
TUI Danmark A/S

Gl. Kongevej 60, 6. 1850 Frederiksberg

Årsrapport for 2020/21 (regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 37 42 53 11

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 16. marts 2022

Carsten Lund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13
Regnskabspraksis	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for TUI Danmark A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16. Marts 2022

Direktion

Peik Erik Martin

Bestyrelse

Tommy Serban
Formand

Peik Erik Martin

Carsten Lund

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i TUI Danmark A/S

Konklusion.

Vi har revideret årsregnskabet for TUI Danmark A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020- 30. september 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020. - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet', Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale *Ethics Standards Board for Accountants'* internationale retningslinjer for revisorer etiske adfærd (IESBA code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende for Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlige fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 16. Marts 2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR nr. 33 96 35 56

Lars Kronow

Statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne19708

Selskabsoplysninger

Selskabet

TUI Danmark A/S
Gammel Kongevej 60, 6. sal
1850 Frederiksberg

Telefon: 33 47 90 00
Telefax: 33 47 90 91
E-mail: webmaster@tui.dk
Hjemmeside: www.tui.dk

CVR-nr.: 37 42 53 11
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Hjemstedskommune: København

Bestyrelse

Tommy Serban, formand
Peik Erik Martin
Carsten Lund

Direktion

Peik Erik Martin

Revision

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Advokat

König & Partnere Advokatfirma
Amaliegade 22
1256 København K

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet TUI AG,
Tyskland.

Hoved- og nøgletal

set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal

	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Nettoomsætning	322.949	487.556	1.034.659	1.184.943	1.201.459
Bruttofortjeneste	-22.464	17.239	39.837	49.027	18.537
Resultat før finansielle poster	-45.890	-7.259	12.933	22.074	-9.153
Resultat af finansielle poster	-624	-126	-50	157	2.418
Årets resultat før skat	-46.514	-7.385	12.883	16.772	-4.203
Balancesum	316.946	175.393	272.942	264.439	372.576
Egenkapital	47.842	94.040	98.776	88.183	132.290
Investering i materielle anlægsaktiver	0	0	1682	0	51
Antal medarbejdere	48	58	58	57	57
Nøgletal i %					
Bruttomargin	-7,0%	3,5%	3,9%	2,1%	1,5%
Overskudsgrad	-14,2%	-1,5%	1,2%	-0,5%	-0,8%
Afkastningsgrad	-14,5%	-4,1%	4,7%	-1,9%	-2,5%
Soliditetsgrad	15,1%	53,6%	36,2%	32,9%	35,5%
Forrentning af egenkapital	-65,6%	-7,7%	13,8%	39,4%	-3,1%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning.

Der henvises til definitioner nedenfor:

Forklaring af nøgletal

Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttofortjeneste} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære aktivitet består i salg af færdigpakkeede ferierejser på charterfly - sekundært på rutefly - fra Danmark og dertil relaterede ydelser. Selskabet producerer og sælger rejser fra København, Billund, og Aalborg lufthavne året rundt til primært sydeuropæiske destinationer omkring Middelhavet, Canarie øerne, Egypten og oversøiske rejsemål til Fjernøsten, primært Thailand og Mexico.

Udvikling i året

Det ordinære resultat før skat blev stærkt påvirket af COVID19 pandemien, der medførte aflysninger af hele vinterprogrammet 2020/2021. Opstart af sommerprogrammet blev udskudt til opstart ultimo juni måned 2021 og blev kun gennemført til udvalgte destinationer, Kreta, Rhodos, Mallorca og Cypern. Årets resultat før skat udgør et underskud på TDKK.46.514 og efter skat udgør det ordinære resultat et underskud på TDKK.46.192. Ledelsen anser resultatet som stærkt utilfredsstillende men acceptabelt i betragtning af, at hele vinterprogrammet blev aflyst og sommerprogrammet kun blev gennemført i begrænset omfang til udvalgte destinationer.

TUI Danmark har modtaget lønkomensationer samt tilskud til dækning af faste omkostninger. Det totale tilskud udgjorde TDKK.11.829 i 2020/21.

Vintersæsonens resultat 2020/21 - påvirket af COVID19 ingen vinterproduktion.

Pga af COVID19 og deraf følgende indrejse restriktioner til vinterens rejsemål, så vi os nødsaget til at indstille hele vinterprogrammet.

Sommersæsonen 2021 – Delvist gennemført.

Sommersæsonen der normalt har opstart ca. 1 april blev udskudt pga Covid19 og indrejse restriktionerne til sommerdestinationerne i Europa. Det lykkedes under måneder juni, juli, august og september at tilbyde et begrænset udbud af rejser til Kreta, Rhodos, Mallorca og Cypern.

Ledelsesberetning

Lovpligtig redegørelse for samfundsansvar, jf. ÅRL § 99a

TUI Danmark A/S er en del af TUI Group og er omfattet af koncernens CSR-politiker. Der henvises derfor til koncernens redegørelse, som er en integreret del af årsrapporten 2021, og som findes her: <https://annualreport2021.tuigroup.com/>.

Redegørelse for kønsmæssig sammensætning af ledelsen.

Bestyrelsen sammensættes af kandidater, der samlet set har de kvalifikationer der kræves for at drive rejsekoncernen.

Øvrige ledelsesniveauer i TUI Danmark er defineret som direktionen. Direktionen består kun af et medlem, hvorfor der ikke fremgår underrepræsenterede køn på de øvrige ledelsesniveauer.

Tui Danmark har opsat et måltal for det underrepræsenterede køn i bestyrelsen på 25% der ønskes nået inden 2024, svarende til 1 kvinde. På nuværende tidspunkt består bestyrelsen af 3 mænd og 0 kvinder, hvilket betyder at målet ikke er indfriet i 2021. Grunden hertil er, at kvindeligt bestyrelsesmedlem er udtrådt af bestyrelsen i indeværende periode og det har ikke været muligt at finde et nyt medlem. Der arbejdes fortsat på at finde det rigtige medlem til bestyrelsen

Forventet udvikling i 2021/22

Covid19 betragtes ikke længere som en samfunds kritisk sygdom og TUI forventer at pandemien vil være aftagende henover vinteren 2021/22.

Sommerprogrammet 2022 er baseret på en forventet efterspørgsel. Vi forventer ikke, at efterspørgslen efter færdigpakkede ferierejser vil nå niveauet fra Sommeren 2019, hvorfor produktionen er tilpasset ud fra et forventet efterspørgsel og købsmønster.

TUI forventer at vinterproduktionen 2022/23 vil blive på niveau med vintersæsonen 2019/20 og dermed vil være tilbage på niveauet før pandemien der startede i marts 2020. TUI Danmark A/S forventer et underskud før skat på ca. mdkk.11,0 for regnskabsåret 21/22.

Begivenheder efter balancedagen.

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30 september 2021

	Note	2020/21 Tdkk	2019/20 Tdkk
Nettoomsætning	1	322.949	487.556
Andre Driftsindtægter	2	11.829	34.534
Andre eksterne omkostninger	3	-357.243	-504.851
Brutto resultat		-22.464	17.239
Personaleomkostninger	4	-23.041	-24.112
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	5	-386	-386
Resultat før finansielle poster		-45.890	-7.259
Finansielle omkostninger	6	-624	-126
Resultat før skat		-46.514	-7.385
Skat af årets resultat	7	322	2.628
Årets resultat		-46.192	-4.757
Forslag til resultatdisponering:			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	
Overført resultat		-46.192	
		-46.192	

Balance 30 september 2021

Aktiver	Note	<u>2020/21</u> Tdkk	<u>2019/20</u> Tdkk
Andre anlæg, driftsmateriel & inventar		<u>742</u>	<u>1.129</u>
Materielle anlægsaktiver	8	<u>742</u>	<u>1.129</u>
Anlægsaktiver		<u>742</u>	<u>1.129</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.460	252
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		198.432	164.199
Andre tilgodehavender		5.313	4.187
Udskudt skatteaktiv	9	5.002	4.680
Tilgodehavende selskabsskat		302	0
Tilgodehavende moms		329	0
Periodeafgrænsningsposter	10	<u>3.366</u>	<u>904</u>
Tilgodehavender		<u>214.204</u>	<u>174.222</u>
Likvide beholdninger	14	<u>102.000</u>	<u>41</u>
Omsætningsaktiver		<u>316.204</u>	<u>174.264</u>
Aktiver		<u>316.946</u>	<u>175.393</u>

Balance 30 september 2021

Passiver	Note	<u>2020/21</u> Tdkk	<u>2019/20</u> Tdkk
Selskabskapital	11	1.500	1.500
Andre reserver		3.619	3.627
Overført resultat		<u>42.722</u>	<u>88.913</u>
Egenkapital		<u>47.842</u>	<u>94.040</u>
Anden gæld	12	<u>0</u>	<u>2.118</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>2.118</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		167.662	55.539
Leverandører af varer & tjenesteydelser		4.555	3.618
Skyldig selskabsskat		0	321
Gæld til tilknyttede virksomheder		90.335	15.313
Anden gæld		<u>6.553</u>	<u>4.444</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>269.104</u>	<u>79.236</u>
Gældsforpligtelser		<u>269.104</u>	<u>81.353</u>
Passiver		<u>316.946</u>	<u>175.393</u>
Ikke indregnede leje- og leasingforpligtelser	13		
Kautions- og garantiforpligtelser	14		
Verserende sag med Skattestyrelsen	15		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	16		
Transaktioner med nærtstående parter	17		
Koncernforhold	18		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabs kapital	Andre reserver	Overført resultat	i alt
	<u>Tdkk</u>	<u>Tdkk</u>	<u>Tdkk</u>	<u>Tdkk</u>
Egenkapital pr 1. oktober 2020	1.500	3.627	88.913	94.040
Årets regulering One Share aktieprogram	0	-7	2	-5
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-46.192</u>	<u>-46.192</u>
Egenkapital 30. september 2021	<u>1.500</u>	<u>3.619</u>	<u>42.722</u>	<u>47.842</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	Tdkk	Tdkk
1. Nettoomsætning		
Geografiske markeder		
Nettoomsætning, Europa	289.864	293.323
Nettoomsætning oversøiske rejsemål	0	140.203
Rutefly og dertil relateret rejser	<u>33.086</u>	<u>54.030</u>
	<u>322.949</u>	<u>487.556</u>
2. Andre driftsindtægter		
Rejsegarantifonden, transportudgifter	0	27.805
Lønkomensation	3.275	4.334
Kompensation faste omkostninger	<u>8.554</u>	<u>2.395</u>
	<u>11.829</u>	<u>34.534</u>
3. Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor		
Lovpligtig revision 2020/21	230	225
Andre ydelser	<u>50</u>	<u>15</u>
	<u>280</u>	<u>240</u>
4. Personaleomkostninger		
Lønninger	20.826	21.728
Pensioner	1.744	1.872
Andre omkostninger til social sikring	<u>471</u>	<u>512</u>
	<u>23.041</u>	<u>24.112</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>48</u>	<u>57</u>
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B, stk 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.		
5. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>386</u>	<u>386</u>
	<u>386</u>	<u>386</u>
6. Finansielle udgifter		
Finansielle omkostninger	4	5
Valutakursreguleringer	<u>620</u>	<u>121</u>
	<u>624</u>	<u>126</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	Tdkk	Tdkk
7. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	322	1.528
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>1.100</u>
	<u>322</u>	<u>2.628</u>
8. Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober		1.822
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb		<u>0</u>
Kostpris 30. september		<u>1.822</u>
Ned- og afskrivninger 1 oktober		693
Årets afskrivninger		386
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		
Ned- og afskrivninger 30 september		<u>1.079</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september		<u>742</u>
Afskrives over		<u>5 år</u>

Noter til årsregnskabet

9. Udskudt skatteaktiv

Det indregnede udskudte skatteaktiv består primært af skattemæssige underskud til fremførsel, som forventes udnyttet indenfor de kommende år. Ved vurdering af udnyttelsen af skatteaktivet er der særligt lagt vægt på virksomheden har etableret en ny 5 års plan med fokus på vækst. Årets fremførte underskud på tdkk.46.367 har medført et skatteaktiv på tdkk.10.142. Det er besluttet ikke at indregne det yderligere skatteaktiv der er opstået i 2020/21. Det samlede skatteaktiv udgør tdkk.15.144 pr 30 september 2021.

10. Periodeafgrænsnings poster

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende rute-fly og husleje.

11. Egenkapital

Selskabskapitalen består af 2 aktier á nominelt tdkk.30, 1 aktie á nominelt tdkk.500 samt 1 aktie á nominelt tdkk.940. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	Tdkk	Tdkk
Indefrosne feriemidler		
Forfald indenfor 12 mdr 2020/2021	<u>0</u>	<u>2.118</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2020/21</u> Tdkk	<u>2019/20</u> Tdkk
13. Ikke indregnede leje- & leasing forpligtelser.		
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 2 år & 5 mdr	<u>3.680</u>	<u>5.180</u>

14. Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har stillet garanti over for Rejsegarantifonden	<u>140.600</u>	<u>13.500</u>
Heraf er der deponeret i DNB Bank, mdkk.102,0 og Bankgaranti på mdkk.29,2 DNB Danmark og og mdkk.9,4 DNB Norge.		

15. Verserende sag med Skattestyrelsen

Selskabet er underlagt en igangværende TP-revision. Der pågår for nuværende dialog mellem selskabets ledelse og Skattestyrelsen. Udfaldet af denne dialog kendes på nuværende tidspunkt ikke.

16. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

TUI Nordic Holding AB, södar Mälarstrand 27, 117 85 Stockholm. Sverige ejer alle aktier i virksomheden og har dermed bestemmende indflydelse på denne.

17. transaktioner med nærtstående parter

Der har i regnskabsåret ikke været transaktioner med nærtstående parter, som ikke er foretaget på markeds-mæssige vilkår.

18. Koncernforhold

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet

Navn	Hjemsted
TUI AG	Tyskland

Koncernregnskabet for TUI AG, Tyskland kan rekvireres på følgende adresse:

TUI AG
Karl Weichert Allee 4
D-30625 Hannover
Tyskland

Anvendt regnskabspraksis

Noter til regnskabet.

Årsrapporten for TUI Danmark A/S for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for store virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år

Årsregnskab for 2020/21 er aflagt i TDKK.

Pengestrømsopgørelse

Med henvisning til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 og til pengestrømsopgørelsen i koncernregnskabet for TUI AG, Tyskland har selskabet undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Segment oplysninger

Selskabet vurderer ikke at have flere væsentlige segmenter, hvorfor årsrapporten ikke indeholder segmentoplysninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen ved salg af charterrejser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt afrejsetidspunktet er passeret inden årets udgang. Nettoomsætningen ved salg af øvrige rejser indregnes i resultatopgørelsen på faktureringstidspunktet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder direkte og indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år
Afskrivningsperiode og restværdi revurderes hvert år.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita op lejede lokaler

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende planlægning og bestilling af flyrejser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter.

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.