

## 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 30 mars 2023. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition i moderföretaget.

Göteborg den 30 mars 2023

  
Fredrik Helgesson

Styrelsen för

# TravelMate AB

Org nr 556979-3283

får härmed avge

## Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

<b>Innehållsförteckning:</b>	<b>Sida</b>
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

## Förvaltningsberättelse

Härmed får styrelsen i TravelMate AB avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

### 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

	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Nettoomsättning	284 915 475	49 668 532	36 059 844	411 493 351	404 021 893
Rörelsemarginal	3,0%	neg.	neg.	4,7%	3,2%
Balansomslutning	40 638 998	70 291 657	59 294 739	114 108 696	89 077 007
Soliditet	45,2	35,3%	42,6%	38,4 %	39,1%

#### Moderföretag

	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Nettoomsättning	-	-	-	-	-
Rörelsemarginal	0%	0%	0%	0%	0%
Balansomslutning	14 919 191	15 202 885	9 980 383	9 964 470	9 069 292
Soliditet	93,3%	68,6%	50,6%	50,7%	99,8%

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

#### Koncern

Med anledning av COVID-19 utbrottet i världen och i spåren av Ukraina-kriget och dess följder har vissa av våra bolag upplevt en återhämtning men också inom vissa branscher en något avvaktande marknad.

## Förväntad framtida utveckling

### Koncern

Med anledning av COVID-19 utbrottet i världen och i spåren av Ukraina-kriget och dess följder har vissa av våra bolag upplevt en återhämtning men också inom vissa branscher en något avvaktande marknad.

Långsiktigt bedömer vi att samtliga bolag kommer att återgå till en normal och ökande efterfrågan.

## Förändring eget kapital

	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver
<i>Koncernen</i>			
Ingående balans 2022-01-01	50 000	-	44 065
Justerad ingående balans 2022-01-01	50 000	-	44 065
<i>Förändringar i redovisade värden som redovisas direkt mot eget kapital</i>			
Omräkningsdifferenser			31 236
Summa			31 236
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>			
Förskjutning			-77 604
Summa			-77 604
<b>Eget kapital 2022-12-31</b>	<b>50 000</b>	<b>-</b>	<b>-2 303</b>
<i>Koncernen</i>			
Ingående balans 2022-01-01		23 293 449	1 444 952
Justerad ingående balans 2022-01-01		23 293 449	1 444 952
Årets resultat		4 493 644	499 206
<i>Förändringar i redovisade värden som redovisas direkt mot eget kapital</i>			
Omräkningsdifferenser			3 686
Summa Förändringar i redovisade värden		-	3 686
<i>Transaktioner med koncernens ägare</i>			
Utdelning		-10 000 000	-1 500 000
Summa		-10 000 000	-1 500 000
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>			
Förskjutning		77 604	
Summa		77 604	
<b>Eget kapital 2022-12-31</b>	<b>50 000</b>	<b>17 864 697</b>	<b>447 844</b>

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
<b>Moderföretag</b>			
Vid årets början	50 000		10 377 940
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Utdelning			-10 000 000
Årets resultat			13 500 788
<b>Vid årets slut</b>	<b>50 000</b>	<b>-</b>	<b>13 878 728</b>

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

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 13 878 728 disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i SEK</i>
Balanseras i ny räkning	13 878 728
<b>Summa</b>	<b>13 878 728</b>

2023062110433

## Resultaträkning - koncernen

Belopp i SEK	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		284 915 475	49 668 532
Övriga rörelseintäkter		3 475 351	9 641 296
		<u>288 390 826</u>	<u>59 309 828</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-239 418 748	-
Handelsvaror		-8 691 702	-41 922 382
Övriga externa kostnader	2	-3 349 122	-3 973 416
Personalkostnader		-18 539 160	-14 464 316
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-7 743 398	-9 036 819
Övriga rörelsekostnader		-2 459 182	-7 439
		<u>8 189 514</u>	<u>-10 094 544</u>
<b>Rörelseresultat</b>			
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i intresseföretag		114 800	5 484 000
Ränteintäkter		426 667	4 810 994
Räntekostnader		-279 037	-153 059
		<u>8 451 944</u>	<u>47 391</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>			
		<u>8 451 944</u>	<u>47 391</u>
<b>Resultat före skatt</b>			
Skatt på årets resultat	4,5	-3 459 094	-612 938
		<u>4 992 850</u>	<u>-565 547</u>
<b>Årets resultat</b>			
Hänförligt till			
Moderföretagets aktieägare		4 493 644	28 334
Innehav utan bestämmande inflytande		499 206	-593 881

## Balansräkning - koncernen

Belopp i SEK	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Installationer	7	-	936 236
Goodwill	8	11 787 981	18 523 989
		<u>11 787 981</u>	<u>19 460 225</u>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	9	129 028	200 181
		<u>129 028</u>	<u>200 181</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	11	6 844 000	6 844 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	12	6 250	6 250
Andra långfristiga fordringar	13	3 267 500	3 267 500
		<u>10 117 750</u>	<u>10 117 750</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>22 034 759</u>	<u>29 778 156</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m m</i>			
Förskott till leverantörer		93 154	-
		<u>93 154</u>	<u>-</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 350 907	3 650 327
Fordringar hos intresseföretag		182 146	-
Övriga fordringar		267 151	685 793
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	7 889 409	14 162 789
		<u>9 689 613</u>	<u>18 498 909</u>
<i>Kassa och bank</i>		8 821 472	22 014 592
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>18 604 239</u>	<u>40 513 501</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>40 638 998</u>	<u>70 291 657</u>

## Balansräkning - koncernen

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Reserver		-2 303	44 065
Balanserat resultat inkl årets resultat		17 864 697	23 293 450
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		17 912 394	23 387 515
Innehav utan bestämmande inflytande		447 844	1 444 952
Summa eget kapital		18 360 238	24 832 467
<b><i>Avsättningar</i></b>			
Uppskjuten skatteskuld		3 796 707	2 935 627
		3 796 707	2 935 627
<b><i>Långfristiga skulder</i></b>			
	17		
Övriga skulder till kreditinstitut		-	9 000 000
		-	9 000 000
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Skulder till kreditinstitut		-	4 500 000
Förskott från kunder		29 832	67 468
Leverantörsskulder		5 737 666	5 135 800
Skatteskulder		2 717 243	482 890
Övriga kortfristiga skulder		709 319	8 476 321
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18	9 287 993	14 861 084
		18 482 053	33 523 563
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>40 638 998</b>	<b>70 291 657</b>

## Kassaflödesanalys - koncern

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		8 451 944	47 391
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		7 778 318	3 255 619
		16 230 262	3 303 010
Betald skatt		-363 661	-1 852 890
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>15 866 601</b>	<b>1 450 120</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		-93 154	-
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		8 809 296	-8 958 502
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-12 775 863	15 349 618
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>11 806 880</b>	<b>7 841 236</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar		-	5 490 000
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-	-2 790 000
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-</b>	<b>2 700 000</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Amortering av låneskulder		-13 500 000	-2 250 000
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare		-10 000 000	-
Utbetald utdelning till minoritetsintresse		-1 500 000	-
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-25 000 000</b>	<b>-2 250 000</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-13 193 120</b>	<b>8 291 236</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>22 014 592</b>	<b>13 723 356</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>8 821 472</b>	<b>22 014 592</b>

## Resultaträkning - moderföretag

Belopp i SEK	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>		-	-
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	2	-118 769	-36 394
<b>Rörelseresultat</b>		-118 769	-36 394
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		13 500 000	-
Resultat från andelar i intresseföretag		114 800	5 484 000
Ränteintäkter		20 990	17 988
Räntekostnader		-16 233	-92 333
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		13 500 788	5 373 261
<b>Resultat före skatt</b>		13 500 788	5 373 261
<b>Årets resultat</b>		13 500 788	5 373 261

## Balansräkning - moderföretag

Belopp i SEK	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	10	45 000	45 000
Andelar i intresseföretag	11	6 844 000	6 844 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	12	6 250	6 250
Andra långfristiga fordringar	13	3 267 500	3 267 500
		<u>10 162 750</u>	<u>10 162 750</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>10 162 750</u>	<u>10 162 750</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 267	154 534
Fordringar hos intresseföretag		182 146	-
Övriga fordringar		15 779	300 044
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		16 307	6 332
		<u>216 499</u>	<u>460 910</u>
<b>Kassa och bank</b>		<u>4 539 942</u>	<u>4 579 225</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>4 756 441</u>	<u>5 040 135</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>14 919 191</u>	<u>15 202 885</u>

## Balansräkning - moderföretag

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
<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	377 940	5 004 679
Årets resultat		13 500 788	5 373 261
		13 878 728	10 377 940
<b>Summa eget kapital</b>		13 928 728	10 427 940
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		1 900	-
Skulder till koncernföretag		958 500	2 158 500
Aktuell skatteskuld		-	1 745
Övriga kortfristiga skulder		-	2 600 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18	30 063	14 700
		990 463	4 774 945
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		14 919 191	15 202 885

## Kassaflödesanalys - moderföretag

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		13 500 788	5 373 261
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		-	-5 484 000
		13 500 788	-110 739
Betald skatt		-1 745	-759
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>13 499 043</b>	<b>-111 498</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		244 411	744 671
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-3 782 737	-150 000
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>9 960 717</b>	<b>483 173</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar		-	5 490 000
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-	-2 790 000
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-</b>	<b>2 700 000</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare		-10 000 000	-
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-10 000 000</b>	<b>-</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-39 283</b>	<b>3 183 173</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>4 579 225</b>	<b>1 396 052</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>4 539 942</b>	<b>4 579 225</b>

## 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 och aktieägartillskott**

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

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter</i>		
Minimileaseavgifter	2 047 061	2 231 415
Totala leasingkostnader	2 047 061	2 231 415
Avtalade framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:		
Inom ett år	2 407 204	2 273 888
Mellan ett och fem år	8 609 040	9 988 516
	11 016 244	12 262 404

Företagets väsentliga leasingavtal består främst av lokalhyra.

### Not 3 Anställda och personalkostnader

#### Medelantalet anställda

	2022-01-01- 2022-12-31	Varav män	2021-01-01- 2021-12-31	Varav män
<b>Moderföretag</b>				
Sverige	-	-	-	-
Totalt moderföretaget	-	-	-	-
<b>Dotterföretag</b>				
Sverige	26	7	25	7
Totalt dotterföretag	26	7	25	7
<b>Koncernen totalt</b>	<b>26</b>	<b>7</b>	<b>25</b>	<b>7</b>

#### Könsfördelning i företagsledningen

	2022-12-31 Andel kvinnor i %	2021-12-31 Andel kvinnor i %
<b>Moderföretag</b>		
Styrelsen	-	-
Övriga ledande befattningshavare	-	-
<b>Koncern</b>		
Styrelsen	-	-
Övriga ledande befattningshavare	-	-

#### Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
<b>Moderföretag</b>		
Styrelse och VD	-	-
Övriga anställda	-	-
Summa	-	-
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	-	-
<b>Dotterföretag</b>		
Styrelse och VD	1 266 046	1 068 960
Övriga anställda	11 707 604	9 233 236
Summa	12 973 650	10 302 196
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	5 171 249 779 048	4 052 350 583 956
<b>Koncern</b>		
Styrelse och VD	1 266 046	1 068 960
Övriga anställda	11 707 604	9 233 236
Summa	12 973 650	10 302 196
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	5 171 249 779 048	4 052 350 583 956

## Not 4 Skatt på årets resultat

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
<b>Koncern</b>		
Aktuell skatt	2 598 014	475 280
Uppskjuten skatt	861 080	137 658
	<u>3 459 094</u>	<u>612 938</u>

## Not 5 Avstämning effektiv skatt

		2022		2021
Koncernen	Procent		Procent	Belopp
Resultat före skatt		8 451 944		47 390
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	20,6	-1 741 100	20,6	-9 762
Effekt av andra skattesatser för utländska dotterföretag		-		-12 754
Avskrivning av koncernmässig goodwill		-1 387 618		-1 387 618
Andra icke-avdragsgilla kostnader		-47 575		-19 248
Ej skattepliktiga intäkter		-		1 129 704
Ökning av underskottsavdrag utan motsvarande aktivering av uppskjuten skatt		-274 844		-25 168
Skatt hänförlig till tidigare år		-		-376 204
Effekt av ändrade skattesatser och skatteregler		-		114 005
Övrigt		-7 957		-25 893
Redovisad effektiv skatt	40,9	<u>3 459 094</u>	1 293,4	<u>612 938</u>
<b>Differens</b>		-		-

## Not 6 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
<b>Koncern</b>		
Revisionsarvode	147 006	205 848
Andra uppdrag	43 960	64 283
Summa	<u>190 966</u>	<u>270 131</u>
<b>Moderföretag</b>		
Revisionsarvode	9 375	10 000
Andra uppdrag	9 432	776
Summa	<u>18 807</u>	<u>10 776</u>

## Not 7 Installationer

	2022-12-31	2021-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	11 917 996	11 917 996
Vid årets slut	11 917 996	11 917 996
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-10 981 760	-8 932 416
-Årets avskrivning enligt plan	-936 236	-2 049 344
Vid årets slut	<u>-11 917 996</u>	<u>-10 981 760</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	-	<b>936 236</b>

## Not 8 Goodwill

	2022-12-31	2021-12-31
<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	-49 082 807	-42 346 799
-Årets avskrivning enligt plan	-6 736 008	-6 736 008
Vid årets slut	-55 818 815	-49 082 807
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>11 787 981</b>	<b>18 523 989</b>

## Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
<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	-1 790 790	-1 539 325
-Årets avskrivning	-71 154	-251 466
-Vid årets slut	-1 861 944	-1 790 791
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>129 028</b>	<b>200 181</b>

## Not 10 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
<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

	2022-12-31	2021-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	6 844 000	6 540 000
-Inköp	-	310 000
-Försäljning	-	-6 000
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>6 844 000</b>	<b>6 844 000</b>
<b>Moderföretag</b>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	6 844 000	6 540 000
-Inköp	-	310 000
-Försäljning	-	-6 000
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>6 844 000</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	20	6 534 000	6 534 000
Eton Systems Finance AB 559355-6839, Borås, Västra Götaland	31	310 000	310 000
		<u>6 844 000</u>	<u>6 844 000</u>

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

## Not 12 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	6 250	6 250
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>6 250</b>	<b>6 250</b>
<b>Moderföretag</b>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	6 250	6 250
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>6 250</b>	<b>6 250</b>

### Not 13 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	3 267 500	787 500
-Tillkommande fordringar	-	2 480 000
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>3 267 500</b>	<b>3 267 500</b>
<b>Moderföretag</b>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	3 267 500	787 500
-Tillkommande fordringar	-	2 480 000
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>3 267 500</b>	<b>3 267 500</b>

### Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
<b>Koncern</b>		
Förutbetalda försäljningskostnader	7 030 645	9 154 417
Övriga poster	858 764	5 008 372
	<b>7 889 409</b>	<b>14 162 789</b>

### Not 15 Antal aktier och kvotvärde

	2022-12-31	2021-12-31
antal aktier	500	500
kvotvärde	100	100

### Not 16 Disposition av vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 13 878 729, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	13 878 729
<b>Summa</b>	<b>13 878 729</b>

### Not 17 Övriga skulder, lång- och kortfristiga

	2022-12-31	2021-12-31
<b>Koncern</b>		
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	-	9 000 000
	-	9 000 000

## Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
<b>Koncern</b>		
Upplupna löner och semesterlöner	1 295 833	1 130 956
Upplupna sociala avgifter och löneskatt	705 416	612 164
Upplupna försäljningskostnader	3 428 982	613 339
Förutbetalda intäkter	3 288 959	12 217 217
Övriga poster	568 803	287 408
	<b>9 287 993</b>	<b>14 861 084</b>
<b>Moderföretag</b>		
Övriga poster	30 063	14 700
	<b>30 063</b>	<b>14 700</b>

## Not 19 Ställda säkerheter - koncernen

### Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Övriga skulder till kreditinstitut</i>		
Företagsinteckningar	6 000 000	6 000 000
Aktier	73 181 629	76 416 706
Övriga ställda panter	333 849	306 807
	<b>79 515 478</b>	<b>82 723 513</b>
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>79 515 478</b>	<b>82 723 513</b>

### Eventualförpliktelser

Koncernen har en researrangörsgaranti om 50 000 kronor.

## Not 20 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

I spåren av Ukraina-kriget och dess följder (ökad ränta, inflation och lägre fastighetspriser m.m) har vissa av våra bolag upplevt en något avvaktande marknad.

Styrelsen bevakar noga utvecklingen och vidtar åtgärder vid behov och möjlighet i syfte att skydda såväl resultatutveckling, kapitalbindning och likviditet.

## Not 21 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 22 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal: Rörelseresultat / Nettoomsättning

Balansomslutning: Totala tillgångar

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

## Underskrifter

Göteborg den 30 mars 2023




Fredrik Helgesson  
Styrelseordförande



Göran Grell

Min revisionsberättelse har lämnats den 30/3 2023



Ulf Johansson  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:



2023062110451

## 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 2022.

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 den 2022-12-31 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 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 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. Risken 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.

✓

2023062110453

## 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 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen 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 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.

### **Revisorers 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:

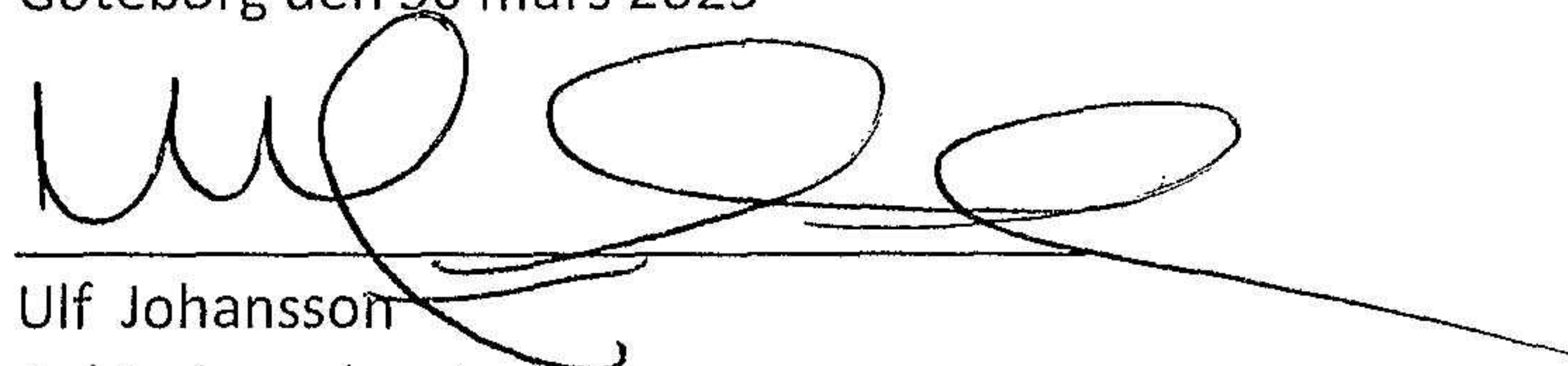
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 30 mars 2023



Ulf Johansson  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

