

Styrelsen för

# TravelMate AB

Org nr 556979-3283

får härmed avge

## Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

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

## 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 2024. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition i moderföretaget.

Göteborg den 9 april 2024



Fredrik Helgesson

## Förvaltningsberättelse

Härmed får styrelsen i TravelMate AB avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

### 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, äga och förvalta fast och lös egendom samt därmed förenlig verksamhet.

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.

### Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

#### Koncern

	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Nettoomsättning	315 339 481	284 915 475	49 668 532	36 059 844	411 493 351
Rörelsemarginal	3,4%	3,0%	neg.	neg.	4,7%
Balansomslutning	50 381 332	40 638 998	70 291 657	59 294 739	114 108 696
Soliditet	44,9%	45,2%	35,3%	42,6%	38,4 %

#### Moderföretag

	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Nettoomsättning	100 000	-	-	-	-
Rörelsemarginal	0%	0%	0%	0%	0%
Balansomslutning	20 370 780	14 919 191	15 202 885	9 980 383	9 964 470
Soliditet	98,7%	93,3%	68,6%	50,6%	50,7%

### 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

Vi förväntar oss en stabil marknad i branschen med en fallande inflation och räntenivå

## Förändring eget kapital

	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver
<i>Koncernen</i>			
Ingående balans 2023-01-01	50 000	-	-2 303
Justerad ingående balans 2023-01-01	50 000	-	-2 303
<i>Förändringar i redovisade värden som redovisas direkt mot eget kapital</i>			
Omräkningsdifferenser			64 761
Summa			64 761
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>			
Förskjutning			-7 284
Summa			-7 284
<b>Eget kapital 2023-12-31</b>	<b>50 000</b>	<b>-</b>	<b>55 174</b>
		<i>Balanserat resultat inkl årets resultat</i>	<i>Minoritets- intresse</i>
<i>Koncernen</i>			
Ingående balans 2023-01-01		17 864 697	447 844
Justerad ingående balans 2023-01-01		17 864 697	447 844
Årets resultat		7 430 851	803 731
<i>Transaktioner med koncernens ägare</i>			
Utdelning		-3 000 000	-1 000 000
Summa		-3 000 000	-1 000 000
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>			
Förskjutning		1 100	6 184
Summa		1 100	6 184
<b>Eget kapital 2023-12-31</b>	<b>50 000</b>	<b>22 296 647</b>	<b>257 759</b>
	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
<b>Moderföretag</b>			
Vid årets början	50 000	-	13 878 728
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Utdelning			-3 000 000
Årets resultat			9 168 268
<b>Vid årets slut</b>	<b>50 000</b>	<b>-</b>	<b>20 046 996</b>

**Förslag till disposition beträffande bolagets vinst eller förlust**

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 20 076 996 disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i SEK</i>
Utdelning, 500 aktier á 18 000 kronor	9 000 000
Balanseras i ny räkning	11 076 996
<b>Summa</b>	<b>20 076 996</b>

2024061529374

## Resultaträkning - koncernen

Belopp i SEK	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		315 339 481	284 915 475
Övriga rörelseintäkter		1 381 442	3 475 351
		<u>316 720 923</u>	<u>288 390 826</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Handelsvaror		-273 317 138	-248 110 450
Övriga externa kostnader	2	-4 660 326	-3 349 122
Personalkostnader		-20 328 984	-18 539 160
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 800 522	-7 743 398
Övriga rörelsekostnader		-1 031 298	-2 459 182
		<u>10 582 655</u>	<u>8 189 514</u>
<b>Rörelseresultat</b>			
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i intresseföretag		-	114 800
Resultat från värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		161 600	-
Ränteintäkter		1 476 557	426 667
Räntekostnader		-3 931	-279 037
		<u>12 216 881</u>	<u>8 451 944</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>			
<b>Resultat före skatt</b>			
		<u>12 216 881</u>	<u>8 451 944</u>
Skatt på årets resultat	4,5	-3 981 299	-3 459 094
		<u>8 235 582</u>	<u>4 992 850</u>
<b>Årets resultat</b>			
Hänförligt till			
Moderföretagets aktieägare		7 431 851	4 493 644
Innehav utan bestämmande inflytande		803 731	499 206

## Balansräkning - koncernen

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	8	5 051 973	11 787 981
		<u>5 051 973</u>	<u>11 787 981</u>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	9	64 514	129 028
		<u>64 514</u>	<u>129 028</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	11	2 904 150	6 844 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	12	8 466 347	6 250
Andra långfristiga fordringar	13	-	3 267 500
		<u>11 370 497</u>	<u>10 117 750</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>16 486 984</u>	<u>22 034 759</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m m</i>			
Förskott till leverantörer		-	93 154
		<u>-</u>	<u>93 154</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 478 213	1 350 907
Fordringar hos intresseföretag		310 000	182 146
Övriga fordringar		3 327 954	267 151
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	8 027 616	7 889 409
		<u>15 143 783</u>	<u>9 689 613</u>
<b>Kassa och bank</b>		<u>18 750 565</u>	<u>8 821 472</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>33 894 348</u>	<u>18 604 239</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>50 381 332</u>	<u>40 638 998</u>

## Balansräkning - koncernen

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Reserver		55 174	-2 303
Balanserat resultat inkl årets resultat		22 296 647	17 864 697
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		22 401 821	17 912 394
Innehav utan bestämmande inflytande		257 759	447 844
Summa eget kapital		22 659 580	18 360 238
<b><i>Avsättningar</i></b>			
Uppskjuten skatteskuld		4 346 016	3 796 707
		4 346 016	3 796 707
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Förskott från kunder		-	29 832
Leverantörsskulder		6 401 781	5 737 666
Skatteskulder		5 903 001	2 717 243
Övriga kortfristiga skulder		655 190	709 319
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17	10 415 764	9 287 993
		23 375 736	18 482 053
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>50 381 332</b>	<b>40 638 998</b>

## Kassaflödesanalys - koncern

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		12 216 881	8 451 944
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		6 864 282	7 778 318
		19 081 163	16 230 262
Betald skatt		-246 232	-363 661
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>18 834 931</b>	<b>15 866 601</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		93 154	-93 154
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-5 454 170	8 809 296
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		1 707 925	-12 775 863
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>15 181 840</b>	<b>11 806 880</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-1 252 747	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-1 252 747</b>	<b>-</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Amortering av låneskulder		-	-13 500 000
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare		-3 000 000	-10 000 000
Utbetald utdelning till minoritetsintresse		-1 000 000	-1 500 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-4 000 000</b>	<b>-25 000 000</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>9 929 093</b>	<b>-13 193 120</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>8 821 472</b>	<b>22 014 592</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>18 750 565</b>	<b>8 821 472</b>

2024061329378

## Resultaträkning - moderföretag

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		100 000	-
		100 000	-
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	2	-189 587	-118 769
<b>Rörelseresultat</b>		-89 587	-118 769
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		9 000 000	13 500 000
Resultat från andelar i intresseföretag		-	114 800
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		161 600	-
Ränteintäkter		126 255	20 990
Räntekostnader		-	-16 233
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		9 198 268	13 500 788
<b>Resultat före skatt</b>		9 198 268	13 500 788
<b>Årets resultat</b>		9 198 268	13 500 788

2024061329379

## Balansräkning - moderföretag

Belopp i SEK	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	10	45 000	45 000
Andelar i intresseföretag	11	2 904 150	6 844 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	12	8 466 347	6 250
Andra långfristiga fordringar	13	-	3 267 500
		<u>11 415 497</u>	<u>10 162 750</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>11 415 497</u>	<u>10 162 750</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		127 732	2 267
Fordringar hos intresseföretag		310 000	182 146
Övriga fordringar		182 232	15 779
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		6 740	16 307
		<u>626 704</u>	<u>216 499</u>
<b>Kassa och bank</b>		<u>8 328 579</u>	<u>4 539 942</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>8 955 283</u>	<u>4 756 441</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>20 370 780</u>	<u>14 919 191</u>

2024061329380

## Balansräkning - moderföretag

Belopp i SEK	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<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	10 878 728	377 940
Årets resultat		9 198 268	13 500 788
		20 076 996	13 878 728
<b>Summa eget kapital</b>		20 126 996	13 928 728
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		9 625	1 900
Skulder till koncernföretag		200 000	958 500
Övriga kortfristiga skulder		12 581	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17	21 578	30 063
		243 784	990 463
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		20 370 780	14 919 191

2024061329381

## Kassaflödesanalys - moderföretag

Belopp i SEK	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		9 198 268	13 500 788
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		-	-
		9 198 268	13 500 788
Betald skatt		-	-1 745
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>9 198 268</b>	<b>13 499 043</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-410 204	244 411
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-746 680	-3 782 737
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>8 041 384</b>	<b>9 960 717</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-1 252 747	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-1 252 747</b>	<b>-</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare		-3 000 000	-10 000 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-3 000 000</b>	<b>-10 000 000</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>3 788 637</b>	<b>-39 283</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>4 539 942</b>	<b>4 579 225</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>8 328 579</b>	<b>4 539 942</b>

2024061329382

## 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 företags 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 företags 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

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter</i>		
Minimileaseavgifter	3 080 846	2 047 061
Totala leasingkostnader	3 080 846	2 047 061
Avtalade framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:		
Inom ett år	2 793 240	2 407 204
Mellan ett och fem år	6 097 970	8 609 040
	8 891 210	11 016 244

Företagets väsentliga leasingavtal består främst av lokalhyra.

### Not 3 Anställda och personalkostnader

#### Medelantalet anställda

	2023-01-01- 2023-12-31	Varav män	2022-01-01- 2022-12-31	Varav män
<b>Moderföretag</b>				
Sverige	-	-	-	-
Totalt moderföretaget	-	-	-	-
<b>Dotterföretag</b>				
Sverige	30	8	26	7
Totalt dotterföretag	30	8	26	7
<b>Koncernen totalt</b>	<b>30</b>	<b>8</b>	<b>26</b>	<b>7</b>

#### Könsfördelning i företagsledningen

	2023-12-31 Andel kvinnor i %	2022-12-31 Andel kvinnor i %
<b>Moderföretag</b>		
Styrelsen	-	-
Övriga ledande befattningshavare	-	-
<b>Koncern</b>		
Styrelsen	33,3	33,3
Övriga ledande befattningshavare	-	-

#### Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
<b>Dotterföretag</b>		
Styrelse och VD	1 551 000	1 266 046
Övriga anställda	12 618 654	11 707 604
Summa	14 169 654	12 973 650
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	5 696 531 880 466	5 171 249 779 048
<b>Koncern</b>		
Styrelse och VD	1 551 000	1 266 046
Övriga anställda	12 618 654	11 707 604
Summa	14 169 654	12 973 650
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	5 696 531 880 466	5 171 249 779 048

#### Not 4 Skatt på årets resultat

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
<b>Koncern</b>		
Aktuell skatt	3 431 990	2 598 014
Uppskjuten skatt	549 309	861 080
	3 981 299	3 459 094

## Not 5 Avstämning effektiv skatt

Koncernen	Procent	2023		2022	
		Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		12 216 881	8 451 944		
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	20,6	-2 516 677	20,6	-1 741 100	
Effekt av andra skattesatser för utländska dotterföretag				-	
Avskrivning av koncernmässig goodwill		-1 387 618		-1 387 618	
Andra icke-avdragsgilla kostnader		-24 978		-47 575	
Ej skattepliktiga intäkter		36 225		-	
Ökning av underskottsavdrag utan motsvarande aktivering av uppskjuten skatt		-		-274 844	
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag		20 920		-	
Övrigt		-109 171		-7 957	
Redovisad effektiv skatt	32,6	3 981 299	40,9	3 459 094	
<b>Differens</b>		-		-	

## Not 6 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

Koncern	2023-01-01- 2023-12-31		2022-01-01- 2022-12-31	
	Revisionsarvode	115 525	147 006	
Andra uppdrag	65 520	43 960		
Summa	181 045	190 966		
<b>Moderföretag</b>				
Revisionsarvode	9 600	9 375		
Andra uppdrag	36 620	9 432		
Summa	46 220	18 807		

## Not 7 Installationer

Koncern	2023-12-31		2022-12-31	
	<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	-10 981 760		
-Årets avskrivning enligt plan	-	-936 236		
Vid årets slut	-11 917 996	-11 917 996		
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	-	-		

## Not 8 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	67 606 796	67 606 796
Vid årets slut	67 606 796	67 606 796
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-55 818 815	-49 082 807
-Årets avskrivning enligt plan	-6 736 008	-6 736 008
Vid årets slut	-62 554 823	-55 818 815
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>5 051 973</b>	<b>11 787 981</b>

## Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	1 990 972	1 990 972
-Vid årets slut	1 990 972	1 990 972
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-1 861 944	-1 790 790
-Årets avskrivning	-64 514	-71 154
-Vid årets slut	-1 926 458	-1 861 944
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>64 514</b>	<b>129 028</b>

## Not 10 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	45 000	45 000
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>45 000</b>	<b>45 000</b>

### **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
			<b>45 000</b>

## Not 11 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	6 844 000	6 844 000
-Inköp	114 150	-
-Omklassificeringar	-4 054 000	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>2 904 150</b>	<b>6 844 000</b>
<b>Moderföretag</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	6 844 000	6 844 000
-Inköp	114 150	-
-Omklassificeringar	-4 054 000	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>2 904 150</b>	<b>6 844 000</b>

### 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>
<b>Direkt ägda</b>			
Gröna Skolfastigheter i Sverige AB 559224-6812, Stockholm	-	-	-
Eton Systems Finance AB 559355-6839, Borås, Västra Götaland	31	2 790 000	2 790 000
BRA Framtid 18 AB, 559355-4651, Mölndal	25	6 250	6 250
Nord Cruises AB, 559358-4625, Västra Götaland	50	107 900	107 900
		<u>2 904 150</u>	<u>2 904 150</u>

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

## Not 12 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	6 250	6 250
-Tillkommande tillgångar	1 138 597	-
-Omklassificeringar	7 321 500	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>8 466 347</b>	<b>6 250</b>
<b>Moderföretag</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	6 250	6 250
-Tillkommande tillgångar	1 138 597	-
-Omklassificeringar	7 321 500	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>8 466 347</b>	<b>6 250</b>

### Not 13 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	3 267 500	3 267 500
-Omklassificeringar	-3 267 500	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>-</b>	<b>3 267 500</b>
<b>Moderföretag</b>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	3 267 500	3 267 500
-Omklassificeringar	-3 267 500	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>-</b>	<b>3 267 500</b>

### Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
<b>Koncern</b>		
Förutbetalda försäljningskostnader	7 052 159	7 030 645
Övriga poster	975 457	858 764
	<b>8 027 616</b>	<b>7 889 409</b>

### Not 15 Antal aktier och kvotvärde

	2023-12-31	2022-12-31
antal aktier	500	500
kvotvärde	100	100

### Not 16 Disposition av vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 20 076 996, disponeras enligt följande:

Utdelning, 500 aktier á 18 000 kronor	9 000 000
Balanseras i ny räkning	11 076 996
	<b>20 076 996</b>

## Not 17 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
<b>Koncern</b>		
Upplupna löner och semesterlöner	1 282 931	1 295 833
Upplupna sociala avgifter	747 288	705 416
Upplupna försäljningskostnader	1 173 234	3 428 982
Förutbetalda intäkter	6 223 012	3 288 959
Övriga poster	989 299	568 803
	<b>10 415 764</b>	<b>9 287 993</b>
<b>Moderföretag</b>		
Övriga poster	21 578	30 063
	<b>21 578</b>	<b>30 063</b>

## Not 18 Ställda säkerheter - koncernen

### Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Övriga skulder till kreditinstitut</i>		
Företagsinteckningar	6 000 000	6 000 000
Aktier	-	73 181 629
Övriga ställda panter	3 332 880	333 849
	<b>9 332 880</b>	<b>79 515 478</b>
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>9 332 880</b>	<b>79 515 478</b>

### Eventualförpliktelser

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

## Not 19 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Styrelsen bevakar noga följderna av den politiska oro som världen och ekonomin befinner sig i syfta att skydda bolaget och dess investeringar.

## 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

2024061529392

## Underskrifter

Göteborg, den 9 april 2024

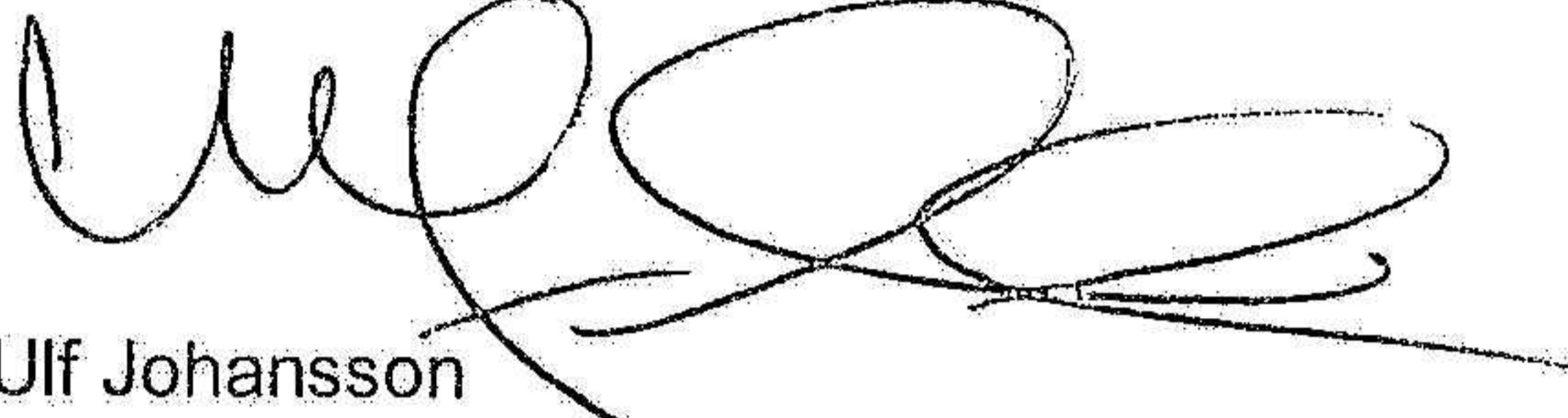


Fredrik Helgesson  
Styrelseordförande



Göran Grell

Min revisionsberättelse har lämnats den 9 april 2024.



Ulf Johansson  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas: ✓ B.

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i TravelMate AB  
Org.nr 556979-3283

### Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för TravelMate AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min 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 2023-12-31 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

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

#### *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 moderbolaget och koncernen 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 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.

#### *Revisorns ansvar*

Mina 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 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 och koncernredovisningen.

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 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. 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 och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag 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. Mina 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 jag 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 jag tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Jag ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Jag är ensam ansvarig för mina uttalanden.

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 och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för TravelMate AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### *Grund för uttalanden*

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisors sed 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 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*

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 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.

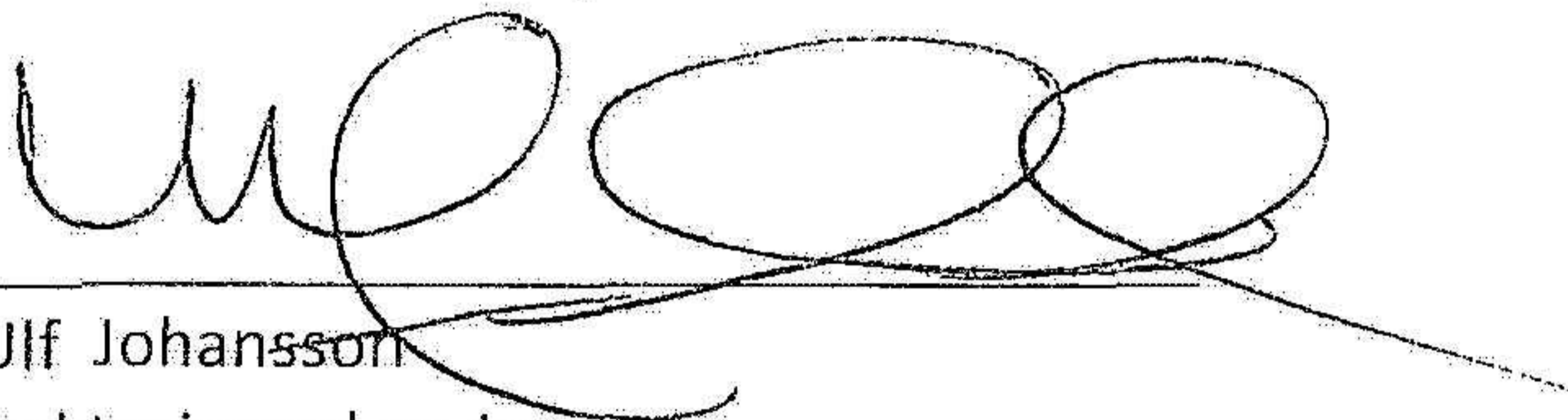
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed 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 revisions sed 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.

Göteborg den 9/4 2024



Ulf Johansson  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas: ✓ 15