

ÅRSREDOVISNING

för

Nordic Travel Clearing AB

Org.nr. 556626-6242

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Nordic Travel Clearing AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 28 februari 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Halmstad 2023-02-28



Klas Westling

ÅRSREDOVISNING

för

Nordic Travel Clearing AB

Org.nr. 556626-6242

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Nordic Travel Clearing AB

Org.nr. 556626-6242

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Nordic Travel Clearing AB (NTC) utvecklar och levererar digitala betalningslösningar, B2B, som sänker transaktions- och administrationskostnaderna för både kund och leverantör.

Kunderna består främst av ledande aktörer inom affärsresande såsom Carlson Wagonlit Travel, American Express Global Business Travel, Scandic, Choice, Hertz mfl.

NTC's digitala betalplattform är ett kostnadseffektivt alternativ till traditionella kortbetalningar, pappersvouchers och fakturor som eliminerar behovet av reseräkningar och minskar kundernas ekonomi- och löneadministration.

NTC's flexibla plattform finns tillgänglig i "molnet" och möjliggör att betalnätverket, enkelt och med kort ledtid, kan utökas med nya aktörer utan behov av investeringar i kundens egen infrastruktur.

Bolaget har ett bra kassaflöde och är helt obelånat. Bolaget står på en stabil finansiell grund för dess framtida utveckling.

Bolaget är dotterbolag till Besettle Group AB, org.nr. 556886-6551.

Företaget har sitt säte i Halmstad.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Så kom vi då äntligen ur pandemin och tjänsteresandet tog ordentlig fart igen i mars 2022. Under pandemin har bolagets nyförsäljning varit väldigt framgångsrik och vi har i stort sett heller inte tappat någon av våra befintliga kunder under perioden. Sammantaget innebär detta att räkenskapsårets andra halvår har varit det mest framgångsrika någonsin.

Utmaningarna under året har istället varit, att på väldigt kort tid, skala upp bolaget till den nya marknadssituationen och det är först vid tiden för detta bokslut som bolagets organisation börjar komma i fas med resursbehovet.

Under hösten och vintern 2022 fortsatte tjänsteresandet att öka och när detta skrivs ligger volymerna väsentligt över pre-pandemin. Bolagets styrelse ser positivt på möjligheterna att genom ökat tjänsteresande och ökande marknadsandelar i hela Norden samt Tyskland, åter slå nya vinst- och omsättningsrekord.

Bolagets fokus kommer under året vara att ha fortsatta försäljningsframgångar i Norden, etablera oss i Tyskland samt att förbättra och effektivisera våra verksamhetsprocesser. Tillsammans ska detta göra att bolaget står mycket väl rustat för en period med ökande intäkter med god rörelsemarginal.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	27 273 195	12 716 088	22 537 915	25 092 640
Resultat efter finansiella poster	10 620 762	510 781	3 503 029	7 927 628
Soliditet (%)	49	48	52	48

Definitioner av nyckeltal, se noter

Nordic Travel Clearing AB

Org.nr. 556626-6242

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	222 000	3 000	8 821 726
Årets resultat			8 316 091
Belopp vid årets utgång	<u>222 000</u>	<u>3 000</u>	<u>17 137 817</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	8 821 726
Årets resultat	<u>8 316 091</u>
	17 137 817

Förslag till disposition:

Utdelning till A-aktieägarna	7 725 322
Utdelning till preferensaktieägarna	1 274 678
Balanseras i ny räkning	<u>8 137 817</u>
	17 137 817

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Nordic Travel Clearing AB

Org.nr. 556626-6242

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-09-01 2022-08-31	2020-09-01 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		27 273 195	12 716 088
Övriga rörelseintäkter		1 034 813	184 415
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>28 308 008</u>	<u>12 900 503</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-5 608 738	-4 923 203
Personalkostnader	2	-11 294 329	-7 327 392
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-94 441	-70 011
Övriga rörelsekostnader		-682 098	122
Summa rörelsekostnader		<u>-17 679 606</u>	<u>-12 320 484</u>
Rörelseresultat		10 628 402	580 019
Finansiella poster			
Ränteintäkter		54 492	31 874
Räntekostnader		-62 132	-101 112
Summa finansiella poster		<u>-7 640</u>	<u>-69 238</u>
Resultat efter finansiella poster		10 620 762	510 781
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	-135 000
Förändring av överavskrivningar		38 506	-3 500
Summa bokslutsdispositioner		<u>38 506</u>	<u>-138 500</u>
Resultat före skatt		10 659 268	372 281
Skatter			
Skatt på årets resultat		-2 343 177	-87 406
Årets resultat		<u>8 316 091</u>	<u>284 875</u>

2023030807301



Nordic Travel Clearing AB

Org.nr. 556626-6242

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier

Not

2022-08-31

2021-08-31

3

237 742

210 031

Summa materiella anläggningstillgångar

237 742

210 031

Summa anläggningstillgångar

237 742

210 031

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Förskott till leverantörer

1 000 000

0

Summa varulager

1 000 000

0

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

12 195 978

3 661 015

Fordringar hos koncernföretag

900 000

1 061 852

Övriga fordringar

6 660 716

2 225 028

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

1 091 813

359 712

Summa kortfristiga fordringar

20 848 507

7 307 607

Kassa och bank

Kassa och bank

15 727 283

13 765 217

Summa kassa och bank

15 727 283

13 765 217

Summa omsättningstillgångar

37 575 790

21 072 824

SUMMA TILLGÅNGAR

37 813 532

21 282 855

2023030807302

Nordic Travel Clearing AB

Org.nr. 556626-6242

BALANSRÄKNING

Not

2022-08-31

2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

222 000

222 000

Reservfond

3 000

3 000

Summa bundet eget kapital

225 000

225 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

8 821 726

8 536 851

Årets resultat

8 316 091

284 875

Summa fritt eget kapital

17 137 817

8 821 726

Summa eget kapital

17 362 817

9 046 726

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 485 000

1 485 000

Ackumulerade överavskrivningar

0

38 506

Summa obeskattade reserver

1 485 000

1 523 506

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

12 794 576

4 959 858

Skulder till koncernföretag

0

3 075 978

Skatteskulder

1 243 889

0

Övriga skulder

2 640 158

1 099 536

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 287 092

1 577 251

Summa kortfristiga skulder

18 965 715

10 712 623

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

37 813 532

21 282 855

2023030807303

Nordic Travel Clearing AB

Org.nr. 556626-6242

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda 2021/2022 2020/2021

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit 17 10

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier 2022-08-31 2021-08-31

Ingående anskaffningsvärden	350 052	350 052
Försäljningar/utrangeringar	122 152	0
Utgående anskaffningsvärden	472 204	350 052
Ingående avskrivningar	-140 021	-70 010
Årets avskrivningar	-94 441	-70 011
Utgående avskrivningar	-234 462	-140 021
Redovisat värde	237 742	210 031

Övriga noter

Not 4 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Besettle Group AB, org.nr. 556886-6551, med säte i Malmö.

Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Nordic Travel Clearing AB

Org.nr. 556626-6242

NOTER

Halmstad 2023-02-28

Klas Westling
Styrelseledamot, ordförande

Eva-Lotta Brase
Styrelseledamot

Andreas Brase
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 28 februari 2023

Johan Kling
Auktoriserad revisor

2023030807305

2023030807306



Document history

COMPLETED BY ALL:
28.02.2023 21:13
SENT BY OWNER:
Johan Kling • 28.02.2023 16:07
DOCUMENT ID:
SyeGo_5sCi
ENVELOPE ID:
SyMidqjRs-SyeGo_5sCi

DOCUMENT NAME:
ÅR NTC 2021_2022.pdf
8 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Eva-Lotta Anita Brase eva-lotta.brased@besettle.com	Signed Authenticated	28.02.2023 16:15 28.02.2023 16:15	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1970/05/05) IP: 83.233.122.44
2. Andreas Brase andreas.brased@travelclearing.se	Signed Authenticated	28.02.2023 16:40 28.02.2023 16:40	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1969/11/28) IP: 94.234.110.248
3. Klas Magnus Westling klas.westling@besettle.com	Signed Authenticated	28.02.2023 16:45 28.02.2023 16:43	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1960/07/23) IP: 78.73.52.251
4. Johan Andreas Håkan Kling johan.kling@se.gt.com	Signed Authenticated	28.02.2023 21:13 28.02.2023 21:12	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1975/03/30) IP: 88.131.44.131

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Nordic Travel Clearing AB

Org.nr. 556626 - 6242

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Nordic Travel Clearing AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Nordic Travel Clearing ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Nordic Travel Clearing AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina 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.

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

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, 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 mina uttalanden. Risker 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Nordic Travel Clearing AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Nordic Travel Clearing AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens 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 verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets 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 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för

att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 revisionsred 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 revisionsred i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Malmö, enligt datum som framgår av elektronisk signering.

Johan Kling
Auktoriserad revisor

2023030807309



Document history

COMPLETED BY ALL:
28.02.2023 21:12

SENT BY OWNER:
Johan Kling • 28.02.2023 21:06

DOCUMENT ID:
rJzn00i0i

ENVELOPE ID:
ryZhCAiAj-rJzn00i0i

DOCUMENT NAME:
Revisionsberättelse Nordic Travel Clearing AB 2021-09-01–2022-08-31.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Johan Andreas Håkan Kling johan.kling@se.gt.com	Signed Authenticated	28.02.2023 21:12 28.02.2023 21:11	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1975/03/30) IP: 88.131.44.131

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAeS
sealed