

Styrelsen och verkställande direktören för

## **Ticket Leisure Travel Group AB**

Org nr 556428-9592

får härmed avge

# **Årsredovisning och koncernredovisning**

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2022

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning - koncernen	5
Balansräkning - koncernen	6
Rapport över förändringar i eget kapital - koncernen	7
Kassaflödesanalys - koncernen	8
Resultaträkning - moderföretaget	9
Balansräkning - moderföretaget	10
Rapport över förändringar i eget kapital - moderföretaget	11
Kassaflödesanalys - moderföretaget	12
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	13
Underskrifter	25

Undertecknad verkställande direktör i Ticket Leisure Travel Group AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämman den 9 mars 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska disponeras.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen och övrigt bifogade handlingar stämmer överrens med originalen.

Nacka, 6 juli 2023



Katarina Sjögren Petrini

**Allmänt om verksamheten***Koncernen*

Ticket Leisure Travel Group är Nordens största privatresebyråkedja. Ticket Leisure Travel Group säljer resor från samtliga ledande charterbolag, flygbolag, kryssningsbolag, paketresearrangörer samt hotell- och hyrbilsföretag.

Ticket Leisure Travel Group hjälper kunden att hitta och boka rätt resa utifrån sitt behov.

Verksamheten bedrivs under varumärkena Ticket, Airngo, Charter.se och Charter.no.

Varumärket Ticket har i Sverige och Norge en omnikanalstrategi där försäljningen sker via 68 butiker, på telefon samt online. Med ett attraktivt utbud och hög tillgänglighet finns vi där kunderna finns. Ticket i Sverige och Norge utgör huvuddelen av Ticket Leisure Travel Groups verksamhet.

Varumärket Ticket i Danmark och Finland samt varumärket Airngo är renodlade onlineresebyråer. Airngo finns idag i Sverige, Norge, Danmark, Finland, Tyskland, Österrike, Frankrike, Italien, Portugal och Holland. Varumärkena Charter.se och Charter.no är prisjämförelsesidor för charter- och paketresor i Sverige och Norge.

*Moderföretaget*

Ticket Leisure Travel Group AB utför administrativa tjänster till sina dotterbolag. Tjänsterna omfattar områdena ekonomi, personal och IT.

**Ägarförhållanden**

Ticket Leisure Travel Group AB är ett dotterbolag till Braathens Travel Group AB, org nr 556445-4170, med säte i Nacka. Braathens Travel Group AB ägs av Braganza AB, org nr 556930-1541, med säte i Stockholm.

**Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning**

Försäljningen i koncernen uppgick till 4 241,7 (1 320,2) MSEK, en ökning med 221 procent jämfört med föregående år. Försäljningen i den svenska verksamheten uppgick till 3 103,3 (1 021,9) MSEK, en ökning med 204 procent jämfört med föregående år. Försäljningen i den norska verksamheten uppgick till 1 138,4 (298,2) MSEK, en ökning med 282 procent (i lokal valuta en ökning med 264 procent) jämfört med föregående år.

Rörelseresultatet i koncernen uppgick till 36,9 (-71,1) MSEK. Rörelseresultatet i den svenska verksamheten uppgick till 28,1 (-49,5) MSEK. Rörelseresultatet i den norska verksamheten uppgick till 8,9 (-21,7) MSEK.

<b>Ekonomisk översikt, MSEK</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Försäljning	4 241,7	1 320,2	573,9	6 157,2
Bruttoresultat	350,1	111,1	57,5	483,9
Bruttoresultat/Försäljning %	8,3	8,4	10,0	7,9
Rörelseresultat	36,9	-71,1	-174,5	52,2
Rörelseresultat/Bruttoresultat %	10,5	n/a	n/a	10,8
Försäljning per årsanställd	18,0	6,0	2,0	18,4

**Väsentliga händelser under räkenskapsåret**

Ticket Leisure Travel Group, liksom resebranschen som helhet, drabbades hårt av covid-19 pandemin och olika länders åtgärder för att minska smittspridningen under åren 2020 och 2021. Den låga efterfrågan och svaga försäljningen följde med in i 2022, men i samband med att myndigheterna i Sverige och Norge under februari månad tog bort merparten av de covid-19 relaterade restriktionerna så påbörjades en återhämtning i båda länderna.

Resebolag, flygplatser och även myndigheter hade stora utmaningar med att skala upp sin kapacitet i takt med att efterfrågan återkom, vilket framför allt under sommaren bland annat resulterade i omskrivna problem med många inställda flyg, långa köer på flygplatserna och svårigheter att få pass. Hos Ticket Leisure Travel Group resulterade bemanningsutmaningarna i långa svarstider på telefon.

Rysslands invasion av Ukraina i slutet av februari fick ingen omedelbar effekt på efterfrågan av semesterresor, men konsekvenserna i form av exempelvis höga bränslepriser och stängt luftrum över Ryssland bidrog till ökade priser på flygbiljetter vilket också påverkat försäljningen av resor. Den svaga kronan har också gjort de flesta semesterresmål dyrare.

Försäljningen av resor inom Europa och närområdet har återhämtat sig bättre än långresor, sannolikt till följd av kvarvarande reserestriktioner i vissa delar av världen samt att prishöjningarna på flygbiljetter är större på långlinjer än kortlinjer.

Under året har utvecklingsprojekt genomförts för att förbättra utbud, hemsidans funktionalitet och användarvänlighet, samt förbättringar hur marknadsföring och optimering bedrivs. Det har skett kompetensutveckling av medarbetare och förbättringar av processer.

Sammantaget ökade försäljningen under 2022 mycket jämfört med föregående år, men var fortfarande på en lägre nivå än innan pandemin.

Ticket Leisure Travel Group har under året tagit del av svenska och norska statliga stödpaket på totalt 15,2 (42,0) MSEK. Under året återbetalades ett statligt garanterat lån i Norge på 50 MNOK och ett aktieägarlån i Sverige på 50 MSEK. Styrelsen bedömer att den nuvarande likviditeten säkerställer en fortsatt drift.

#### **Förväntad framtida utveckling**

Framtidsutvecklingen för Ticket Leisure Travel Group bedöms som god. Resandet bedöms fortsätta öka de närmaste åren men inflation, lågkonjunktur och det osäkra geopolitiska läget gör marknadsutvecklingen svårbedömd.

Tickets position i Sverige och Norge som en stabil och pålitlig aktör med försäljning via butik, telefon och online förväntas gynna verksamheten eftersom efterfrågan på trygghet och reserådgivning i samband med resebokningen ökar i osäkra tider.

Marknadsandelen för försäljning inom butiksledet förväntas öka på grund av minskad konkurrens, till följd av färre aktörer. Onlineförsäljningen förväntas gynnas av Tickets position i Norden som en stabil och pålitlig aktör samt genom ökad tillväxt på våra marknader utanför Norden.

Ticket Leisure Travel Groups strategi för varumärket Ticket i Sverige och Norge är en fortsatt satsning på omnikanalstrategin, där butiksledets service och tillgänglighet ger Ticket Leisure Travel Group konkurrensfördelar jämfört med de rena nätresebyråerna och onlinenärvaron ger butikerna tillgång till nya målgrupper och kundflöden. Med Charter.se och Charter.no når Ticket Leisure Travel Group en bredare målgrupp inom charter- och paketsegmentet. Samtidigt fortsätter Ticket Leisure Travel Groups satsning på marknader utanför Norden under varumärket Airngo.

Ticket Leisure Travel Groups styrka och fördel är att ha en god marknadsöverblick, spetskompetens inom privatresor, ett starkt varumärke, en stor kunddatabas, hög tillgänglighet och i Sverige och Norge även konkurrensfördelar tack vare omnikanalstrategin.

#### **Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer**

Ticket Leisure Travel Group påverkas av ett antal riskfaktorer som helt eller delvis ligger utanför företagets kontroll, men som kan ha en betydande inverkan på koncernens resultat och finansiella ställning. Exempel på risker som kan påverka verksamheten är internationella konflikter, politiska risker, naturkatastrofer, epidemier/pandemier, konjunkturedgångar, valutautveckling, finansiell status hos reseleverantörerna och It-attacker.

Baserat på erfarenheter från tidigare kriser i form av internationella konflikter, terroristattacker, naturkatastrofer och utbrott av epidemier återgår efterfrågan på privatresor ofta till en normal nivå efter att den aktuella krisen passerat. När kriser inträffar i ett område brukar efterfrågan till andra destinationer samtidigt öka. Covid-19 pandemin var ett undantag till detta mönster, eftersom krisen varade nästan två år och var global.

Ticket Leisure Travel Groups verksamhet påverkas av den allmänna ekonomiska utvecklingen och konjunkturläget. Efterfrågan på privatresor varierar med hushållens disponibla inkomst och vid konjunkturedgångar tenderar hushållen att ändra sitt resemonster.

Ticket Leisure Travel Group är exponerat för risker i samarbetet med sina leverantörer både avseende leverantörernas förmåga att betala avtalade ersättningar men även avseende deras förmåga att uppfylla sina åtaganden mot Ticket Leisure Travel Groups kunder. För att skydda sig mot dessa risker gör Ticket Leisure Travel Group löpande bedömningar av leverantörernas finansiella stabilitet, produktkvalitet och lönsamhet. De leverantörer och produkter som inte uppfyller Ticket Leisure Travel Groups krav exkluderas ur sortimentet.

Ticket Leisure Travel Group har en finansiell risk och ett återbetalningsansvar enligt paketreselagen i de fall kunder har bokat en paketresa som inte kan fullgöras i enlighet med avtalet. Ticket Leisure Travel Group ställer resegarantier för paketresor och vissa andra arrangemang som omfattas av resegarantilagen. Ticket Leisure Travel Group säljer avbeställningsskydd till sina kunder och gör löpande reserveringar för bedömda framtida avbeställningar.

Vid försäljning av flygbiljetter utan landarrangemang eller avbeställningsskydd är flygbiljetten ett avtal mellan kunden och flygbolaget. I vissa fall finns en finansiell risk kopplad till kundens betalmedel om flygbolaget inte kan leverera tjänsten. I dessa fall kan Ticket Leisure Travel Group rikta ersättningskrav mot flygbolaget.

Cyberbrott, såsom utpressningstrojaner, DDoS-attacker och cyberspionage, har ökat i hela världen. Ticket Leisure Travel Group har flera strategier för att identifiera och förhindra cyberbrott, inklusive användning av automatiserade verktyg och processer. Investeringar görs löpande i hantering av IT-risker, förbättrade skydd och användning av IT-säkerhetsspecialister.

#### Socialt ansvar

Det finns en medvetenhet inom Ticket Leisure Travel Group när det gäller att engagera sig i mänskliga rättigheter. Ticket Leisure Travel Group har valt att koncentrera sin insats till New Hope (Reseindustrins Barnfond) och till ECPAT (End Child Prostitution, Child Pornography, and Trafficking of Children for Sexual Purposes). Ticket Leisure Travel Group har under 2022 även blivit medlem i Travelife, en branschorganisation som arbetar för att skapa en mer hållbar reseindustri.

#### Medarbetare

Ticket Leisure Travel Group är ett utpräglat tjänsteföretag. Medarbetarna, deras kompetens, erfarenhet, trivsel och engagemang är avgörande för hur väl företaget presterar. Ticket Leisure Travel Groups medarbetare verkar därför i en organisation som har valt att ha en tydlig värdegrund som genomsyrar hela företaget.

#### Kompetensutveckling

För såväl individens utveckling som för Ticket Leisure Travel Groups affärsutveckling tar företaget ett stort ansvar genom att kompetensutveckla sina medarbetare. Det sker bland annat genom introduktionsutbildning för nyanställda, kontinuerlig kompetensutveckling samt chefsutveckling. Under 2022 implementerades ett nytt introduktionsprogram för nyanställda säljchefer och resesäljare.

#### Moderföretaget

Ticket Leisure Travel Group AB är moderföretag i koncernen. Nettoomsättningen under året uppgick till 29,8 (26,8) MSEK och avser endast koncernintern fakturering av tjänster. Rörelseresultatet uppgick till 0,8 (0,9) MSEK.

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserad vinst	45 543 887
Årets resultat	272 287
<b>Summa</b>	<b>45 816 174</b>

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till årsstämmans förfogande stående vinstmedel i moderföretaget, 45 816 174 SEK, disponeras enligt följande:

Till aktieägare med aktie nr 972-1000 utdelas 109 602 sek per aktie	3 178 458
Balanseras i ny räkning	42 637 716
<b>Summa</b>	<b>45 816 174</b>

#### Styrelsens yttrande till vinstutdelningsförslaget

En riktad utdelning föreslås med 3 178 456 kr. Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3§ Aktiebolagslagen enligt följande redogörelse:

Utdelningen kan inte anses ha någon negativ inverkan av betydelse för bolagets möjlighet att fullgöra sina förpliktelser mot andra intressenter eller bolagets förmåga att genomföra nödvändiga framtida investeringar. Bolagets soliditet och likviditet är betryggande med hänsyn till den bedrivna verksamheten.

Vad beträffar koncernens och moderföretagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

**Resultaträkning - koncernen**

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<b>Försäljning</b>	4	4 241 681	1 320 162
Nettoomsättning	4	483 016	128 255
Biljett- och arrangemangskostnader		-132 946	-17 149
<b>Bruttoresultat</b>		<b>350 070</b>	<b>111 106</b>
Försäljningskostnader	5,6,9	-301 950	-197 586
Administrationskostnader	5,6,9	-27 759	-26 578
Övriga rörelseintäkter	7	16 572	41 955
Övriga rörelsekostnader	8	—	-16
<b>Rörelseresultat</b>		<b>36 933</b>	<b>-71 119</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	10	1 787	1 440
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-2 410	-2 811
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>36 310</b>	<b>-72 490</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Erhållet koncernbidrag	12	—	20 612
Lämnade koncernbidrag		—	-117 940
<b>Resultat före skatt</b>		<b>36 310</b>	<b>-169 818</b>
Skatt på årets resultat	13	-2 201	392
<b>Årets resultat</b>		<b>34 109</b>	<b>-169 426</b>

2023071721297

Urs

**Balansräkning - koncernen**

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier	14	1 554	194
		<u>1 554</u>	<u>194</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Fordringar hos koncernföretag	16	–	–
Uppskjuten skattefordran	17	27 081	26 626
Andra långfristiga fordringar	18	5 856	4 518
		<u>32 937</u>	<u>31 144</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>34 491</b>	<b>31 338</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		10 793	2 059
Fordringar hos koncernföretag	19	–	98 400
Aktuell skattefordran		2 350	6 573
Övriga fordringar		140 867	124 724
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	36 314	12 398
		<u>190 324</u>	<u>244 154</u>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank	21	140 476	206 275
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>330 800</b>	<b>450 429</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>365 291</b>	<b>481 767</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Aktiekapital (1.000 A-aktier)		100	100
Annat eget kapital		-143 025	24 438
Årets resultat		34 109	-169 426
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		<u>-108 816</u>	<u>-144 888</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>-108 816</b>	<b>-144 888</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Långfristigt lån koncernföretag		–	50 686
Långfristiga skulder till finansinstitut		10 730	14 191
		<u>10 730</u>	<u>64 877</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Förskott från kunder		178 189	188 332
Skulder till finansinstitut		3 901	55 055
Leverantörsskulder		119 906	77 103
Skulder till koncernföretag		–	98 693
Aktuell skatteskuld		4 349	–
Övriga skulder		54 258	61 514
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24	102 774	81 081
		<u>463 377</u>	<u>561 778</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>365 291</b>	<b>481 767</b>

2023071721298

lep

**Rapport över förändringar i eget kapital - koncernen**

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Annat eget kapital</i>	<i>Årets resultat</i>
<b>Ingående balans per 1 januari 2021</b>	100	151 932	-138 092
Omföring av föregående års resultat	–	-138 092	138 092
Årets resultat	–	–	-169 426
<i>Förändringar i redovisade värden som redovisats direkt mot eget kapital</i>			
Årets valutakursdifferens	–	10 598	–
<b>Utgående balans per 31 december 2021</b>	<b>100</b>	<b>24 438</b>	<b>-169 426</b>
<b>Ingående balans per 1 januari 2022</b>	100	24 438	-169 426
Omföring av föregående års resultat	–	-169 426	169 426
Årets resultat	–	–	34 109
<i>Förändringar i redovisade värden som redovisats direkt mot eget kapital</i>			
Årets valutakursdifferens	–	1 963	–
<b>Utgående balans per 31 december 2022</b>	<b>100</b>	<b>-143 025</b>	<b>34 109</b>

2023071721299

Car

**Kassaflödesanalys - koncernen**

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat		36 933	-71 119
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet:			
Avskrivningar	6	806	584
Realisationsresultat vid avyttring av anläggningstillgångar		-73	15
Orealiserade valutakursdifferenser		-774	-327
Erhållen ränta		1 787	25
Erlagd ränta och liknande poster		-2 411	-2 150
		<u>36 268</u>	<u>-72 972</u>
Betald inkomstskatt		6 029	-471
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<u><b>42 297</b></u>	<u><b>-73 443</b></u>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar		-49 894	-65 669
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder		50 888	57 654
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<u><b>43 291</b></u>	<u><b>-81 458</b></u>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förändring av långfristiga fordringar	18	-2 163	–
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<u><b>-2 163</b></u>	<u><b>–</b></u>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Erhållet koncernbidrag		–	3 491
Upptaget lån		–	98 890
Återbetalning av lån		-106 970	-912
Återbetalning från cash pool hos moderföretag	19	–	4
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<u><b>-106 970</b></u>	<u><b>101 473</b></u>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-65 842</b>	<b>20 015</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>206 275</b>	<b>186 218</b>
<b>Kursdifferens i likvida medel</b>		<b>43</b>	<b>42</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<u><b>140 476</b></u>	<u><b>206 275</b></u>

2023071721300

*lep*

**Resultaträkning - moderföretaget**

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Försäljning		—	—
Nettoomsättning		29 808	26 789
<b>Bruttoresultat</b>		<b>29 808</b>	<b>26 789</b>
Försäljningskostnader	5,6,9	-14 154	-11 922
Administrationskostnader	5,6,9	-16 221	-14 551
Övriga rörelseintäkter	7	1 344	575
Övriga rörelsekostnader	8	—	-8
<b>Rörelseresultat</b>		<b>777</b>	<b>883</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	10	1 509	25
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-1 816	-716
<b>Resultat före skatt</b>		<b>470</b>	<b>192</b>
Skatt på årets resultat	13	-198	-49
<b>Årets resultat</b>		<b>272</b>	<b>143</b>

2023071721301

lets

**Balansräkning - moderföretaget**

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier	14	1 120	39
		<u>1 120</u>	<u>39</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	15	389 654	389 654
Uppskjuten skattefordran	17	857	1 056
		<u>390 511</u>	<u>390 710</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>391 631</b>	<b>390 749</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		4 963	–
Fordringar hos koncernföretag	19	–	8
Övriga fordringar		3 378	593
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	2 435	2 126
		<u>10 776</u>	<u>2 727</u>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank	21	132 529	199 425
		<u>132 529</u>	<u>199 425</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>143 305</b>	<b>202 152</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>534 936</b>	<b>592 901</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital (1.000 A-aktier)		100	100
Reservfond		20	20
		<u>120</u>	<u>120</u>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		45 545	45 402
Årets resultat		272	143
		<u>45 817</u>	<u>45 545</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>45 937</b>	<b>45 665</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Långfristigt lån koncernföretag		–	50 686
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		2 435	736
Skulder till koncernföretag	23	477 192	485 356
Aktuell skatteskuld		–	–
Övriga skulder		198	230
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24	9 174	10 228
		<u>488 999</u>	<u>496 550</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>534 936</b>	<b>592 901</b>

2023071721302

*LEP*

**Rapport över förändringar i eget kapital - moderföretaget**

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reservfond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
<b>Ingående balans per 1 januari 2021</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>45 402</b>
Årets resultat	-	-	143
<b>Utgående balans per 31 december 2021</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>45 545</b>
	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reservfond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
<b>Ingående balans per 1 januari 2022</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>45 545</b>
Årets resultat	-	-	272
<b>Utgående balans per 31 december 2022</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>45 817</b>

2023071721303

ca

**Kassaflödesanalys - moderföretaget**

<i>Belopp i TSEK</i>		2022	2021
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat		777	883
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet:			
Avskrivningar	6	471	99
Orealiserade valutakursdifferenser		-341	8
Erhållen ränta		1 509	25
Erlagd ränta		-1 816	-30
		<u>600</u>	<u>985</u>
Betald inkomstskatt		-87	-93
		<u>-27</u>	<u>-17</u>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>			
		<b>513</b>	<b>892</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar		-8 307	435
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder		-7 551	-32 673
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-15 345</b>	<b>-31 346</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	13	-1 551	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-1 551</b>	<b>-</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Amortering av lån		-50 000	-
Upptaget lån		-	50 000
Betalningar till/från moderföretagets koncerngemensamma cash pool		-	4
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-50 000</b>	<b>50 004</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-66 896</b>	<b>18 658</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>199 425</b>	<b>180 767</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>132 529</b>	<b>199 425</b>

2023071721304

## Noter

Belopp i TSEK om inget annat anges

### Not 1 Allmän information

Ticket Leisure Travel Group AB ägs till 97% av Braathens Travel Group AB, org nr 556445-4170 med säte i Nacka. Braathens Travel Group AB ingår i en koncern där Braganza AB, org nr 556930-1541, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

### Not 2 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

#### Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas i balansräkningen till anskaffningsvärden med avdrag för ackumulerade planenliga avskrivningar samt eventuella nedskrivningar. Ombyggnationer och lokalanpassningar av mer omfattande karaktär i hyrda lokaler redovisas i balansräkningen som en tillgång efter avdrag för avskrivningar. Löpande underhåll av hyrda lokaler kostnadsförs i takt med att de uppstår. Korttidsinventarier och inventarier av mindre värde kostnadsförs löpande.

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Materiella anläggningstillgångar tas bort från balansräkningen vid utrangering/avyttring, eller när det inte längre förväntas några framtida ekonomiska fördelar vid användning av tillgången. Den realisationsvinst eller -förlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen redovisas i resultaträkningen som en övrig rörelseintäkt eller övrig rörelsekostnad.

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

	Nyttjandeperiod	
Följande avskrivningstider tillämpas:	Koncernen	Moderföretaget
Inventarier	3-5 år	3-5 år

#### Leasingavtal

Samtliga ingångna leasing- och hyresavtal behandlas som operationell leasing eller hyra. Det innebär att resultaträkningen fortlöpande belastas med debiterade kostnader och att de leasade och hyrda tillgångarna inte till någon del redovisas i balansräkningen.

#### Utländsk valuta

Moderföretagets och koncernens redovisningsvaluta är svenska kronor (SEK).

#### Omräkning av poster i utländsk valuta

Inköp och försäljning i utländsk valuta redovisas till transaktionsdagens kurs. Fordringar och skulder i utländsk valuta har omräknats till balansdagens kurs. Valutakursdifferenser redovisas i rörelseresultatet eller som finansiell post utifrån den underliggande affärshändelsen, i den period som de uppstår. Valutakursdifferenser på fordringar och skulder av rörelsekaraktär direkt relaterade till omsättningen redovisas i nettoomsättningen.

#### Omräkning av dotterföretag och utlandsverksamheter

Dagskursmetoden tillämpas för valutaomräkning av resultat- och balansräkningar i självständiga utlandsverksamheter. Dagskursmetoden innebär att samtliga tillgångar, avsättningar och skulder omräknas till balans- dagens kurs och att samtliga poster i resultaträkningen omräknas till månadens genomsnittskurs. Uppkomna kursdifferenser förs mot omräkningsreserv som en del i eget kapital.

#### Likvida medel

Likvida medel inkluderar kassamedel och disponibla tillgodohavanden i bank samt andra kortfristiga likvida placeringar som lätt kan omvandlas till kontanter. Tillgodohavande i cash pool ägd av moderföretaget Ticket Leisure Travel Group AB redovisas som likvida medel. Tillgodohavande i cash pool ägd av Braganza AB redovisas som fordran på koncernföretag.

### **Ersättningar till anställda**

Ersättningar till anställda i form av löner, bonus, betald semester, betald sjukfrånvaro etc. samt pensioner redovisas i takt med intjänandet. Beträffande pensioner och andra ersättningar efter avslutad anställning klassificeras dessa som avgiftsbestämda eller förmånsbestämda pensionsplaner.

#### *Avgiftsbestämda planer*

För avgiftsbestämda planer betalas fastställda avgifter till en separat oberoende juridisk enhet och företaget har ingen förpliktelse att betala ytterligare avgifter. Resultatet belastas därmed för kostnader i takt med att förmånerna intjänas vilket normalt sammanfaller med tidpunkten för när premierna erläggs.

#### *Förmånsbestämda planer*

I koncernens norska dotterföretag finns, utöver den avgiftsbestämda pensionsplanen, en förmånsbestämd plan som möjliggör för anställda att gå i förtidspension vid 62 års ålder (AFP ordning). För denna plan tillämpas förenklingsreglerna i K3, pensionsförpliktelser i utländska dotterföretag 28.22.

#### *Ersättningar vid uppsägning*

Ersättningar vid uppsägningar, i den omfattning ersättningen inte ger företaget några framtida ekonomiska fördelar, redovisas som skuld och kostnad när det föreligger en legal eller informell förpliktelse.

### **Skatter**

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt.

Värdering av samtliga skatteskulder och fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade. Uppskjuten skatt beräknas på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjutna skattefordringar redovisas för alla avdragsgilla temporära skillnader och utnyttjade underskotts- avdrag, i den utsträckning det är sannolikt att framtida skattepliktiga vinster kommer att finnas tillgängliga och mot vilka de temporära skillnaderna eller utnyttjade underskottsavdragen kan komma att utnyttjas. De uppskjutna skattefordringarnas redovisade värden prövas varje balansdag. Aktuell skattesats i Sverige är 20,6 % och i Norge 22 %. Det innebär att uppskjuten skattefordran värderas med hänsyn tagen till framtida skattesats. Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill.

Aktuell och uppskjuten skatt redovisas som en kostnad eller intäkt i resultaträkningen, utom när skatten är hänförlig till transaktioner som redovisas direkt mot eget kapital. I sådana fall redovisas även skatten mot eget kapital.

### **Eventualförpliktelser**

En eventualförpliktelse redovisas när det finns ett möjligt åtagande som härrör från inträffade händelser och vars förekomst bekräftas endast av en eller flera osäkra framtida händelser eller när det finns ett åtagande som inte redovisas som skuld eller avsättning på grund av att det inte troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas.

### **Redovisning av intäkter**

#### *Förmedlingsintäkter och försäljning i eget namn*

Intäkter från försäljningsarbete avseende förmedlad försäljning och försäljning i eget namn redovisas i resultaträkningen vid den tidpunkt då arbetet hänförligt till transaktionen har utförts. Intäkterna redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits, eller förväntas komma att erhållas, med avdrag för lämnade rabatter. Se vidare under not 4.

### **Koncernbidrag**

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

### **Aktieägartillskott**

Aktieägartillskott som en ägare lämnar redovisas som en ökning av andelens redovisade värde. Aktieägartillskott som ett företag erhåller redovisas direkt i eget kapital.

### Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen har upprättats enligt den indirekta metoden och visar förändringar i likvida medel under räkenskapsåret.

### 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 över den driftmässiga och finansiella styrningen. Konsolideringen av dotterföretag redovisas enligt förvärvsmetoden. Förvärvsmetoden innebär att ett förvärv av dotterföretag betraktas som en transaktion varigenom moderföretaget indirekt förvärvar dotterföretagets tillgångar och övertar dess skulder. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företagets intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill.

#### Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och orealiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag elimineras i sin helhet.

### Redovisningsprinciper i moderföretaget

De för moderföretaget gällande redovisningsprinciperna överensstämmer med redovisningsprinciperna för koncernen.

### Not 3 Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av års- och koncernredovisning enligt K3 kräver att antaganden görs om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor. Uppskattningar och bedömningar ses över årligen. Viktiga uppskattningar och bedömningar beskrivs nedan.

#### Inkomstskatter och uppskjutna skatter

Koncernen redovisar i sin balansräkning uppskjutna skattefordringar vilka förväntas bli realiserade i framtida perioder. Vid beräkning av dessa uppskjutna skatter måste vissa antaganden och uppskattningar göras avseende bl a framtida skattemässiga vinster. Uppskattningarna inkluderar även att skattelagar och skattesatser kommer att vara oförändrade samt att gällande regler för utnyttjande av förlustavdrag inte kommer att ändras.

### Not 4 Försäljning - Nettoomsättning

#### Försäljning

En resebyrå kan uppträda som förmedlare för researrangörer och reseproducenter men också i eget namn som researrangör. För att underlätta jämförelser med andra företag inom branschen och för möjligheten att bedöma verksamheten är information om den försäljning som genereras väsentlig. Med försäljning avses försäljning till kund, det vill säga det kunden betalar för resan. Försäljning till kund är även grunden vid mätning och bedömning av marknadsandelar. Även relationen mellan bruttoresultat och försäljning är betydelsefull vid jämförelse med andra företag.

Försäljningen kan delas in i följande grupper:

#### Försäljning som agent

##### Fakturering för annans räkning

Vid egen fakturering till kund erhåller kunden biljetter och färdhandlingar från Ticket. Kunden betalar den förmedlade resan till Ticket som i sin tur betalar researrangören eller reseproducenten mot erhållen leverantörsfaktura där avtalad ersättning är avdragen.

##### Fakturering till kund direkt från researrangören eller reseproducenten

Vid denna typ av försäljning, som främst omfattar charterförsäljning, erhåller kunden biljetter och färdhandlingar direkt från researrangören eller reseproducenten. Kunden betalar vanligtvis den

förmedlade resan direkt till researrangören eller reseproducenten. I de fall kunden betalar till Ticket förmedlar Ticket beloppet oavkortat vidare till researrangören eller reseproducenten. Ticket erhåller avtalad ersättning från researrangören eller reseproducenten.

### Försäljning i eget namn som arrangör

En resebyrå agerar ibland i eget namn som arrangör av resor. Detta är särskilt vanligt när resebyrån arrangerar gruppresor eller s.k. paketresor. En sådan paketresa är sammansatt av flera olika resetjänster såsom transport-, logi-, restaurang-, färdledartjänster m.fl. tjänster. Som researrangör står resebyrån, i enlighet med lagen om paketresor, som ansvarig gentemot resenären.

Försäljning	Koncernen	
	2022	2021
Fakturering för annans räkning	2 926 933	910 638
Fakturering till kund direkt från researrangör eller reseproducent	1 156 480	389 114
Försäljning i eget namn som arrangör	158 268	20 410
	<u>4 241 681</u>	<u>1 320 162</u>
	2022	2021
<i>Försäljning per geografisk marknad</i>		
Sverige	3 103 274	1 021 926
Norge	1 138 407	298 236
	<u>4 241 681</u>	<u>1 320 162</u>

### Nettoomsättning

Koncernens nettoomsättning utgörs av ersättningar från leverantörer och/eller kunder för utfört försäljningsarbete som förmedlare eller researrangör. Ticket agerar agent dels för leverantörer (researrangörer och reseproducenter) genom att sälja deras produkter, dels för kunder genom att utföra boknings- och reservationstjänster. Dessa ersättningar redovisas i resultaträkningen som nettoomsättning. Ticket agerar även som arrangör i eget namn. Då Ticket agerar som researrangör utgör hela försäljningsbeloppet en nettoomsättning.

Moderföretagets nettoomsättning avser endast koncerninterna tjänster.

### Not 5 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse och revisorer

Medelantalet anställda	2022		2021	
		varav män		varav män
<b>Moderföretaget</b>				
Sverige	14	49 %	14	48 %
Totalt i moderföretaget	<u>14</u>	<u>49 %</u>	<u>14</u>	<u>48 %</u>
<b>Dotterföretag</b>				
Sverige	171	22 %	158	23 %
Norge	51	15 %	48	12 %
Totalt i dotterföretag	<u>222</u>	<u>20 %</u>	<u>206</u>	<u>20 %</u>
Koncernen totalt	236	22 %	220	22 %

2022-12-31    2021-12-31

**Redovisning av könsfördelning i företagsledningen** Andel kvinnor    Andel kvinnor

**Moderföretaget och koncernen**

Styrelsen	50 %	50 %
Övriga ledande befattningshavare	25 %	25 %

**Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader**

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	2022	2021	2022	2021
<b>Löner och ersättningar</b>				
Styrelse och VD	2 670	2 528	60	60
<i>(varav tantiem)</i>	(-)	(-)	(-)	(-)
Övriga anställda	112 998	89 206	7 960	7 620
<b>Totala löner och ersättningar</b>	114 958	91 734	8 020	7 680
	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	2022	2021	2022	2021
<b>Pensionskostnader och sociala avgifter</b>				
Pensionskostnader styrelse och VD	746	743	-	-
Pensionskostnader övriga anställda	9 474	9 577	1 111	1 434
Övriga sociala avgifter	30 260	26 460	2 550	2 522
<b>Totala pensioner och sociala avgifter</b>	40 480	36 780	3 661	3 956

Koncernens pensionskostnader redovisas som avgiftsbestämda planer.

**Avgångsvederlag**

För VD gäller en uppsägningstid från arbetsgivarens sida på tolv månader och från arbetstagarens sida på sex månader. Inget avgångsvederlag utgår.

**Arvode och kostnadsersättning till revisorer**

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	2022	2021	2022	2021
<i>Deloitte AB</i>				
Revisionsuppdrag	602	511	135	100
Skatterådgivning	48	90	-	-
Andra uppdrag	386	930	-	15
	1 036	1 531	135	115

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på företagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som förädlas av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

*lev*

**Not 6 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar**

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
<i>Avskrivningar enligt plan fördelade per tillgång</i>				
Inventarier	806	584	471	99
	806	584	471	99
<i>Avskrivningar enligt plan fördelade per funktion</i>				
Försäljningskostnader	806	574	471	99
Administrationskostnader	–	10	–	–
	806	584	471	99

**Not 7 Övriga rörelseintäkter**

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
Statliga stöd	15 155	41 901	–	521
Vinst vid avyttring av anläggningstillgångar	73	–	–	–
Valutakursvinster på fordringar/skulder av rörelsekaraktär	1 344	54	1 344	54
	16 572	41 955	1 344	575

Avser omställningsstöd i Sverige samt stöd enligt Kompensationsordningen, lönestöd och kommunala i Norge. Under föregående år erhöles även stöd för korttidspermittering.

**Not 8 Övriga rörelsekostnader**

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
Förlust vid avyttring av anläggningstillgångar	–	-16	–	-8
	–	-16	–	-8

**Not 9 Operationell leasing**

Hysesavtal föreligger för lokaler som nyttjas i verksamheten, såväl kontor som butiker. Gällande hyresavtal har tecknats på marknadsmässiga villkor och är av operationell karaktär. Hyresavtalen har en genomsnittlig löptid på cirka tre år.

Leasingavtal finns även för personbilar samt kontorsinventarier men dessa uppgår till mindre belopp.

**Leasingavtal där företaget är leasetagare**

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal</i>				
Inom ett år	31 154	25 494	2 316	2 231
Mellan ett och fem år	51 304	44 369	11 600	4 596
Senare än fem år	–	288	–	–
	82 458	70 151	13 916	6 827
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	27 599	25 161	2 369	2 455

lwp

**Not 10 Ränteintäkter och liknande resultatposter**

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	2022	2021	2022	2021
Ränteintäkter, koncernföretag	238	1 415	–	–
Ränteintäkter, övriga	1 549	25	1 509	25
	1 787	1 440	1 509	25

**Not 11 Räntekostnader och liknande resultatposter**

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	2022	2021	2022	2021
Räntekostnader, koncernföretag	-553	-686	-561	-686
Räntekostnader, övriga	-1 165	-1 811	-1 255	-30
Övriga finansiella kostnader	-692	-314	–	–
	-2 410	-2 811	-1 816	-716

**Not 12 Bokslutsdispositioner**

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	2022	2021	2022	2021
Erhållet koncernbidrag till Ticket Feriereiser AS från:				
Formentera AS	–	20 612	–	–
	–	20 612	–	–
Lämnade koncernbidrag från Ticket Feriereiser AS till:				
Formentera AS	–	-20 612	–	–
Bramora AS	–	-52 617	–	–
ATR 72 MSN 1341 AS	–	-44 711	–	–
	–	-117 940	–	–

202307172131

45

**Not 13 Skatt på årets resultat**

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	2022	2021	2022	2021
Aktuell skatt	-2 528	6 245	-	-
Uppskjuten skatt	327	-5 853	-198	-49
	-2 201	392	-198	-49

**Avstämning av årets skattekostnad**

<i>Koncernen</i>		2022		2021	
		%	Belopp	%	Belopp
Resultat före skatt			36 310		-169 818
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	20,6 %		-7 480	20,6 %	34 983
Effekt av andra skattesatser för utländska dotterföretag	22,0 %		-119	22,0 %	1 789
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter			0		-
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader			-178		-163
Skatt hänförlig till tidigare år			-81		-
Skatteeffekt av koncernbidrag			-		-25 947
Skatteeffekt på ej aktiverat underskottsavdrag			5 657		-10 270
Årets redovisade skattekostnad			-2 201		392

<i>Moderföretaget</i>		2022		2021	
		%	Belopp	%	Belopp
Resultat före skatt			470		192
Skatt enligt gällande skattesats	20,6 %		-97	20,6 %	-40
Skatt hänförlig till tidigare år			-81		-
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader			-20		-9
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter			0		-
Årets redovisade skattekostnad			-198		-49

2023071721312

ker

**Not 14 Inventarier**

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	19 675	25 810	8 151	9 810
Nyanskaffningar	2 163	–	1 551	–
Avyttringar och utrangeringar	-3 457	-6 413	-369	-1 659
Årets valutakursdifferenser	87	278	–	–
	18 468	19 675	9 333	8 151
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>				
Vid årets början	-19 481	-25 019	-8 112	-9 664
Avyttringar och utrangeringar	3 457	6 397	370	1 651
Årets avskrivning	-806	-584	-471	-99
Årets valutakursdifferenser	-84	-275	–	–
	-16 914	-19 481	-8 213	-8 112
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 554</b>	<b>194</b>	<b>1 120</b>	<b>39</b>

**Not 15 Andelar i koncernföretag**

	Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	389 654	389 654
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>389 654</b>	<b>389 654</b>

**Specifikation av moderföretagets innehav av andelar i koncernföretag**

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	Andel i %	2022-12-31	2021-12-31
			Redovisat värde	Redovisat värde
Ticket Privatresor AB, 556233-9142, Nacka	40 000	100 %	279 500	279 500
Ticket Feriereiser AS, 961 563 194, Norge	10 000	100 %	110 128	110 128
Ticket Finland Oy Ab, 2288346-5, Finland	100	100 %	26	26
			389 654	389 654

**Not 16 Fordringar hos koncernföretag**

	Koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	–	90 240
Tillkommande fordringar	–	1 416
Omklassificering till kortfristig fordran	–	-95 763
Årets valutakursdifferenser	–	4 107
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>–</b>	<b>–</b>

2023071721313

2023

**Not 17 Uppskjuten skattefordran**

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Temporär skillnad anläggningstillgångar	607	771	50	96
Uppskjuten skatt på underskottsavdrag	22 361	22 514	807	960
Temporär skillnad övrigt	4 113	3 341	–	–
	27 081	26 626	857	1 056

Uppskjuten skattefordran i det norska dotterföretaget Ticket Feriereiser AS uppgår per balansdagen till 4 669 (4 016) TSEK. Årets omräkningsdifferens uppgår till 128 TSEK.

Uppskjuten skattefordran i moderföretaget uppgår per balansdagen till 857 (1 056) TSEK.

**Not 18 Andra långfristiga fordringar**

	Koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	4 518	4 088
Lämnade depositioner	638	–
Årets valutakursdifferenser	699	430
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>5 855</b>	<b>4 518</b>

**Not 19 Fordringar hos koncernföretag**

I beloppet fordringar hos koncernföretag ingår saldo i cash pool med moderföretag med 0 (8) TSEK.

**Not 20 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
<i>Förutbetalda kostnader</i>				
Hyror	7 664	6 004	650	592
IT-kostnader	1 642	1 296	1 410	1 207
Övrigt	2 352	1 346	375	213
	11 658	8 646	2 435	2 012
<i>Upplupna intäkter</i>				
Biljettintäkter	3 587	–	–	–
Provisionsintäkter	21 069	3 472	–	114
Stöd korttidspermittering	–	280	–	–
	24 656	3 752	–	114
<b>Summa:</b>	<b>36 314</b>	<b>12 398</b>	<b>2 435</b>	<b>2 126</b>

2023071721314

UP

**Not 21 Likvida medel**

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>				
Kassamedel	10	11	–	3
Banktillgodohavanden	140 466	206 264	132 529	199 422
	<b>140 476</b>	<b>206 275</b>	<b>132 529</b>	<b>199 425</b>

Koncernen har en gemensam cash pool som ägs av moderföretaget. De likvida medlen som ingår i cash poolen redovisas i moderföretaget som banktillgodohavanden samt som skuld till koncernföretag. Se not 23.

**Not 22 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser**

Åtaganden för ålderspension för tjänstemän i Sverige tryggas genom försäkring i Alecta. För dessa pensionsplaner kan Alecta inte tillhandahålla tillräcklig information som gör det möjligt att redovisa dessa som förmånsbestämda planer. Pensionsplaner enligt ITP som tryggas genom försäkring i Alecta redovisas därför som avgiftsbestämda planer. Utöver ITP-planer har koncernen även individuella pensionslösningar för vissa anställda med en lönenivå från 10 inkomstbasbelopp.

I Ticket Feriereiser AS tryggas ålderspensioner i huvudsak genom en avgiftsbestämd pensionsordning. I tillägg till detta finns även en förmånsbestämd pensionsordning för anställda knutna till AFP som innebär att anställda kan välja förtidspension från 62 års ålder.

Åtaganden för ITP, individuella pensionslösningar samt pensionsordningar i Norge redovisas alla som avgiftsbestämda planer. Förmånsbestämd plan i Ticket Feriereiser AS redovisas som avgiftsbestämd plan enligt förenklingsreglerna för pensionsförpliktelser i utländska dotterföretag, K3 kap. 28:22.

	Koncernen	
	2022-12-31	2021-12-31
<b>Pensionskostnad</b>		
<i>Avgiftsbestämda planer</i>		
Kostnad avgiftsbestämda planer	8 414	8 450
Löneskatt	1 805	1 871
Total kostnad för ersättningar efter avslutad anställning	10 219	10 321

**Not 23 Skulder till koncernföretag**

I moderföretagets skulder till koncernföretag ingår dotterföretagens saldo i cash pool med 269 224 (283 249) TSEK.

**Not 24 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Biljettkostnader	44 350	28 339	–	–
IT-kostnader	10 264	9 338	5 976	6 333
Marknadsföringskostnader	10 207	6 278	–	–
Personalrelaterade kostnader	22 396	19 764	2 289	2 949
Övriga poster	15 557	17 362	909	946
	<b>102 774</b>	<b>81 081</b>	<b>9 174</b>	<b>10 228</b>

Usp

**Not 25 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser**

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
<i>Ställda säkerheter</i>				
Spärrade bankmedel avs resegarantier	–	–	–	–
Spärrade bankmedel avs hyresgarantier	362	–	–	–
Övriga ställda säkerheter	5 494	–	–	–
	<u>5 856</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>
<i>Eventualförpliktelser</i>				
Resegarantier	89 962	55 787	–	–
Hyresgarantier	474	5 745	5 318	5 285
Borgensåtagande för dotterföretag	–	–	–	460
	<u>90 436</u>	<u>61 532</u>	<u>5 318</u>	<u>5 745</u>

Resegarantier avser de garantier som ska skydda resenärer när bland annat paketresor ställs in eller avbryts. Reglering av eventualförpliktelser avseende resegarantier bedöms ej bli nödvändig. Ställda säkerheter avser depositioner för sålda resor.

Hyresgarantier avser de garantier som lämnats till hyresvärdar för att säkerställa betalning av framtida hyreskostnader. Reglering av eventualförpliktelser avseende hyresgarantier bedöms ej bli nödvändig.

**Not 26 Transaktioner med närstående**

Transaktioner mellan företaget och dess närstående har skett på marknadsmässiga grunder.

**Not 27 Händelser efter balansdagen**

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets utgång.

**Not 28 Vinstdisposition**

*Förslag till disposition av företagets vinst*

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

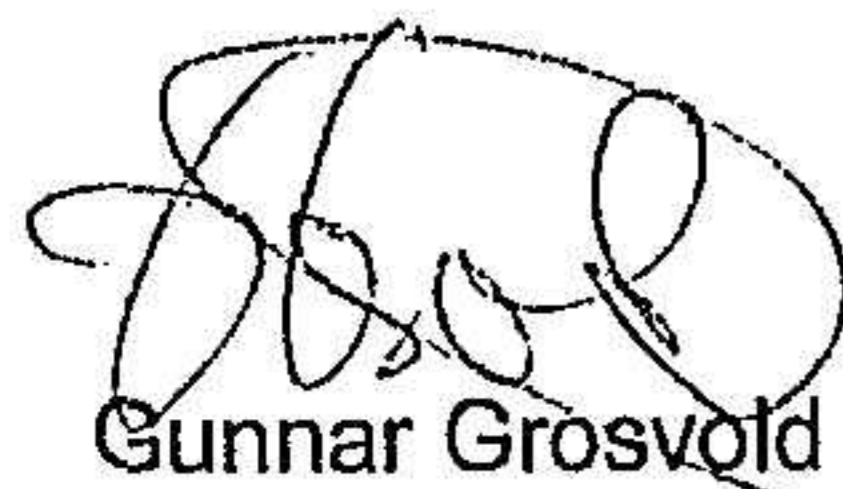
Balanserad vinst	45 543 887
Årets resultat	<u>272 287</u>
Summa	<b>45 816 174</b>

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till årsstämmans förfogande stående vinstmedel i moderföretaget, 45 816 174 SEK, disponeras enligt följande:

Till aktieägare med aktie nr 972-1000 utdelas 109 602 sek per aktie	3 178 458
Balanseras i ny räkning	<u>42 637 716</u>
Summa	<b>45 816 174</b>

Utdelningen föreslås utbetalas senast den 1 juni 2023.

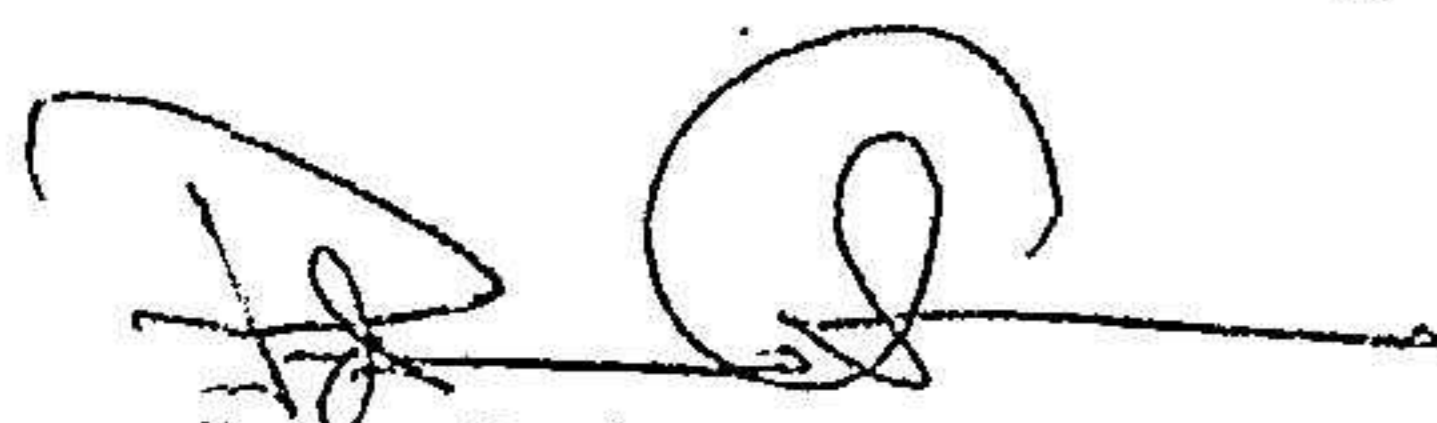
Nacka den 9 mars 2023



Gunnar Grosvold  
Ordförande



Katarina Sjögren Petrini  
Styrelseledamot / Verkställande direktör



Peter Carlsson  
Styrelseledamot



Erika Ingelsson  
Styrelseledamot  
(Arbetsstagarrepresentant)

Vår revisionsberättelse har lämnats den

9/3 -2023

Deloitte AB



Richard Peters  
Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ticket Leisure Travel Group AB  
organisationsnummer 556428-9592

### Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Ticket Leisure Travel Group AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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 den 31 december 2022 och av dessas finansiella resultat och kassaflöden 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de 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 och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### 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. 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Ticket Leisure Travel Group AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 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 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. 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

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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.

Stockholm den 9 mars 2023

Deloitte AB

Richard Peters  
Auktoriserad revisor