

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

ÅRSREDOVISNING

FÖR ÅR 2022-10-01 / 2023-09-30

Undertecknad styrelseledamot i TUIfly Nordic AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 17/1 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska disponeras.

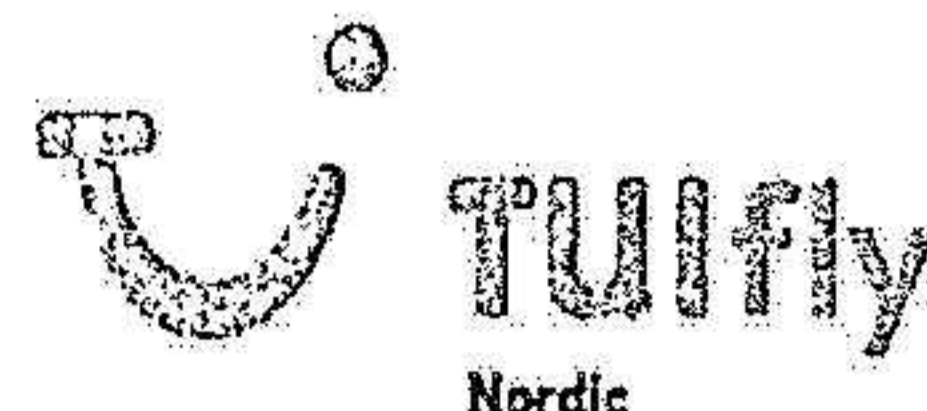
Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 28/1 2024

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Tommy Serban", written over a horizontal line.

Tommy Serban
Styrelseledamot

Jag intygar att kopia
stämmer med originalet
Cath Åhs
Eva-Lena Ålmeby



TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

ÅRSREDOVISNING

FÖR ÅR 2022-10-01 / 2023-09-30

Årsredovisningen omfattar:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Kassaflödesanalys	6
Rapport över förändringar i eget kapital	7
Noter	8-16

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

Jag intygar att kopian
stämmer med originalet
Lub Almes
Eva-Lena Almesby

2024012502859

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30

Styrelsen i TUIfly Nordic AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2022/2023.

Samtliga belopp är uttryckta i tusental kronor om ej annat anges. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

TUIfly Nordic AB bedriver flygverksamhet med inriktning mot charterflyg och då i huvudsak för TUIgruppen från främst Sverige men även till viss del från Norge, Finland och Danmark. Bolaget bedriver även i begränsad omfattning uthyrning av flygplan.

TUIfly Nordic AB, med säte i Stockholm ägs av TUI Aviation Holding GmbH, org.nr HRB 60690, med säte i Tyskland, som i sin tur ägs av Leibniz-Service GmbH. Moderbolag i TUI Group är TUI AG, org.nr HRB 6580 med säte i Tyskland.

Koncernredovisningen för TUI Group, där TUIfly Nordic AB ingår, kan rekvideras genom www.tuigroup.com.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Rysslands invasion av Ukraina medförde ett stängt luftrum över Ryssland och Ukraina. Därmed ökade flygtiderna med ca en timme mellan Sverige och Thailand, vilket ledde till ökade bränslekostnader för bolaget.

Den svenska kronan fortsatte att tappa i värde vilket medförde högre kostnader för verksamheten, då huvuddelen av bolagets kostnader är i USD och EUR.

Bränslekostnaderna var höga under vinterhalvåret men gick sedan ner igen under sommaren, vilket har lett till att flygpriserna fluktuerat under året.

I december 2022 blev ett av bolagets flygplan påkörd av en catering-truck och taget ur trafik i ca tre veckor. Det ersättningsplan som sattes in, samt de initiala förseningar som drabbade resenärer medförde extra kostnader för flygbolaget. Kostnaderna blev i slutet av året till största delen ersatta av catering bolaget.

<u>Utveckling av verksamhet, ställning och resultat</u>	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning i tkr	2 339 261	1 685 603	640 800	1 925 815
Rörelseresultat i tkr	69 467	-154 351	-64 429	-396 213
Resultat efter finansiella poster i tkr	70 730	-155 187	-65 887	-397 896
Balansomslutning i tkr	579 878	406 256	733 680	1 229 340
Soliditet	16,37%	3,03%	27,02%	13,13%
Antal anställda	326	260	216	384
Antal passagerare	673 874	525 545	141 860	544 173

Leasad flygplansflotta per 2023-09-30

Boeing 737-MAX8	3st
Boeing 787-9 Dreamliner	1st

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Företaget är exponerat för risker till följd av valutakursförändringar och förändring av råvarupriset på flygbränsle. I enlighet med fastställda koncernregler används finansiella instrument för att reducera volatiliteten i resultatet och kassaflödet till följd av dessa förändringar.

Terminkontrakt används för att säkra framtida kontrakterade valutaflöden. Den eventuella vinst eller förlust som uppstår till följd av säkringstransaktionen resultatförs i samma period som det underliggande flödet och motverkar därmed värdeförändringar av de säkrade transaktionerna.

Utfall av säkrat bränslepris redovisas på samma sätt som valutasäkringar. Den eventuella vinst eller förlust som uppstår till följd av säkringstransaktionen resultatförs i samma period som det underliggande flödet och motverkar därmed värdeförändringen av flygbränslekostnaderna.

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

*Dag intygar att kopian
stämmer med originalet
Cath Ålmeby
Eva-Lou Ålmeby*

Fortsatt finansiering

Prognosen för behovet av framtida rörelsekapital bygger på ett volymantagande i liggande flygprogram för de nordiska marknaderna. Nuvarande plan för fortsatt drift visar att bolaget inte är i behov av nytt kapital för att finansiera verksamheten. TUIfly Nordic AB's källor till kapital för att säkra fortlevnad är kapitaltillskott via ägarbolaget TUI Aviation Holding GmbH.

TUI Aviation Holding GmbH i sin tur är beroende av moderbolaget för TUI Group, TUI AG. Enligt koncernledningen för TUI AG föreligger ingen osäkerhet för fortlevnad på grund av rådande situation och framtida utveckling. Koncernledningen anser inte, enligt detaljer i TUI AG's årsrapport per september 2023 (www.tuigroup.com), att någon väsentlig osäkerhet har identifierats som kan skapa tvivel om koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Bedömningen har gjorts utifrån bokningsläget i kombination med förskottsinsbetalningar från kunder och ett fortsatt högt intresse från konsumenterna för TUIs tjänster.

Externa analytiker bekräftar bolagets syn på TUI AG som helhet. De bekräftar bolagets syn på det positiva bokningsläget framåt och att ökningen av genomsnittspriset täcker kostnadsökningarna. Även eventuella fortsatta värmeböljor vid Medelhavet kan väntas till något positivt då detta möjliggör förlängda säsonger genom ett ökat intresse att åka till Medelhavet i oktober/november. TUI AG's balansräkningen är åter stark på grund av årets kapitalanskaffning, minskning av fasta kostnader och liggande kundförskott.

Framtida utveckling

Effektiviseringsarbetet inom bolaget och inom gruppen fortsätter kontinuerligt med syftet att ytterligare öka företagets konkurrenskraft på den rådande marknaden.

Personal

TUIfly Nordic har under året arbetat med personalrelaterade frågor utifrån flera aspekter. Bolaget har fokuserat på att utveckla samarbetet med de övriga bolagen inom TUI Airlines. Bland annat genom att hitta lönsamma och effektiva personalrelaterade processer som kan appliceras på samtliga företag inom TUI Airlines. Bolaget har även arbetat med den nyetablerade HR-strategin och utifrån den har fokus varit att säkerställa rekryteringsprocesser och övriga aspekter inom arbetsmiljöfrågor.

Miljö

TUIfly Nordic har fortsatt fokus på att vara ett bränsleeffektivt flygbolag. Detta genom moderna flygplan, en hög fyllnadsgrad i kabinen, underhåll och rengöring av motorerna, minskad vikt ombord samt mätning och ständig förbättring av operativa procedurer.

TUI-gruppen har tagit fram en global hållbarhetsagenda och en handlingsplan för hur koncernen ska minska utsläppen från flyg, hotell och kryssningar. Hållbarhetsagendan bygger på tre pelare – "People, Planet och Progress" och omfattar femton olika områden i hela gruppens verksamhet. Målen är satta till år 2050, men redan till år 2030 ska koncernen ha uppfyllt viktiga delmål. TUI har som mål att minska utsläppen från koncernens egna flygbolag med 24% till år 2030. Science Based Targets-initiativet (SBTi) har godkänt samtliga mål och bedömer att TUI-gruppens handlingsplan överensstämmer med vad som krävs för att begränsa den globala uppvärmningen till 1,5 °C i enighet med Parisavtalet.

I övrigt hänvisas till den hållbarhetsrapport som upprättas av moderbolaget TUI AG, org nr. HRB 6580 med säte i Tyskland, som upprättas för hela TUI koncernen och där bolaget ingår. Koncernens hållbarhetsrapport finns tillgänglig och ingår i årsredovisningen för TUI Group och kan rekvideras genom www.tuigroup.com.

Förslag till resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	6 267 603	SEK
Årets resultat	<u>82 679 093</u>	SEK
Summa	88 946 697	SEK

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så

balanseras i ny räkning	<u>88 946 697</u>	SEK
Summa	88 946 697	SEK

Bolaget har erhållit kapitaltäckningsgaranti från TUI Aviation Holding GmbH som sträcker sig fram till tidpunkten för årsstämman för räkenskapsåret 2024.

BS

2024012502860

Dag i styget att kopian
stämmer med original
Gull Almey
Eva-Lena Almey

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

Resultaträkning

Tkr	Not	2022-10-01 - 2023-09-30	2021-10-01 - 2022-09-30
Nettoomsättning	2,3,4	2 339 261	1 685 603
Kostnad för sålda tjänster	2,3,5,7	-2 369 077	-1 920 782
Bruttoresultat		-29 816	-235 179
Försäljningskostnader		-35	-
Administrationskostnader	5,6,8	-34 152	-31 668
Övriga rörelseintäkter	21	133 470	112 496
Rörelseresultat		69 467	-154 351
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	9	11 802	3 194
Räntekostnader och liknande resultatposter	10	-10 539	-4 030
Resultat efter finansiella poster		70 730	-155 187
Resultat före skatt		70 730	-155 187
Årets skatteeffekt	11	11 950	-32 603
Årets resultat		82 679	-187 790

2024012502861

LS

*Dag i stycke att kopierat
Stämmer med originalen.
Åke Almby
Eva-Lena Almby*

2024012502862

Balansräkning				
Tkr	Not	2023-09-30		2022-09-30
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
Inventarier, maskiner och andra tekniska investeringar	12	6 501		5 507
Summa materiella anläggningstillgångar		6 501		5 507
Finansiella anläggningstillgångar				
Uppskjutna skattefordringar	13	34 788		22 839
Andra långfristiga fordringar	14	3 331		236
Summa finansiella anläggningstillgångar		38 121		23 075
Summa anläggningstillgångar		44 622		28 582
Omsättningstillgångar				
Varulager				
Förråd flygmateriel		5 149		3 689
		5 149		3 689
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar		3 065		2 670
Fordringar hos koncernföretag		442 482		261 111
Skattefordringar		2 580		1 581
Övriga fordringar		24 572		66 332
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	57 382		17 856
Summa kortfristiga fordringar		530 082		349 550
Kassa och bank		25		26 016
		25		26 016
Summa omsättningstillgångar		535 256		379 255
SUMMA TILLGÅNGAR		579 878		407 837

AS

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

Dag intygar att kopian
stämmer med originalet
Anu Almqvist
Eva-Lena Flinckby

2024012502863

Balansräkning

Tkr	Not	2023-09-30	2022-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		5 000	5 000
Reservfond		1 000	1 000
		<u>6 000</u>	<u>6 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserade medel		6 267	194 099
Årets resultat		82 679	-187 790
		<u>88 946</u>	<u>6 309</u>
Summa eget kapital		94 946	12 309
Avsättningar			
Övriga avsättningar	16	196 825	144 765
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	3 167	8 756
Summa avsättningar		<u>199 992</u>	<u>153 521</u>
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		10 672	9 288
Leverantörsskulder		36 654	33 160
Skulder till koncernföretag		41 772	18 771
Övriga skulder		7 204	7 063
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18	188 636	173 726
Summa kortfristiga skulder		<u>284 938</u>	<u>242 008</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		579 878	407 837

Jag intygar att kopian
stämmer med originalet.
Lulu Almqvist
Eva-Lena Almqvist

2024012502864

Kassaflödesanalys enligt indirekt metod

Tkr	Not	2022-10-01	2021-10-01
		- 2023-09-30	- 2022-09-30
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		70 730	-155 187
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	20	49 488	-170 319
		<u>120 218</u>	<u>-325 506</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten			
före förändring av rörelsekapitalet		120 218	-325 506
Förändring av varulager		-1 460	850
Förändring av kortfristiga fordringar		-180 532	306 590
Förändring av kortfristiga skulder		42 930	32 197
		<u>-139 061</u>	<u>339 637</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-18 843	14 131
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	12	-6 534	-3 660
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		2 482	3 263
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-4 052	-397
Finansieringsverksamheten			
Förvärv / Återbetalning av depositioner		-3 095	396
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-3 095	396
Årets kassaflöde		-25 990	14 130
Likvida medel vid årets början		26 015	11 887
Likvida medel vid årets slut		25	26 016

SP

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

*Dag intyger att kopian
stämmer med originalet.
Åke Ålmg
Eva-Lena Ålmg*

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserad vinst	Årets resultat	
Ingående balans per 1 oktober 2021	5 000	1 000	256 825	-62 664	200 160
Disposition av föregående års resultat			-62 664	62 664	
Aktierelaterade ersättningar reglerade med egetkapitalinstrument			-62		-62
Kapitaltillskott					
Årets resultat				-187 790	-187 790
Utgående balans per 30 september 2022	5 000	1 000	194 099	-187 790	12 309

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserad vinst	Årets resultat	
Ingående balans per 1 oktober 2022	5 000	1 000	194 099	-187 790	12 309
Disposition av föregående års resultat			-187 790	187 790	
Aktierelaterade ersättningar reglerade med egetkapitalinstrument			-41		-41
Kapitaltillskott					
Årets resultat				82 679	82 679
Utgående balans per 30 september 2023	5 000	1 000	6 268	82 679	94 946

Bolagets aktiekapital 5.000 Tkr, fördelas på 200.000 st aktier med kvotvärde 25 kronor. Varje aktie medför rätt till en röst.

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

Det intygas att kopian
stämmer med originalet.
Lena Almby
Eva-Lena Almby

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

TUIfly Nordic AB med org.nr 556248-9525 är ett aktiebolag registrerat i Sverige med säte i Stockholm. Adressen till huvudkontoret är Söder Mälarstrand 27, 117 85 Stockholm. Företaget bedriver flygverksamhet med inriktning mot charterflyg och då i huvudsak för TUIgruppen från främst Sverige men även till viss del från Norge, Finland och Danmark.

Moderföretag i minsta koncernen som TUIfly Nordic AB är dotterföretag till är TUI Aviation Holding GmbH, org.nr HRG 60690 med säte i Tyskland, som i sin tur ägs av Leibniz-Service GmbH. TUI AG är den största koncernen, org.nr HRB 6580, med säte i Tyskland. Koncernredovisningen för TUI Group, där TUIfly Nordic AB ingår, kan rekvideras genom www.tuigroup.com.

Årsredovisningen upprättas i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Nettoomsättning

Bolagets huvudsakliga försäljningsintäkter består av försäljning av charterflyg, tax-free försäljning och ombordförsäljning. Intäktsredovisning sker vid tidpunkt för avresan. Intäkten belastas därvid med samtliga till flygresan hänförliga direkta kostnader.

Värderingsprinciper

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdeskatt, rabatter, returer och liknande avdrag.

Avsättningar redovisas när TUIfly Nordic AB har en befintlig förpliktelse (legal eller informell) som en följd av en inträffad händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Internprissättning

Marknadsbaserad prissättning tillämpas vid försäljning inom koncernen.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, maskiner och andra tekniska investeringar

- Flygplansmodifikationer 5 år
(eller enligt återstående leasingtid för flygplansflottan)
- Övriga inventarier, verktyg och installationer 3-5 år

Reservdelslagret har ett beräknat restvärde baserat på livslängden för de olika delarna (maximalt 12 år).

Leasingåtaganden

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal, vilket innebär att leasingavgiften fördelas linjärt över leasingperioden.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde. Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar, övriga fordringar, förutbetalda kostnader, leverantörsskulder, övriga skulder och upplupna kostnader.

Instrumenten redovisas i balansräkningen när TUIfly Nordic AB blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumenten har löpt ut eller överförs och TUIfly Nordic AB har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelsen har reglerats eller på annat sätt upphört.

AS

2024012502866

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

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.

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.

Derivatinstrument som ingår i säkringsredovisning

TUIfly Nordic AB utnyttjar valutaterminer och kontrakt för säkring av flygbränsle för att hantera risken som uppstår vid inköp av flygrelaterade kostnader. För dessa transaktioner tillämpas normalt säkringsredovisning. När transaktionen ingås, dokumenteras förhållandet mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten, liksom även koncernens mål för riskhanteringen och riskhanteringsstrategin avseende säkringen. TUIfly Nordic AB dokumenterar också företagets 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.

Dokumenterade säkringar av finansiella skulder i utländsk valuta och flygbränslekontrakt (säkringsredovisning)

TUIfly Nordic AB säkrar mycket sannolika prognosticerade inköp av flygrelaterade kostnader. Termiskontrakten skyddar TUIfly Nordic AB mot förändringar i kurser genom att kontrakten fastställer den kurs till vilken skulden kommer att realiseras. Säkringsinstrumenten samt den underliggande skulden omvärderas varje månad till balansdagens kurs så länge de existerar. Skillnaden mellan terminkurs och spotkursen i ett kontrakt periodiseras över kontraktets löptid som ränta om skillnaden är väsentlig. Vid säkring av ett lån periodiseras alltid skillnaden som ränta.

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. Värdeförändring på valutaterminer redovisas i posten Kostnad för sålda tjänster i resultaträkningen.

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.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda i form av löner, bonus, betald semester, betald sjukfrånvaro m m samt pensioner redovisas i takt med intjänandet. Beträffande pensioner har företaget endast avgiftsbestämda pensionsplaner.

Avgiftsbestämda planer

För avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till en separat oberoende juridisk enhet och har ingen förpliktelse att betala ytterligare avgifter. Företagets resultat belastas för kostnader i takt med att förmånerna intjänas vilket normalt sammanfaller med tidpunkten för när premier erläggs.

Pensionsförpliktelser som uteslutande är beroende på värdet av en av företagets ägd tillgång

En pensionsförpliktelse som uteslutande är beroende av värdet på en av företagets ägd tillgång ska redovisas som avsättning till tillgångens redovisade värde. Detta avser kapitalförsäkringar.

Aktierelaterade ersättningar

I bolaget finns ett aktieköpsprogram, 'oneShare', där anställda ges möjlighet att förvärva aktier i koncernens moderbolag TUI AG. Enligt vissa intjäningsvillkor kommer den anställde erhålla s k 'Matching shares' alternativt 'Golden shares'. Motsvarande personalkostnad för den extra tilldelningen av aktier i sparprogrammet redovisas som en personalkostnad och ökning av övrigt tillskjutet eget kapital i takt med att ersättningarna tjänas in. Vid introduktionen av programmet uppskattades antal egetkapitalinstrument som förväntas tjänas utifrån tjänstevillkor (om kvarstående i anställning under en viss tid). Antalet aktier som förväntas tilldelas i aktieköpsprogrammet justeras varje balansdag och vid intjäningsperiodens slut.

Dag intygar att kopian
stämmer med originalet.

Ann Almqvist
Eva-Lena Almqvist

2024012502867

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

Skatt

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt.

Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För de poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. De temporära skillnaderna har huvudsakligen uppkommit genom avsättningar för pensioner och underhåll på flygplan.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den uträkning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har ett formellt eller informellt åtagande som en följd av en inträffad händelse och det är troligt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Nuvärdesberäkningar görs för att ta hänsyn till väsentliga tidseffekter för framtida betalningar.

Avsättningarna är huvudsakligen hänförliga till underhåll av leasade flygplan och till personalrelaterade avsättningar.

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. Spärrade medel klassificeras inte som likvida medel. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Jag intygar att kopian
stämmer med originalet.

Eva-Lena Almqvist

2024012502868

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

*Det intygs att kopian
stämmer med originalet.
Lena Almqvist
Eva-Lena Almqvist*

2024012502869

Not 2 Viktiga uppskattningar och bedömningar

TUIfly Nordic AB gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, emellanåt inte att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som innebär en risk för justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år behandlas i huvuddrag nedan.

Underhåll av leasade flygplan

Avsättningar görs för underhåll på samtliga flygplan i TUIfly's flotta, oavsett flygplanstyp. De tyngre underhållsåtgärderna, som möter definitionen av underhållsreserver enligt TUI Travel PLC's policy, ingår i avsättningen.

Samtliga avsättningar är baserade på prislistor från leverantörer som har hand om översynen. Priserna är baserade på kontrakt och avsättningarna byggs upp utifrån datumet för översynen. Avsättningarna för underhåll beräknas utifrån olika parametrar beroende på vilken del av flygplanet det avser. För motorer beräknas underhållsreserver utifrån antal landningar (cykler) och antal flygtimmar. För andra delar exempelvis skrovet sker det enligt rådande bestämmelser från Luftfartsverket som uppdateras på årsbasis.

Underhållsreserver byggs även upp utifrån det avtal som gäller för varje enskilt flygplan avseende vad som åligger bolaget att genomföra inför ett återlämnande av ett flygplan.

Loss of licence

Avsättningen för loss of licence ska täcka den löpande trygghetsförsäkringen vid piloters certifikatförlust. Trygghetsförsäkringen är en specialförsäkring för yrkesgrupper vars yrken kräver ett godkänt medicinskt certifikat.

Avsättning för pensionsfond

Ett fåtal piloter anställda i TUIfly Nordic AB har möjlighet att gå i pension vid 58 års ålder enligt ett tidigare kollektivavtal. Avsättningen baseras utifrån dessa piloters avtal. Övriga piloter har enligt nuvarande kollektivavtal en pensionsålder mellan 60 - 65 år beroende på ålder, denna pension är premiebaserad och således föreligger ingen avsättning för dessa piloter.

Avsättning för reklamationer kring EU regel 261

Enligt EU-regel 261 har passagerare rätt till ersättning vid flygförsejningar över tre timmar med undantag för försejningar vid extraordinära omständigheter. Avsättningen baseras på antalet drabbade passagerare och destination för de senaste 24 månaderna.

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Av totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 20% (27%) av inköpen och 93% (94%) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som bolaget tillhör.

Not 4	Nettoomsättning per rörelsegren	2022-10-01 – 2023-09-30	2021-10-01 – 2022-09-30
	Nettoomsättning per rörelsegren		
	Charterflygverksamhet	2 232 998	1 594 957
	Uthyrning flygplan	106 263	90 646
	Summa	2 339 261	1 685 603

Not 5 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda	2022-10-01 – 2023-09-30	varav män	2021-10-01 – 2022-09-30	varav män
Sverige	326	149	260	135
Upplysning om ledande befattningshavare	2022-10-01 – 2023-09-30	varav män	2021-10-01 – 2022-09-30	varav män
Styrelseledamöter	5	4	6	4

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

*Jag intygar att kopian
stämmer med originalet*

*Carl Almásy
Eva-Lena Almásy*

2024012502870

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2022-10-01-2023-09-30		2021-10-01-2022-09-30	
	Löner och ersättningar	Sociala kostnader	Löner och ersättningar	Sociala kostnader
Styrelse (varav pensionskostnader)	-	-	-	-
Övriga anställda (varav pensionskostnader)	225 358	111 833 (31 071)	189 748	103 650 (32 962)
Summa (varav pensionskostnader)	225 358	111 833 (31 071)	189 748	103 650 (32 962)

Löner och andra ersättningar fördelade per land och mellan styrelseledamöter och övriga anställda:

	2022-10-01-2023-09-30		2021-10-01-2022-09-30	
	(varav tantiem o.dyl.)	anställda	(varav tantiem o.dyl.)	anställda
Sverige	-	225 358	-	189 748
Summa (varav tantiem o.d.)	-	225 358	-	189 748

Pensioner

Företagets kostnad för avgiftsbestämda pensionsplaner uppgår till 36 290Tkr (35 911 Tkr).

Not 6 Operationella leasingavtal

	2022-10-01 – 2023-09-30	2021-10-01 – 2022-09-30
Framtida leaseavgifter som ska erläggas avser icke uppsägningsbara leasingavtal.		
Förfaller till betalning inom ett år	238 076	263 593
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	1 114 223	1 020 438
Förfaller till betalning senare än fem år	855 679	960 475
Summa	2 207 978	2 244 506
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter		246 682

Not 7 Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	2022-10-01 – 2023-09-30	2021-10-01 – 2022-09-30
Av- och nedskrivningar fördelade per funktion:		
Kostnad för sålda tjänster	3 058	1 512
Summa	3 058	1 512

Not 8 Ersättning till revisorerna

	2022-10-01 – 2023-09-30	2021-10-01 – 2022-09-30
Revisionsuppdrag		
Deloitte		-
Andra uppdrag		
Deloitte	313	501
Summa	313	501

Arvode för ordinarie revisionsuppdrag har fakturerats systerföretaget TUI Sverige AB räkenskapsåret 2022-2023, vilket även gjordes föregående år.

SP

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

*Den intygas att kopian
stämmer med originalen.
Lars Olsson
Eva-Lena Almby*

2024012502871

Not 9	Räntefäkter och liknande resultatposter	2022-10-01 - 2023-09-30	2021-10-01 - 2022-09-30
	Räntefäkter från koncernföretag	11 550	3 035
	Övriga räntefäkter	252	159
	Summa	11 802	3 194

Not 10	Räntekostnader och liknande resultatposter	2022-10-01 - 2023-09-30	2021-10-01 - 2022-09-30
	Räntekostnader till koncernföretag	-5 419	-184
	Räntekostnader, externa	-5 121	-3 846
	Summa	-10 539	-4 030

Not 11	Skatter	2023-09-30	2022-09-30
	Uppskjuten skatt	11 950	-32 603
	Skatt på årets resultat	11 950	-32 603
	Avstämning årets skattekostnad		
	Redovisat resultat före skatt	70 730	-155 187
	Skatt beräknad enligt gällande skattesats	-14 570	31 969
	Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-299	-287
	Förändring av underskottsavdrag utan motsvarande aktivering av uppskjuten skatt	26 819	-64 285
	Årets redovisade skattekostnad	11 950	-32 603

Bolagets skattemässiga underskott uppgår till 626 910 Tkr (757 100 Tkr). Latent skatt har inte beräknats på beloppet.

Not 12	Inventarier, maskiner och andra tekniska investeringar	2023-09-30	2022-09-30
	Ingående anskaffningsvärden	28 675	31 391
	Inköp	6 534	3 660
	Försäljningar/utrangeringar	-7 987	-6 376
	Utgående anskaffningsvärden	27 222	28 675
	Ingående avskrivningar	-23 168	-24 769
	Årets avskrivningar	-3 058	-1 512
	Försäljningar/utrangeringar	5 506	3 113
	Utgående avskrivningar enligt plan	-20 720	-23 168
	Utgående planenligt restvärde	6 501	5 507

Not 13	Uppskjutna skattefordringar	2023-09-30	2021-09-30
	Pensionsavsättning	652	1 804
	Underhållsreserver	34 136	21 035
	Summa	34 788	22 839

Uppskjuten skattefordran på underhållsreserver och pensionsavsättningar är beräknade med oförändrad skattesats 20,6% (20,6%).

Not 14	Andra långfristiga fordringar	2023-09-30	2022-09-30
	Andelar i SITA INC	42	42
	Depositioner till leverantörer	216	194
	Spärrade bankmedel	1 917	-
	Andra långfristiga fordringar valutakontrakt	1 156	-
	Summa	3 331	236

Not 15	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2023-09-30	2022-09-30
	Övriga förutbetalda kostnader	10 438	8 626
	Upplupna intäkter	46 915	9 230
	Summa	57 353	17 856

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

*Dag intger att kopian
stämmer med original.
Lub Almy
Eva-Lena Almyby*

Not 16 Övriga avsättningar

		2023-09-30	2022-09-30
Underhåll för flygplanskomponenter	1)	161 771	98 815
Personalrelaterade avsättningar	2)	22 593	37 582
Reklamationer kring EU regel 261	3)	12 461	8 368
Summa		196 825	144 765

Avsättningar för underhåll - förändringar under året

Ingående balans	98 815	257 597
Reserver utnyttjade för underhållsåtgärder under året	-39 771	-27 353
Avsättningar hänförliga till flygningar gjorda under året	97 786	65 811
Outnyttjade reserver avseende utförda underhållsåtgärder	-	-
Transfers	-	-199 332
Effekter vid omräkning av valutakurser	-	-
Diskontering	4 942	2 092
Omklassificeringar	-	-
Utgående balans	161 772	98 815

Personalrelaterade avsättningar - förändringar under året

Ingående balans	37 582	53 226
Reserver utnyttjade för personalrelaterade utbetalningar gjorda under året	-13 070	-18 697
Årets avsättningar	326	3 053
RelUnused	-2 245	-
Utgående balans	22 593	37 582

Avsättningar för reklamationer kring EU regel 261 - förändringar under året

Ingående balans	8 368	2 928
Årets förändring	4 093	5 440
Utgående balans	12 461	8 368

1) Bolaget har ett åtagande gentemot sina leasegivare att återlämna flygplanen i ett visst skick då leaseperioden går ut. För vissa dyrare flygplankomponenter med långa underhållsintervall såsom motorer, landningsställ och APU (hjälpmotor) görs avsättningar för framtida underhållsbehov med en förväntad kostnad per förbrukad flygtimme, alternativt per landning.

2) Bolaget har ett åtagande gentemot sina piloter om att betala ut löpande ersättning till dem under en period av upp till 10 år, vid beslut om indragning av flygcertifikat enligt gällande kollektivavtal.

3) Enligt EU-regel 261 har passagerare rätt till ersättning vid flygförseningar över tre timmar med undantag för förseningar vid extraordinära omständigheter. Avsättningen baseras på antalet drabbade passagerare och destination för de senaste 24 månaderna.

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

*Jag intygar att kopian
stämmer med originalet.
Eva-Lena Almby*

2024012502873

Not 17 Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser

	2023-09-30	2022-09-30
Avsättning för pensioner till piloter hänförlig till möjlighet att gå i pension vid 58 års ålder.		
Ingående balans vid räkenskapsårets början	8 756	11 538
Tillkommande avsättningar	1 092	835
Belopp som tagits i anspråk	-6 681	-3 617
Summa	3 167	8 756

Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-09-30	2022-09-30
Upplupna kostnader (flygtidsrörliga)	111 928	93 094
Semesterlöneskuld	31 858	31 039
Sociala avgifter	16 147	15 152
Övriga upplupna kostnader	28 683	32 860
Summa	188 616	172 145

Not 19 Verkligt värde på derivatinstrument som används för säkringsändamål

	2023-09-30	2022-09-30
Kontrakt med positiva/negativa verkliga värden:		
Valutaterminskontrakt	17 538	10
Summa	17 538	10

Per 2023-09-30 har bolaget utestående terminskontrakt som säkring för kommersiella flöden på netto nominellt värde 83 739 Mkr (-148,3 Mkr).

Not 20 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2023-09-30	2022-09-30
Planenliga avskrivningar	3 058	1 512
Förändring av avsättningar	46 471	-171 769
Aktierefaterade ersättningar reglerade med egetkapitalinstrument	-41	-62
Summa	49 488	-170 319

Not 21 Övriga rörelseintäkter

	2023-09-30	2022-09-30
Statliga stöd		41 355
Övriga rörelseintäkter	133 470	71 141
Summa	133 470	112 496

Not 22 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-09-30	2022-09-30
Ställda säkerheter		
Depositioner till leverantörer	216	194
Summa	216	194
Eventalförpliktelser		
	Inga	Inga

Not 23 Hållbarhetsrapport

Bolaget upprättar enligt 7 kap 31 a § inte någon lagstadgad hållbarhetsrapport. Moderföretaget TUI AG, org.nr HRB 6580 med säte i Tyskland, upprättar hållbarhetsrapport för koncernen där bolaget ingår. Koncernens hållbarhetsrapport finns tillgänglig och ingår i årsredovisningen för TUI Group och kan rekvideras genom www.tuigroup.com.

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

Jag intygar att kopian
stämmer mot originalet.
Luh Ålmg
Eva-Lena Ålmg

Not 24 Disposition av företagets resultat

Balanserat resultat	6 267 603 SEK
Årets resultat	82 679 093 SEK
Summa	88 946 697 SEK

Styrelsen föreslår att i ny räkning balanseras	SEK	2023-09-30	2022-09-30
	SEK	88 946 697	6 308 603
		88 946 697	6 308 603

Bolaget har erhållit kapitaltäckningsgaranti från moderbolaget TUI Aviation Holding GmbH som sträcker sig fram till tidpunkten för årsstämman för räkenskapsåret 2024.

Not 25 Upplysningar om närstående

Transaktioner mellan företaget och dess närstående har skett på marknadsmässiga grunder.

Not 26 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter Hamas attack mot Israel den 7 oktober har situationen eskalerat till ett fullskaligt krig. Bolaget har inga flygningar till Israel och endast ett mindre antal till Egypten under vintersäsongen, där kapaciteten är möjlig att omdirigera till Kanarieöarna. Bolaget följer utvecklingen kontinuerligt för att bedöma möjliga konsekvenser och för att vid behov revidera programmet.

Stockholm den

21/12 2023

Simon Arnold
Ordförande

Johan von Bahr
Styrelseledamot

Tommy Serban
Styrelseledamot

Ulrika Nyqvist
Styrelseledamot

Daniel Högström
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 28 december 2023

Deloitte AB

Beatrice Söderberg
Auktoriserad revisor

2024012502874

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

*Jag intygar att kopian
stämmer med originalet
Eva-Lena Alm
Eva-Lena Alm*

Not 24 Disposition av företagets resultat

Balanserat resultat	6 267 603 SEK
Årets resultat	<u>82 679 093 SEK</u>
Summa	88 946 697 SEK

		2023-09-30	2022-09-30
Styrelsen föreslår att i ny räkning balanseras	SEK	<u>88 946 697</u>	<u>6 308 603</u>
	SEK	88 946 697	6 308 603

Bolaget har erhållit kapitaltäckningsgaranti från moderbolaget TUI Aviation Holding GmbH som sträcker sig fram till tidpunkten för årsstämman för räkenskapsåret 2024.

Not 25 Upplysningar om närstående

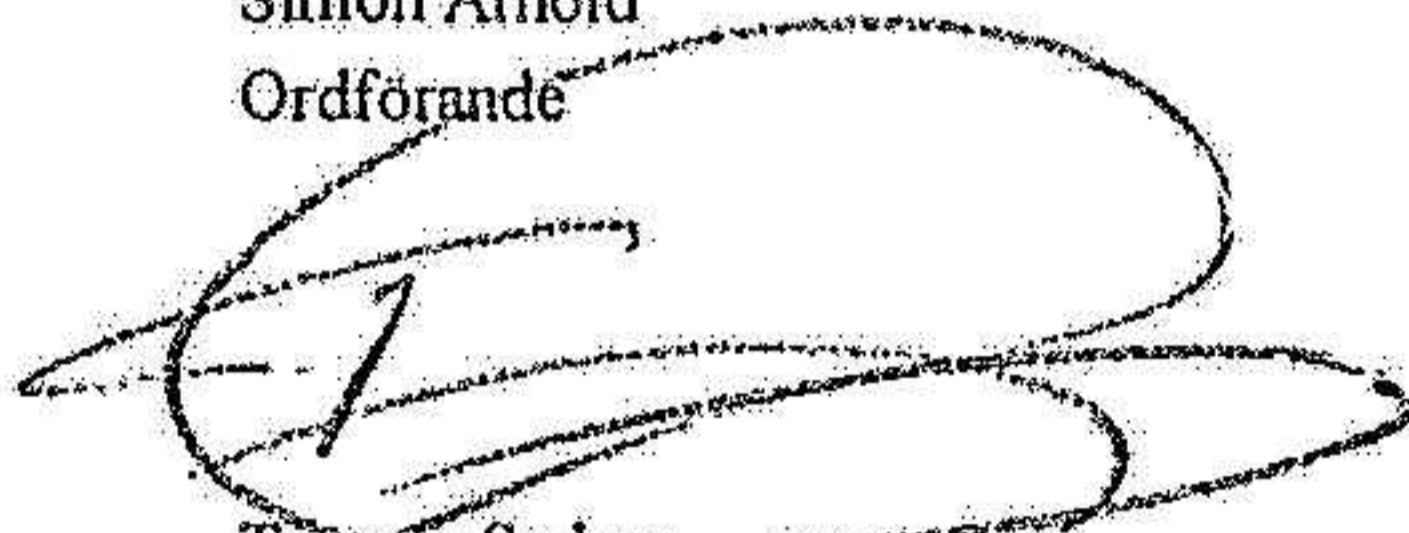
Transaktioner mellan företaget och dess närstående har skett på marknadsmässiga grunder.

Not 26 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter Hamas attack mot Israel den 7 oktober har situationen eskalerat till ett fullskaligt krig. Bolaget har inga flygningar till Israel och endast ett mindre antal till Egypten under vintersäsongen, där kapaciteten är möjlig att omdirigera till Kanarieöarna. Bolaget följer utvecklingen kontinuerligt för att bedöma möjliga konsekvenser och för att vid behov revidera programmet.

Stockholm den

21/12 2023

Simon Arnold
Ordförande

Tommy Serban
Styrelseledamot

Daniël Högström
Styrelseledamot

Johan von Bahr
Styrelseledamot

Ulrika Nyqvist
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den

Deloitte AB

Beatrice Söderberg
Auktoriserad revisor


2024012502875

TUIfly Nordic AB

Org nr 556248-9525

Jag intygar att kopian
stämmer med originalet.
Catharina
Eva Lena Almqvist

Not 24 Disposition av företagets resultat

Balanserat resultat	6 267 603 SEK
Årets resultat	82 679 093 SEK
Summa	88 946 697 SEK

		2023-09-30	2022-09-30
Styrelsen föreslår att i ny räkning balanseras	SEK	88 946 697	6 308 603
	SEK	88 946 697	6 308 603

Bolaget har erhållit kapitaltäckningsgaranti från moderbolaget TUI Aviation Holding GmbH som sträcker sig fram till tidpunkten för årsstämman för räkenskapsåret 2024.

Not 25 Upplysningar om närstående

Transaktioner mellan företaget och dess närstående har skett på marknadsmässiga grunder.

Not 26 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter Hamas attack mot Israel den 7 oktober har situationen eskalerat till ett fullskaligt krig. Bolaget har inga flygningar till Israel och endast ett mindre antal till Egypten under vintersäsongen, där kapaciteten är möjlig att omdirigera till Kanarieöarna. Bolaget följer utvecklingen kontinuerligt för att bedöma möjliga konsekvenser och för att vid behov revidera programmet.

Stockholm den

21/12 2023

Simon Arnold
OrdförandeJohan von Bahr
StyrelseledamotTommy Serban
StyrelseledamotUlrika Nyqvist
StyrelseledamotDaniel Högström
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den

Deloitte AB

Beatrice Söderberg
Auktoriserad revisor

2024012502876

Det intygs att kopien
stämmer med originalet.
Catharina
Eva-Lena Almberg

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i TUIfly Nordic AB
organisationsnummer 556248-9525

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för TUIfly Nordic AB för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av TUIfly Nordic ABs finansiella ställning per den 30 september 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till TUIfly Nordic AB enligt god revisorsred 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 ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets 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

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

ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

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

- Identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

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

Jag intygar att kopian stämmer
med originalet.

Per Olsson
Eva-Lena Olsson

2(2)

Deloitte

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för TUIfly Nordic AB för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 TUIfly Nordic AB 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 ansvar

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

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

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 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.

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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 28 december 2023

Deloitte AB



Beatrice Söderberg
Auktoriserad revisor

2024012502878