

**Årsredovisning**  
för  
**Stena Line Travel Group Holding AB**

559354-0197

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

Undertecknad styrelseledamot i Stena Line Travel Group Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 28 juni 2024.

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

  
Anna Nilsson  
Styrelseledamot

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

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, TSEK.

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Bolaget bildades den 15 december 2021. Verksamheten i Stena Line Travel Group Holding AB består i huvudsak av att fungera som ett moderbolag till rörelsedrivande dotterbolag och därmed förenlig verksamhet. Bolaget har sitt säte i Helsingborg, Skåne län.

Företaget är helägt dotterföretag till Stena Line Scandinavia AB, org nr 556231-7825 med säte i Göteborg.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under slutet av 2023 har bolaget deltagit i en koncernintern omstruktureringsprocess. Bolaget namnändrades till Stena Line Travel Group Holding AB (fd Stena Line Travel Group HBG AB).

Aktierna i Stena Line Travel Group AB har genom ett aktieägartillskott överförts från Stena Line Scandinavia AB. Akterna är bokförda som aktier i dotterföretag i Stena Line Travel Group Holding AB till ett värde om 200 MSEK.

Aktierna i Buro Scandinavia BV och Stena Line Travel Group Denmark A/S har överförts till Stena Line Travel Group Holding genom utdelning. Beloppsgränsen och försiktighetsregeln har tillämpats vid överföringen. Värde på aktierna i Buro Scandinavia BV uppgick till 5,4 MSEK och värdet på aktierna i Stena Line Travel Group Denmark A/S uppgick till 50,5 MSEK. Aktierna är bokförda som aktier i dotterföretag i Stena Line Travel Group Holding AB.

Aktierna i VTravel Holding BV har överförts från Stena Line Travel Group AB till Stena Line Travel Group Holding genom försäljning till bokfört värde. Betalningen av köpeskillingen för aktierna i VTravel Holding BV uppgående till 289 MSEK har erlagts via a) innehav med övertagande av Stena Line Travel Group AB's interna skuld på 127 MSEK till AB Stena Finans, b) innehav av Stena Line Travel Group AB's externa skuld om 15 MSEK till tidigare ägare av VTravel Holding BV som hänför sig till en skyldighet att betala tilläggsköpeskillning samt c) innehavande av ett skuldebrev till Stena Line Travel Group AB uppgående till 147 MSEK som motsvarar den återstående delen av köpeskillingen. Omstruktureringen var ett led i genomförandet av ett incitamentsprogram i dotterbolaget Stena Line Travel Group AB.

Den 1 januari 2024 implementerades ett incitamentsprogram inom Stena Line Travel Group i vilket 55 nyckelpersoner givits möjlighet att med egna medel köpa syntetiska optioner för ett uppskattat verkligt värde om 61,90 kr/st. Totalt såldes 17,399 optioner som var och en ger innehavaren en rätt till kontant reglering motsvarande skillnaden mellan det då fastställda verkliga värdet på en aktie i Stena Line Travel Group AB och fastställt lösenpris om 5,761.50 kr per aktie. Intjänandeperioden löper fram till 1 december 2027, varefter möjligheten att utnyttja optionen förfaller den 31 december 2027. Optionerna är i princip fritt överlåtbara, men det finns en begränsning genom hembudsplikt som gäller också vid avslutad anställning. I båda fallen skall återköpet ske till ett pris motsvarande den syntetiska optionens marknadsvärde vid återköpstidpunkten. De personer som deltar i incitamentsprogrammet är anställda i Stena Line Travel Group AB, Stena Line Travel Group Denmark A/S, Stena Line Travel Group Polska Sp. z o.o. och Stena Line Travel Group SL (Spanien).

Det verkliga värdet av tjänster erhållna från anställda i utbyte mot tilldelade optioner värderas på basis av de tilldelade optionernas verkliga värde. Det verkliga värdet har uppskattats med

hjälp av Black Scholes. Inbetalda optionspremier redovisas som en långfristig skuld i Balansräkningen.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2023</b>	<b>2021/2022</b>
Resultat efter finansiella poster	55 492	0
Balansomslutning	545 802	25 000

### **Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

Balanserad vinst	200 000
årets vinst	55 493
	<b>255 493</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	<b>255 493</b>

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

2024071107790

2024071107791

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-01-01 -- 2023-12-31</b>	<b>2021-12-15 -- 2022-12-31</b>
TKr			
Övriga rörelsekostnader		-8	0
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-8</b>	<b>0</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		55 854	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-354	0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>55 492</b>	<b>0</b>
Bokslutsdispositioner	3	1	0
<b>Resultat före skatt</b>		<b>55 493</b>	<b>0</b>
Skatt på årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>55 493</b>	<b>0</b>

## Balansräkning

TKr

Not

2023-12-31

2022-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4,5

545 613

0

**545 613**

**0**

Summa anläggningstillgångar

**545 613**

**0**

#### Omsättningstillgångar

##### Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

2

25

2

**25**

Kassa och bank

187

0

Summa omsättningstillgångar

**189**

**25**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**545 802**

**25**

2024071107792

2024071107793

<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>Eget kapital</b>	<b>5</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		25	25
		<b>25</b>	<b>25</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		200 000	0
Årets resultat		55 493	0
		<b>255 493</b>	<b>0</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>255 518</b>	<b>25</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		<b>163 080</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till koncernföretag		127 204	0
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>127 204</b>	<b>0</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>545 802</b>	<b>25</b>

### Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserade vinstmedel</b>	<b>Summa eget kapital</b>
<b>Ingående eget kapital 2021-12-15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inbetalning av aktiekapital	25		25
Årets resultat		0	0
<b>Utgående eget kapital 2022-12-31</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>25</b>
Aktieägartillskott		200 000	200 000
Årets resultat		55 493	55 493
<b>Utgående eget kapital 2023-12-31</b>	<b>25</b>	<b>255 493</b>	<b>255 518</b>

## Noter

Tkr

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Från och med räkenskapsåret 2023 upprättas årsredovisning med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Tidigare tillämpades årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2). Övergången har gjorts i enlighet med föreskrifterna i K3:s kapitel 35. Övergången till K3 har inte inneburit några övergångseffekter avseende jämförelsetalen.

I samband med övergången till K3 bytte företaget uppställningsform för resultaträkningen från kostnadslagsindeldad till funktionsindeldad för att ha samma struktur som de övriga bolagen i koncernen.

#### Koncernförhållanden

Moderföretag i den största koncern där Stena Line Travel Group Holding AB är dotterföretag upprättar koncernredovisning är Stena AB, org nr 556001-08-02, med säte i Göteborg.

#### Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

#### Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde. 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 överförts 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.

#### Syntetiska optioner

Åtaganden för koncernens syntetiska optioner redovisas till det verkliga värdet för skulden och omvärderas per varje rapportperiods slut. Eventuella förändringar i verkligt värde redovisas i resultaträkningen. I de fall syntetiska optioner förverkas på grund av att den anställde inte uppfyller tjänstevillkoren, eller om optionen blir värdelös, tas skulden bort från balansräkningen.

#### Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader (upplupet anskaffningsvärde). 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.

#### Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som

är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader, redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

#### 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.

#### Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.

#### Nyckeltalsdefinitioner

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

#### Not 2 Övriga räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2021/2022
Räntekostnader till koncernföretag	-354	0
	<b>--354</b>	<b>0</b>

#### Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2021/2022
Mottagna koncernbidrag	8	0
Lämnade koncernbidrag	-6	0
	<b>2</b>	<b>0</b>

#### Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	545 613	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>545 613</b>	<b>0</b>
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>545 613</b>	<b>0</b>

**Not 5 Specifikation andelar i koncernföretag**

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Stena Line Travel Group AB	100	100	100	200 000
Stena Line Travel Group Denmark A/S	100	100	100	50 496
Buro Scandinavia B.V.	100	100	100	5 358
VTravel Holding B.V.	100	100	100	289 759
				<b>545 613</b>

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
Stena Line Travel Group AB	556529-1795	Helsingborg	71 201	-83 030
Stena Line Travel Group Denmark A/S	19070174	Hjörning	29 256	6 108
Buro Scandinavia B.V.	33125140	Amsterdam	19 983	10 052
VTravel Holding B.V.	72883383	Amsterdam	-36 273	63 428

Helsingborg den 2024-06-28

Niklas Mårtensson  
*Ordförande*

Jari Virtanen  
*Verkställande direktör*

Marica Derenstrand

Anna Nilsson

# Deltagare

STENA LINE TRAVEL GROUP HOLDING AB 559354-0197 Sverige

## Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Ulf Niklas Mårtensson

Niclas Mårtensson

2024-06-28 07:04:21 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

## Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Jari Henrik Virtanen

Jari Virtanen

2024-06-28 11:17:32 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

## Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Anna Marica Derenstrand

Marica Derenstrand

2024-06-28 07:34:45 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

## Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Anna Birgitta Nilsson

Anna Nilsson

2024-06-28 06:15:56 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2024071107797