

Årsredovisning för
Travel Finance Sweden AB

556979-3291

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Upplysningar	6-8
Underskrifter	9

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och VD för Travel Finance Sweden AB, 556979-3291, med säte i Göteborg, får härmed avge årsredovisning för 2023.

Allmänt om verksamheten

Bolaget har till föremål att direkt eller indirekt genom dotterbolag marknadsföra, arrangera och försälja resor och reserelaterade tjänster, äga och förvalta fast och lös egendom samt idka därmed förenlig verksamhet.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	Belopp i kr 2019-12-31
Nettoomsättning	3 001 996	9 001 680	-	1 530 748	17 041 356
Rörelsemarginal %	31,6	77,2	neg.	33,4	86,6
Balansomslutning	83 018 989	89 335 970	83 783 596	86 341 738	87 120 674
Soliditet %	52,7	48,2	29,5	29,3	30,8

Definitioner: se not 10

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

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

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

Eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000	36 492 907
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>		
Utdelning		-10 000 000
Årets resultat		11 726 302
Vid årets slut	50 000	38 219 209

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 38 219 209, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	<i>Belopp i kr</i> 38 219 209
Summa	<hr/> 38 219 209

2024061322805

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	8	3 001 996	9 001 680
Övriga rörelseintäkter		276 076	198 347
		<u>3 278 072</u>	<u>9 200 027</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-328 723	-316 926
Personalkostnader	2	-2 001 820	-1 931 809
Rörelseresultat		<u>947 529</u>	<u>6 951 292</u>
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		10 000 000	28 000 000
Ränteintäkter och liknande resultatposter		16 483	1 744
Räntekostnader och liknande kostnader		-307	-220 811
Resultat efter finansiella poster		<u>10 963 705</u>	<u>34 732 225</u>
Bokslutsdispositioner	3	1 288 523	-1 680 000
Resultat före skatt		<u>12 252 228</u>	<u>33 052 225</u>
Skatt på årets resultat		-525 926	-1 041 253
Årets resultat		<u>11 726 302</u>	<u>32 010 972</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	80 491 168	80 491 168
		80 491 168	80 491 168
Summa anläggningstillgångar		80 491 168	80 491 168
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		937 500	-
Fordringar hos koncernföretag		200 000	7 958 500
Övriga fordringar		1 012 256	11 711
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		13 841	12 394
		2 163 597	7 982 605
Kassa och bank		364 224	862 197
Summa omsättningstillgångar		2 527 821	8 844 802
SUMMA TILLGÅNGAR		83 018 989	89 335 970

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		26 492 907	4 481 935
Årets resultat		11 726 302	32 010 972
		<u>38 219 209</u>	<u>36 492 907</u>
Summa eget kapital		<u>38 269 209</u>	<u>36 542 907</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	5	6 916 706	8 205 229
		<u>6 916 706</u>	<u>8 205 229</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag	6	36 000 000	43 329 358
		<u>36 000 000</u>	<u>43 329 358</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		13 473	9 595
Skatteskulder		1 513 109	1 037 554
Övriga kortfristiga skulder		288 504	91 668
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		17 988	119 659
		<u>1 833 074</u>	<u>1 258 476</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>83 018 989</u>	<u>89 335 970</u>

Upplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

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

Värderingsprinciper m m

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

Finansiella tillgångar och skulder

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

Andelar i dotterföretag och intresseföretag

Andelar i dotterföretag och i intresseföretag redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

Klassificering

Planer för ersättningar efter avslutad anställning klassificeras som avgiftsbestämda.

Vid avgiftsbestämda planer betalas fastställda avgifter till ett annat företag, normalt ett försäkringsföretag, och har inte längre någon förpliktelse till den anställde när avgiften är betald. Storleken på den anställdes ersättningar efter avslutad anställning är beroende av de avgifter som har betalats och den kapitalavkastning som avgifterna ger.

Avgiftsbestämda planer

Avgifterna för avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad. Obetalda avgifter redovisas som skuld.

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.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2023-01-01- 2023-12-31	Varav män	2022-01-01- 2022-12-31	Varav män
Sverige	2	2	2	2
Totalt	2	2	2	2

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Löner och andra ersättningar:	1 428 000	1 266 046
Sociala kostnader	523 069	523 066
(varav pensionskostnader) 1)	25 047	32 471

1) Av företagets pensionskostnader avser 25 047 kr (f.å. 32 471 kr) företagets ledning avseende 2 (2) personer.

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Periodiseringsfond, årets avsättning	-840 000	-1 680 000
Periodiseringsfond, årets återföring	-2 128 523	-
Summa	-2 968 523	-1 680 000

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	80 491 168	80 491 168
Redovisat värde vid årets slut	80 491 168	80 491 168

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

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

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
RK Travel Group AB, 556252-5112, Göteborg	1 000	100	80 459 188
RK Travel Group Norway AS 918378693, Nesbru	1 000	100	31 980
			80 491 168

Not 5 Periodiseringsfonder

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	-	2 128 523
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	766 537	766 537
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	3 589 583	3 589 583
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020	40 586	40 586
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2022	1 680 000	1 680 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2023	840 000	-
	6 916 706	8 205 229

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till koncernföretag	36 000 000	43 329 358
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	-	-

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser att rapportera.

Not 8 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till TravelMate AB, org nr 556979-3283 med säte i Göteborg som upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Inköp och försäljning inom koncernen

Av företagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0 % (0 %) av inköpen och 100 % (0 %) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör.

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ställda säkerheter för egna skulder och avsättningar</i>		
Företagsinteckningar	-	-
Aktier i dotterföretag	-	80 459 188
Summa	-	80 459 188

Not 10 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

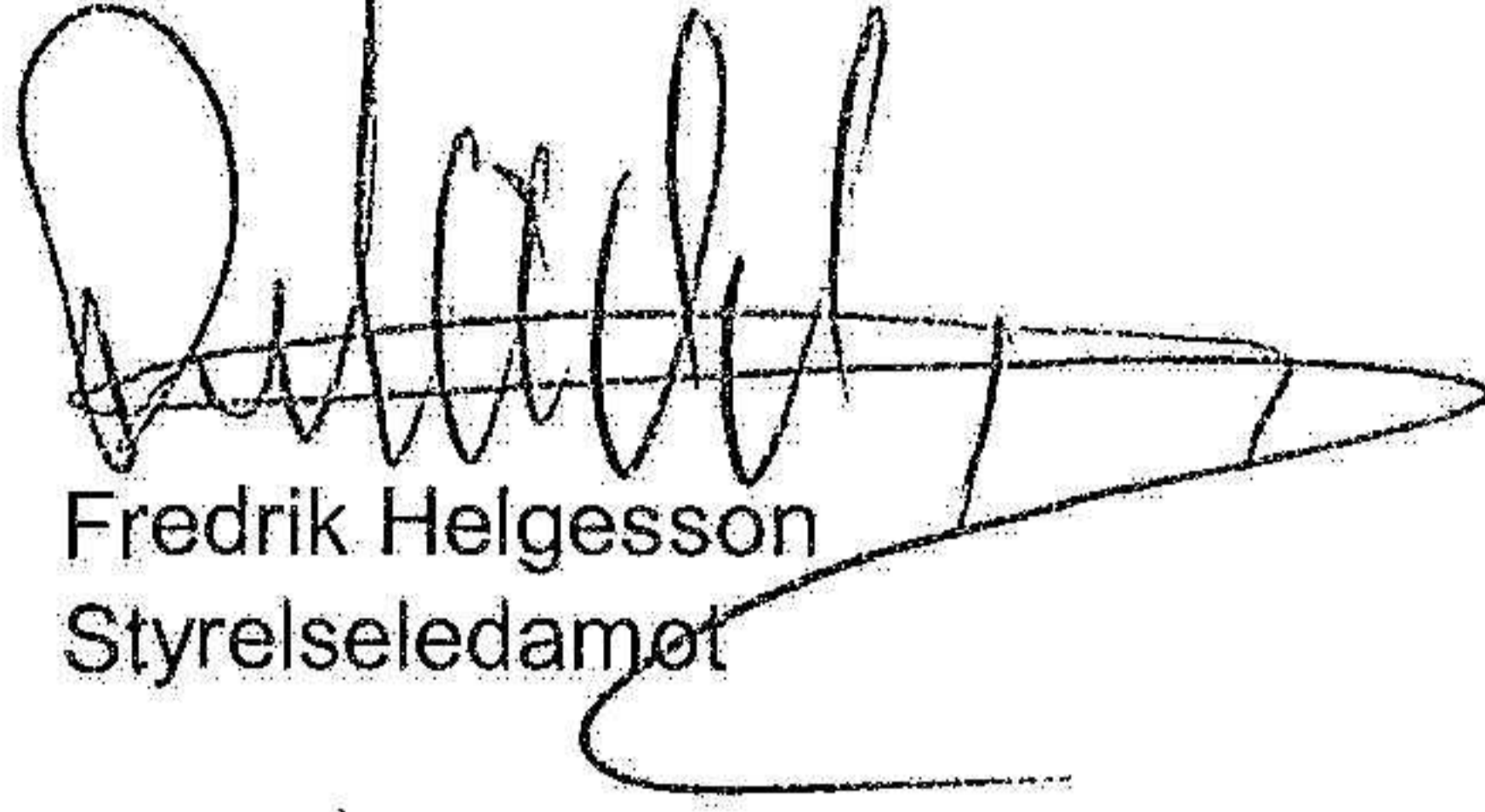
Soliditet:

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

2024061322812

Underskrifter

Göteborg den 9 april 2024



Fredrik Helgesson
Styrelseledamot

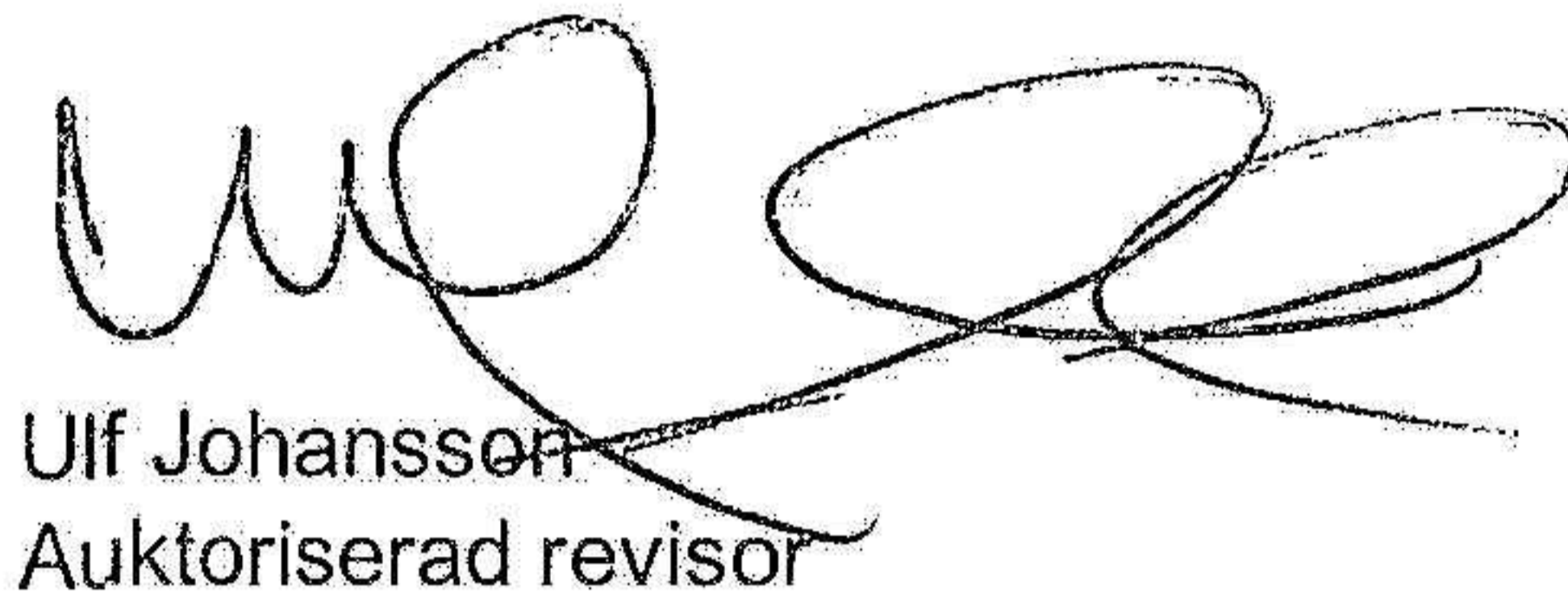


Göran Grell
Styrelseordförande



Per Göransson
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den *9 april 2024*.



Ulf Johansson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: *VB*.

Travel Finance Sweden AB
556979-3291

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Travel Finance Sweden AB, org.nr 556979-3291, intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-04-09. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg den 9 april 2024



Göran Grell
Verkställande direktör

2024061322813

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Travel Finance Sweden AB

Org.nr 556979-3291

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Travel Finance Sweden AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Travel Finance Sweden ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

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

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om 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

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

ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

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

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

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Travel Finance Sweden 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Travel Finance Sweden AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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


Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

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

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

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

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

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den

9/4 2024



Ulf Johansson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: *VJ*