á 18 000 kronor	9 000 000
Balanseras i ny räkning	5 543 234
	14 543 234

Not 17 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
Upplupna löner och semesterlöner	1 322 611	1 282 931
Upplupna sociala avgifter	803 376	747 288
Upplupna försäljningskostnader	896 741	1 173 234
Förutbetalda intäkter	8 327 577	6 223 012
Övriga poster	472 195	989 299
	11 822 500	10 415 764
Moderföretag		
Övriga poster	14 700	21 578
	14 700	21 578

Not 18 Ställda säkerheter - koncernen

Ställda säkerheter

	2024-12-31	2023-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Övriga skulder till kreditinstitut</i>		
Företagsinteckningar	9 500 000	6 000 000
Övriga ställda panter	3 344 595	3 332 880
	12 844 595	9 332 880
Summa ställda säkerheter	12 844 595	9 332 880

Eventualförpliktelser

Koncernen har en researrangörsgaranti om 50 000 (50 000) kronor.

Not 19 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser att rapportera.

Not 20 Koncernuppgifter

Inköp och försäljning inom koncernen

Av moderföretagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0 % (0%) av inköpen och 0 % (0%) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

Not 21 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal: Rörelseresultat / Nettoomsättning

Balansomslutning: Totala tillgångar

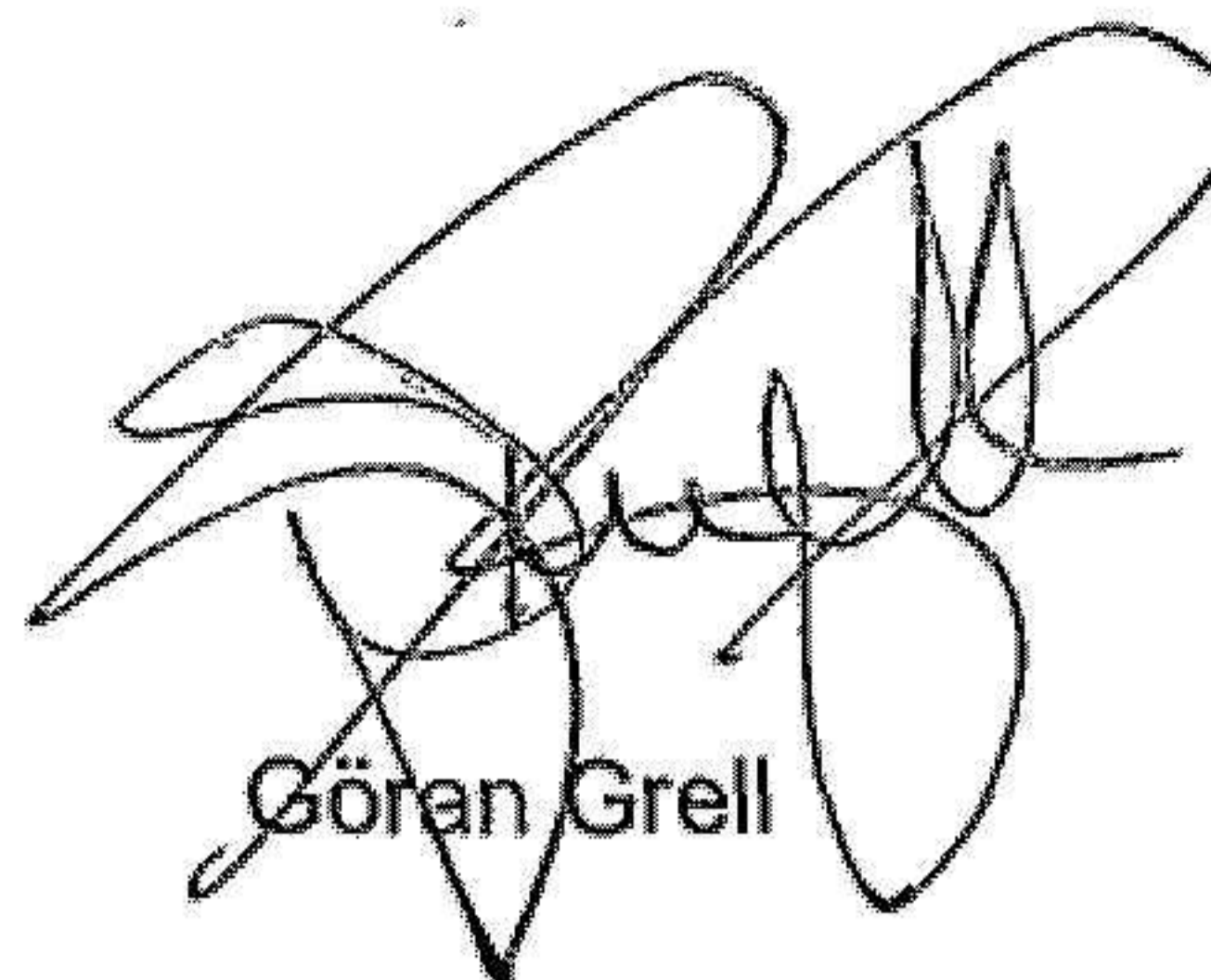
Soliditet: (Totalt eget kapital + eget kapitalandelen av obeskattade reserver) / Totala tillgångar

Underskrifter

Göteborg den 9 april 2025



Fredrik Helgesson

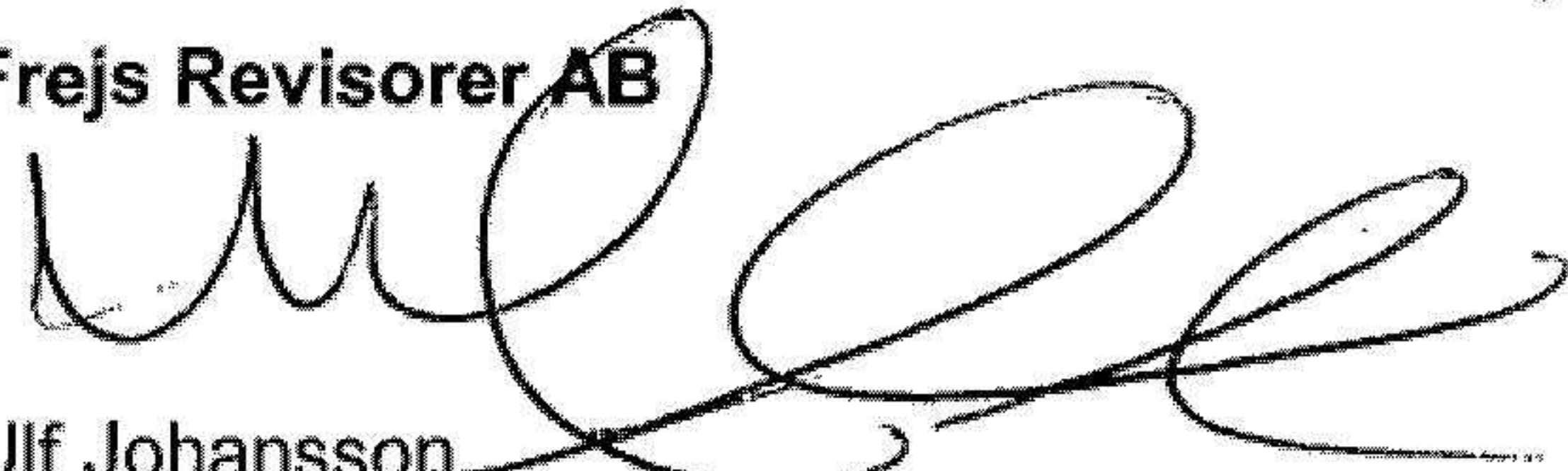


Göran Grell

Vår revisionsberättelse har lämnats den

9/4 2025

Frejs Revisorer AB



Ulf Johansson
Auktoriserad revisor

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i TravelMate AB, org.nr 556979-3283, intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen samt koncernresultat- och koncernbalansräkningen fastställts på ordinarie årsstämma den 9 april 2025. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition i moderföretaget.

Göteborg den 9 april 2025


Fredrik Helgesson

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i TravelMate AB

Org.nr 556979-3283

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för TravelMate AB för räkenskapsåret 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per 2024-12-31 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta. 5

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för TravelMate AB för räkenskapsåret 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

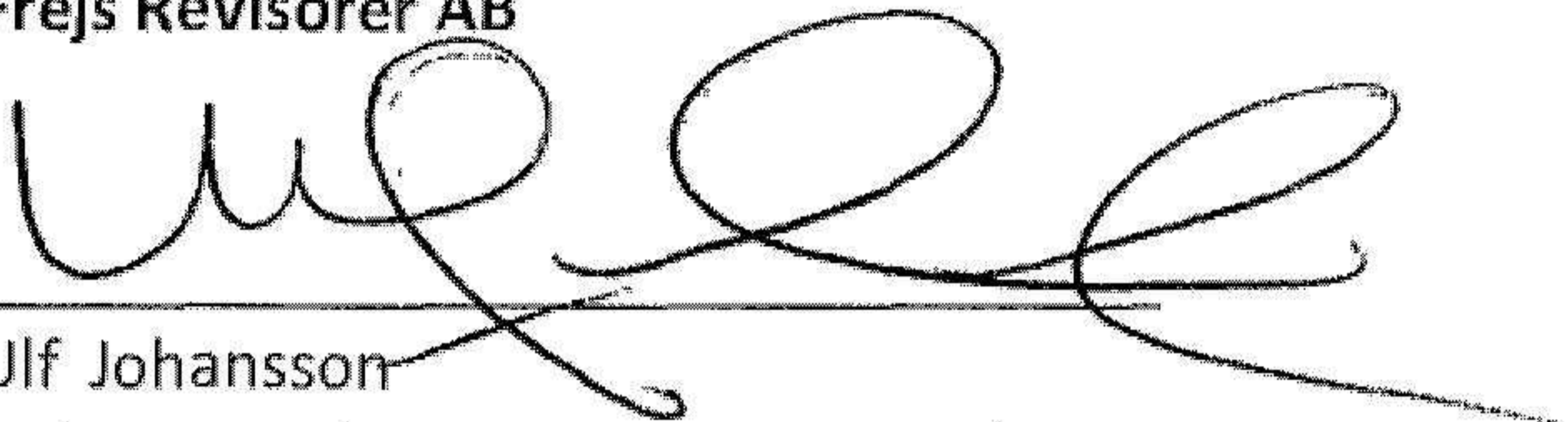
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 9 april 2025

Frejs Revisorer AB



Ulf Johansson
Auktoriserad revisor