

Årsredovisning
för
Stena Line Travel Group

556529-1795

Räkenskapsåret

2023

Undertecknad styrelseledamot i Stena Line Travel Group intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 20 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur förlusten ska disponeras.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.



Anna Nilsson
Styrelseledamot

Styrelsen för Stena Line Travel Group, med säte i Helsingborg, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Verksamheten i Stena Line Travel Group AB består av förmedling av semesterboende och hotell samt förmedling av transporter bestående av färja, flyg och hyrbilar huvudsakligen i Europa. Produkterna marknadsförs under varumärkena Sembo, DTF, Nemrejse och Flygbiljetter.se och den främsta distributionskanalen är via internet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Början av år 2023 präglades även detta år kriget i Ukraina och det oroliga världsläget, vilket påverkade försäljningen inför sommarsäsongen negativt med mindre resande än före pandemin.

De ekonomiska konsekvenserna av pandemin & kriget i Ukraina har varit stora för Stena Line Travel Group AB. Reducerat antal bokningar har medfört att intäkterna från resor minskat med 40% under 2023 jämfört med 2019. Stena Line Travel Group har under året fortsatt med att utveckla & förbättra teknologi med fokus på en ny bokningsplattform.

Under slutet av 2023 har bolaget ingått i en koncernintern omstrukturering process, genom att etablera Stena Line Travel Group Holding AB, tidigare vilande bolaget (Stena Line Travel Group HBG AB), som ett nytt holdco direktägt av Stena Line Scandinavia AB (org nr 556231-7825). Det har inneburit att Stena Line Travel Group AB fått en ny 100% ägare, Stena Line Travel Group Holding AB (org nr 559354-0197). Dotterbolagen Stena Line Travel Group Denmark A/S, Buro Scandinavia B.V. och VTravel Holding B.V. har flyttats upp till det nya ägarbolaget Stena Line Travel Group Holding AB.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Den tidigare årens pandemin Covid-19 har nu minskat sin påverkan på Stena Line Travel Group AB. De kraftfulla åtgärder som vidtogs under 2020 för att spara kostnader gör att företaget nu är bättre rustat att klara framtida utmaningar. Företagets ledning bedömer för närvarande att verksamheten kommer att kunna bedrivas vidare med samma inriktning. Den närmaste framtiden fokuseras på att återkomma till den verksamhetsnivå som vi hade 2019 och förbättra lönsamheten enligt innehållet i den strategiska planen.

Användande av finansiella instrument

För att minska valutarisker tillämpas valutasäkring av bolagets kostnader i utländska valutor.

2024071121607

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	219 140	184 357	91 985	97 978	316 045
Resultat efter finansiella poster	-98 870	-59 098	-54 397	-30 092	-21 117
Antal anställda	35	26	26	32	37
Balansomslutning	287 185	432 247	113 142	104 843	138 833
Avkastning på eget kap. (%)	-138,86	-28,13	-188,95	-168,48	-49,71
Avkastning på totalt kap. (%)	-23,0	-11,3	-19,2	-2,5	-1,3
Soliditet (%)	24,8	48,6	25,5	17,0	30,6

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	154 231 441
årets förlust	-83 029 687
	71 201 754
disponeras så att i ny räkning överföres	71 201 754

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Nettoomsättning		219 140	184 357
Övriga rörelseintäkter		0	499
Summa Rörelseintäkter		219 140	184 856
Rörelsens kostnader			
Uppdragsrelaterade kostnader		-178 312	-146 337
Övriga externa kostnader		-63 312	-46 878
Personalkostnader		-32 932	-27 471
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-21 758	-15 020
Rörelseresultat	2, 3, 4, 5	-77 174	-50 850
Resultat från finansiella poster			
Intäkter från andelar i koncernföretag		0	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	11 161	1 891
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar		0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-32 857	-10 139
Resultat efter finansiella poster		-98 870	-59 098
Bokslutsdispositioner	8	11 358	7 324
Resultat före skatt		-87 512	-51 774
Skatt på årets resultat	9	4 482	3 095
Årets resultat		-83 030	-48 679

Rapport över resultat och övrigt totalresultat

Årets resultat		-83 030	-48 679
Årets totalresultat		-83 030	-48 679

2024071121608

Balansräkning

Tkr

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	10	0	0
Övriga immateriella anläggningstillgångar	11	71 223	35 441
		71 223	35 441

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	12	451	660
---	----	-----	-----

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	13, 14	136	343 831
Fordringar hos koncernföretag		148 644	
Uppskjuten skattefordran	15	17 856	13 374
		166 636	357 205
Summa anläggningstillgångar		238 310	393 306

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		31 639	17 339
Övriga fordringar		1 396	662
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 429	1 462
		34 463	19 463

Kassa och bank		14 412	19 479
----------------	--	--------	--------

Summa omsättningstillgångar		48 875	38 941
------------------------------------	--	---------------	---------------

SUMMA TILLGÅNGAR		287 185	432 247
-------------------------	--	----------------	----------------

2024071121609

Balansräkning

Tkr

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

16

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100

100

Fond för utvecklingsutgifter

71 175

35 393

71 275

35 493

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

82 956

223 296

Årets resultat

-83 030

-48 679

-74

174 617

Summa eget kapital

71 201

210 110

Långfristiga skulder

17

0

12 592

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

4 440

5 097

Skulder till koncernföretag

141 267

144 903

Övriga skulder

5 702

3 854

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

18

64 575

55 691

Summa kortfristiga skulder

215 983

209 545

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

287 185

432 247

2024071121610

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2022-01-01	100	14 859	13 830	28 789
Omförings utvecklingskostnader		20 534	-20 534	
Aktieägartillskott			230 000	230 000
Årets resultat			-48 679	-48 679
Summa totalresultat	100	35 393	174 617	210 110
Utgående eget kapital 2022-12-31	100	35 393	174 617	210 110
Omföring utvecklingskostnader		35 782	-35 782	
Utdelning av eget kapital			-55 879	-55 879
Årets resultat			-83 030	-83 030
Summa totalresultat	100	71 175	-74	71 201
Utgående eget kapital 2023-12-31	100	71 175	-74	71 201

2024071121611

Kassaflödesanalys

Tkr

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster		-98 870	-59 098
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	18	21 758	15 020
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-77 112	-44 078

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Ökning(-)/Minskning(+) av kundfordringar		-14 300	-6 315
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar		-701	1 570
Ökning(+)/Minskning(-) av leverantörsskulder		-658	4 014
Ökning(+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder		3 342	-4 350
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-12 317	5 082

Investeringsverksamheten

Förvärv av dotterföretag		0	-287 827
Försäljning av dotterföretag		343 695	0
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-57 103	-32 676
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-229	-340
Kassaflöde från investeringsverksamheten		286 363	-320 843

Finansieringsverksamheten

Upptagna Lån		-140 402	127 956
Erhållna (lämnade) koncernbidrag		4 414	7 324
Erhållna aktieägartillskott		0	230 000
Utdelning		-55 879	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-191 867	365 280

Årets kassaflöde

-5 067 **5 441**

Likvida medel vid årets början

19 479 **14 038**

Likvida medel vid årets slut

14 412 **19 479**

2024071121612

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad enligt Årsredovisningslagen samt RFR 2 Redovisning för juridiska personer, utgiven av Rådet för finansiell rapportering. Tillämpning av RFR 2 innebär att bolaget så långt som möjligt tillämpar alla av EU godkända International Financial Reporting Standards (IFRS) samt tolkningar av IFRS Interpretations Committee (IFRIC) inom ramen för Årsredovisningslagen och Tryggandelagen samt beaktat sambandet mellan redovisning och beskattning.

Nya eller ändrade redovisningsstandarder som tillämpas efter 2017

IFRS 9 Finansiella Instrument och IFRS 15 Intäkter från kundkontraktet, såsom de införlivas i bestämmelserna för RFR 2, är nya redovisningsstandarder som har publicerats.

Från och med 1 januari 2018 tillämpar bolaget dessa standards. Standarden för redovisning av finansiella instrument bedöms ej ha någon påverkan på bolagets årsredovisning.

Implementeringen av standarden för Intäkter från kundkontrakt har inte givit upphov till någon effekt avseende öppningsbalansen per 1 januari 2018 och kommer att ha en begränsad effekt på redovisningen av intäkter framgent.

Bolaget kommer att utnyttja undantaget i RFR 2 som innebär att bestämmelserna i RFR 2 medger fullständigt undantag från tillämpning av IFRS 16 Leasing.

Värderingsprinciper m m,

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar, skulder samt avsättningar har värderats till anskaffningsvärde om annat ej anges.

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

För säkring av tillgång eller skuld mot valutakursrisk används valutaterminer.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Omsättningen består av intäkter för resor och boende och intäktsförs vid avresa.

Immateriella tillgångar

Immateriella tillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar

2024071121613

Aktiveringsmodellen

Företaget redovisar internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar enligt aktiveringsmodellen. Det innebär att samtliga utgifter som avser framtagandet av en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång aktiveras och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod, under förutsättningarna att kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter för en immateriell tillgång läggs till anskaffningsvärdet endast om de ökar de framtida ekonomiska fördelarna som överstiger den ursprungliga bedömningen och utgifterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Alla andra utgifter kostnadsförs när de uppkommer.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Övriga immateriella anläggningstillgångar	20-33% / 3-5 år
Inventarier, verktyg och installationer	20% / 5 år
Datautrustning	33% / 3 år
Goodwill	10-20% / 5-10 år

Avskrivningstid på 10 år för goodwill motiveras med den avkastning som den förvärvade verksamheten förväntas generera

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och provas individuellt.

Derivatinstrument och säkringsåtgärder

Bolaget säkrar valutarisk som är hänförlig till fordringar och skulder i utländsk valuta samt transaktioner som är prognostiserade i utländsk valuta. Bolaget använder framtida valutakontrakt för att säkra valutarisk

Derivatinstrument som ingår i säkringsredovisning

Bolaget utnyttjar valutäterminer för att hantera valutarisken som uppstår vid bolagets försäljning och kostnader i utländsk valuta. För dessa transaktioner tillämpas normalt säkringsredovisning. När transaktionen ingås, dokumenteras förhållandet mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten. Bolaget dokumenterar också sin bedömning, både när säkringen ingås och fortlöpande, av huruvida de derivatinstrument som används i säkringstransaktioner i hög utsträckning är effektiva när det gäller att motverka förändringar i kassaflöden som är hänförliga till de säkrade posterna.

Kontrakten skyddar bolaget mot förändringar i valutakurser genom att kontrakten fastställer den kurs till vilken fordran/skuld i utländsk valuta kommer att realiseras. När valutasäkring av dessa mycket sannolika försäljningar och inköp sker, omvärderas inte säkringsinstrumenten vid förändrade valutakurser och säkringsinstrumenten redovisas inte i balansräkningen. Hela effekten av förändringar i priser och valutakurser justerar bolagets intäkter och kostnader när de realiseras.

Säkringsredovisningens upphörande

Säkringsredovisningen avbryts om

- säkringsinstrumentet förfaller, säljs, avvecklas eller löses in, eller
- säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning.

Eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Derivatinstrument där kriterier för säkringsredovisning inte är uppfyllda

Derivatinstrument med positivt värde värderas löpande i enlighet med lägsta värdets princip, derivatinstrument med negativt värde värderas till det negativa värdet. De värdeförändringar som uppkommer inom ramen för lägsta värdets princip och ändringar av negativt värde, redovisas omedelbart i resultaträkningen. Värdeförändringar på derivatinstrument som utgör kortfristiga och långfristiga skulder redovisas i olika poster i resultaträkningen beroende på syftet med innehavet av derivatinstrumentet - värdeförändring på valutaterminer redovisas i posten Övriga kostnader i resultaträkningen.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförts i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Koncernförhållanden

Företaget är helägt dotterföretag till Stena Line Travel Group Holding AB, org nr 559354-0197 med säte i Helsingborg. Stena Line Travel Group Holding AB ingår i en koncern där Stena AB, org nr 556001-0802, med säte i Göteborg, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i

investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Avkastning på totalt kap. (%)

Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutningen.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

2024071121617

Not 2 Leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 18 kkr (18).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2023	2022
Inom ett år	18	18
Senare än ett år men inom fem år	18	18

Not 3 Arvode till revisorer

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

	2023	2022
PricewaterhouseCoopers		
Revisionsuppdrag	191	186
	191	186

Not 4 Anställda och personalkostnader

	2023	2022
Medelantalet anställda fördelade per land		
Sverige	35 (18)	26 (16)
	35 (18)	26 (16)

Inom parentes anges medelantalet kvinnor.

Löner och andra ersättningar

Styrelse och verkställande direktör	5 455	4 111
Övriga anställda	19 197	14 865
	24 652	18 976

Sociala kostnader

Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	742	629
Pensionskostnader för övriga anställda	2 565	2 307
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	8 381	6 665
	11 688	8 972

Styrelsearvode utgår ej till ledamöter anställda inom Stena Line koncernen.

Av företagets pensionskostnader avser 742 (629) gruppen styrelse och VD. Bolagets utestående pensionsförpliktelser till dessa uppgår till 0 kr (0)

Vid uppsägning från företagets sida gäller för VD en uppsägningstid om 12 månader och omvänt 6 månader. Ett avgångsvederlag utgår med motsvarande 18 månadslöner om VD är 55 år eller yngre och 24 månader om VD vid anställningstidens upphörande är 56-65 år.

Könsfördelning bland ledande befattningshavare	2023	2022
Andel kvinnor i styrelsen	50 %	50 %
Andel män i styrelsen	50 %	50 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	50 %	43 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	50 %	57 %

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2023	2022
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	10,75%	7,47%
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag i koncernen	12,32%	16,15%

Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter från koncernföretag	11 127	1 878
Övriga ränteintäkter	34	13
	11 161	1 891

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	-32 102	-9 420
Garantikostnad	-99	-128
Övrigt	-656	-591
	-32 857	-10 139

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Mottagna koncernbidrag	55 136	35 555
Lämnade koncernbidrag	-43 778	-28 230
	11 358	7 324

2024071121620

Not 9 Aktuell och uppskjuten skatt

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	4 482	3 095
Totalt redovisad skatt	4 482	3 095

Avstämning av effektiv skatt

	2023		2022	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-87 511		-51 774
Skatt enligt gällande skattesats	20,6	18 027	21,40	11 080
Ej avdragsgilla kostnader		-13 545		-7 985
Redovisad effektiv skatt	5,12	4 482	5,98	3 095

Not 10 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	50 299	50 299
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 299	50 299
Ingående avskrivningar	-50 299	-47 821
Årets avskrivningar	0	-2 478
Utgående ackumulerade avskrivningar	-50 299	-50 299
Utgående redovisat värde	0	0

Not 11 Övriga immateriella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	125 050	92 374
Inköp	57 103	32 676
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	182 153	125 050
Ingående avskrivningar	-89 609	-77 467
Årets avskrivningar	-21 321	-12 142
Utgående ackumulerade avskrivningar	-110 930	-89 609
Utgående redovisat värde	71 223	35 441

2024071121621

Not 12 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 105	7 765
Inköp	228	340
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 333	8 105
Ingående avskrivningar	-7 444	-7 044
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-438	-400
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 882	-7 444
Utgående redovisat värde	451	660

Not 13 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	492 725	204 898
Inköp	0	287 827
Försäljning	-343 695	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	149 030	492 725
Ingående nedskrivningar	-148 894	-148 894
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-148 894	-148 894
Utgående redovisat värde	136	343 831

Not 14 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapitalandel	Rösträttsandel	Antal andelar	Bokfört värde
European Online Flight AB	100	100	100	100
Stena Line Travel Group IT AB	100	100	100	25
Stena Line Travel Group Polska sp. Z o.o.	100	100	100	11
				136

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
European Online Flight AB	556743-8535	Helsingborg	18 295	5 306
Stena Line Travel Group IT AB	559353-6096	Helsingborg	25	0
Stena Line Travel Group Polska sp. Z o.o. (TPLN)	0000997510	Gdynia	5	238

Not 15 Uppskjuten skattefordran

	2023-12-31	2022-12-31
Uppskjuten skatt avseende underskottsavdrag	17 856	13 374
	17 856	13 374

Not 16 Antal aktier och kvotvärde

Namn	Antal aktier	Kvotvärde
Antal A-Aktier	1 000	100
	1 000	100

Not 17 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Personalrelaterade skulder	-3 757	-3 725
Förutbetalda intäkter	-31 313	-24 076
Upplupna kostnader för resor	-8 419	-6 535
Övriga poster	-21 086	-21 355
	-64 575	-55 691

Not 18 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2023-12-31	2022-12-31
Av- och nedskrivningar av tillgångar	21 758	15 020
Nedskrivning av aktier och andelar	0	0
	21 758	15 020

Not 19 Finansiella instrument

Noten beskriver verkliga värden på finansiella instrument som används för säkringsändamål. Redovisningsprinciper för finansiella instrument beskrivs i not 1 och finansiell riskhantering beskrivs i not 21.

På bokslutsdagen finns inga utestående valutakontrakt (0).

Not 20 Finansiella riskfaktorer och finansiell riskhantering

Finansiella riskfaktorer

Bolaget utsätts genom sin verksamhet för ett antal olika finansiella risker. Bolaget använder derivatinstrument för att säkra viss riskexponering.

Riskhantering sköts i samråd med Stena AB koncernens centrala finansavdelning. Bolaget använder sig av finansiella instrument för att reducera risken för större resultatpåverkan från prisförändringar på valutamarknaden.

Valutarisker uppstår dels vid omräkningen till svenska kronor av resultat och balansposter i utländsk valuta och dels vid omräkningen av kassaflöden i utländsk valuta. Dessa valutarisker reduceras genom säkring av valutakurser med terminskontrakt eller valutaoptionskontrakt.

Marknadsrisk - Valutarisker

Bolaget är genom sin internationella verksamhet utsatt för olika typer av valutarisker. Mest exponeras bolaget mot EUR, NOK och DKK.

Valutarisker uppstår vid:

- Omräkning till balansdagens kurs av balansposter i utländsk valuta (balansexponering)
- Löpande omräkning av verksamhetens kassaflöden i utländsk valuta till svenska kronor(transaktionsexponering)

Omräkningsdifferenser från balansexponering

Finansiella tillgångar och skulder i utländsk valuta som uppstår som en följd av bolagets verksamhet omvärderas till balansdagens kurs. I de fall derivatinstrument används för säkring av finansiella tillgångar eller skulder, sker omräkning av balansposten till säkrad terminskurs.

Omräkningsdifferenser från transaktionsexponering

Realiserade resultat från valutatermins- eller valutaoptionskontrakt som avser att säkra förväntade eller kontrakterade kassaflöden i utländsk valuta, periodiseras och redovisas som en justering av den underliggande transaktionen när den inträffar. Säkringskontrakten, som är en effektiv hedge, värderas ej i balansräkningen utan hanteras med säkringsredovisning.

Not 21 Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

	2023-12-31	2022-12-31
För övriga långfristiga skulder:		
Kammarkollegiet resegarantier	22 100	22 100
Övriga ansvarsförbindelser	4 201	6 166
	28 266	28 266

Företaget har en generell borgen till dotterbolaget European Online Flight AB.

Not 22 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Pandemin Covid-19 har nu efter nästan 3,5 års tid minskat sin påverkan på Stena Line Travel Group AB. Resandet inom Europa har tagit fart igen, även om resorna bokas kortare inpå avresa än tidigare och vi ser ett annan resmönster. Vi fokuserar den närmaste framtiden på att återkomma till den verksamhetsnivå som rådde 2019 och förbättra lönsamheten enligt innehållet i den strategiska planen.

Helsingborg den 2024-06-19

Jari Virtanen
Ordförande

Anna Nilsson

Andreas Elmgren
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 19 juni 2024
PricewaterhouseCoopers AB

My Lidén
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: My Elisabeth Lidén

My Lidén

Partner

2024-06-19 13:55:16 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

STENA LINE TRAVEL GROUP AB Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Jari Henrik Virtanen

Jari Virtanen

2024-06-19 13:34:51 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Anna Birgitta Nilsson

Anna Nilsson

2024-06-19 11:42:42 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: ANDREAS ELMGREN

Andreas Elmgren

2024-06-19 13:42:58 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2024071121625

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stena Line Travel Group AB, org.nr 556529-1795

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Stena Line Travel Group AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och koncernens kassaflöde för året enligt International Financial Reporting Standards (IFRS), såsom de antagits av EU, och 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 och, vad gäller koncernredovisningen, enligt IFRS, så som de antagits av EU, och 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Stena Line Travel Group AB för år 2023 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. Den 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Malmö den dag som framgår av vår elektroniska signatur

PricewaterhouseCoopers AB

My Lidén
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-19 13:54:48 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: My Elisabeth Lidén

Datum

My Lidén

Partner

Leveranskanal: E-post

2024071121628