

Styrelsen och verkställande direktören för

Ticket Leisure Travel Group AB

Org nr 556428-9592

får härmed avge

Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2021

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning - koncernen	5
Balansräkning - koncernen	6
Rapport över förändringar i eget kapital - koncernen	7
Kassaflödesanalys - koncernen	8
Resultaträkning - moderföretaget	9
Balansräkning - moderföretaget	10
Rapport över förändringar i eget kapital - moderföretaget	11
Kassaflödesanalys - moderföretaget	12
Noter med redovisningsprinciper och boksutskomentarer	13
Underskrifter	25

Undertecknad styrelseledamot i Ticket Leisure Travel Group AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämman den 3 mars 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska disponeras.

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

Nacka, 22 juli 2022


Peter Carlsson, Styrelseledamot

Allmänt om verksamheten

Koncernen

Ticket Leisure Travel Group är Nordens största privatresebyråkedja. Ticket Leisure Travel Group säljer resor från ledande charterbolag, flygbolag, kryssningsbolag, paketresearrangörer samt hotell- och hyrbilsföretag.

Ticket Leisure Travel Group hjälper kunden att hitta och boka rätt resa utifrån sitt behov. Verksamheten bedrivs under varumärkena Ticket, Airngo, Charter.se och Charter.no.

Varumärket Ticket har i Sverige och Norge en omnikanalstrategi där försäljningen sker via 68 butiker, på telefon samt online. Med ett attraktivt utbud och hög tillgänglighet finns vi där kunderna finns. Ticket i Sverige och Norge utgör huvuddelen av Ticket Leisure Travel Groups verksamhet.

Varumärket Ticket i Danmark och Finland samt varumärket Airngo är renodlade onlineresebyråer. Airngo finns idag i Sverige, Norge, Danmark, Finland, Tyskland, Österrike, Frankrike, Italien, Portugal och Holland. Varumärkena Charter.se och Charter.no är prisjämförelsesidor för charter och paketresor i Sverige och Norge.

Moderföretaget

Ticket Leisure Travel Group AB utför administrativa tjänster till sina dotterbolag. Tjänsterna omfattar områdena ekonomi, personal och IT.

Ägarförhållanden

Ticket Leisure Travel Group AB är ett dotterbolag till Braathens Travel Group AB, org nr 556445-4170, med säte i Nacka. Braathens Travel Group AB ägs av Braganza AB, org nr 556930-1541, med säte i Stockholm.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

Försäljningen i koncernen uppgick till 1 320,2 (573,9) MSEK, en ökning med 130 procent jämfört med föregående år. Försäljningen i den svenska verksamheten uppgick till 1 021,9 (414,5) MSEK, en ökning med 147 procent jämfört med föregående år. Försäljningen i den norska verksamheten uppgick till 298,2 (159,3) MSEK, en ökning med 87 procent (i lokal valuta en ökning med 120 procent) jämfört med föregående år.

Rörelseresultatet i koncernen uppgick till -71,2 (-174,5) MSEK. Rörelseresultatet i den svenska verksamheten uppgick till -49,5 (-128,1) MSEK. Rörelseresultatet i den norska verksamheten uppgick till -21,7 (-46,5) MSEK.

Ekonomisk översikt, MSEK	2021	2020	2019	2018
Försäljning	1 320,2	573,9	6 157,2	6 499,7
Bruttoresultat	111,1	57,5	483,9	498,7
Bruttoresultat/Försäljning %	8,4	10,0	7,9	7,7
Rörelseresultat	-71,2	-174,5	52,2	51,3
Rörelseresultat/Bruttoresultat %	n/a	n/a	10,8	10,3
Försäljning per årsanställd	6,0	2,0	18,4	18,3

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Ticket Leisure Travel Group har, liksom resebranschen som helhet, drabbats hårt av covid-19 pandemin och olika länders åtgärder för att minska smittspridningen. Under 2021 har den fortsatt svaga efterfrågan inneburit en låg försäljning, vilket haft en väsentlig påverkan på resultatet. Försäljningen ökade under hösten 2021 då restriktioner lyftes men mattades av i slutet av året när smittspridningen ökade och restriktioner återinfördes.

Besparingar och effektiviseringar har fortsatt genomföras för att anpassa verksamheten efter de nya marknadsförutsättningarna under pandemin. Ticket Leisure Travel Group har tagit del av svenska och norska statliga stödpaket, och delar av personalen har varit permitterad. Erhållna stöd uppgick till 42,0 (31,3) MSEK. Prioriterade utvecklingsprojekt har fortgått för att förbättra utbud, hemsidans funktionalitet och användarvänlighet, samt sättet som arbete med marknadsföring och optimering sker. Det har skett kompetensutveckling av medarbetare och förbättringar av processer. Detta för att vara väl förberedda när efterfrågan ökar igen efter pandemin.

I februari 2021 har Ticket Leisure Travel Group erhållit ett statligt garanterat lån i Norge på 50 MNOK och ett aktieägarlån i Sverige på 50 MSEK.

Förväntad framtida utveckling

I februari 2022 har myndigheterna i Sverige och Norge tagit bort merparten av de covid-19 relaterade restriktionerna och i samband med dessa åtgärder har efterfrågan på resor ökat i båda länderna. Försäljningen år 2022 förväntas bli högre än under 2021, men det är fortsatt svårbedömt hur försäljningen under resten av året kommer se ut jämfört med ett normalår. Den osäkra efterfrågan förväntas fortsätta fram till att virussituationen stabiliserats och restriktionerna hävts både på Tickets hemmamarknader och på resmålen. I slutet av februari invaderades Ukraina av Ryssland. Den framtida utvecklingen av konflikten är osäker vilket kan medföra en minskad efterfrågan på resor.

I februari 2022 har det statsgaranterade lånet i Norge på 50 MNOK återbetalats. Styrelsen bedömer att den kvarvarande likviditeten säkerställer en fortsatt drift tills marknadsförutsättningarna gör att verksamheten åter kan drivas med positivt kassaflöde och lönsamhet.

Framtidsutvecklingen för Ticket Leisure Travel Group i ett längre tidsperspektiv bedöms som god.

Tickets position i Sverige och Norge som en stabil och pålitlig leverantör med försäljning via butik, telefon och online som möjliggör professionell rådgivning förväntas ge kunderna den trygghet de efterfrågar.

Marknadsandelen för försäljning inom butiksledet förväntas öka på grund av minskad konkurrens, till följd av färre aktörer. Onlineförsäljningen förväntas gynnas av Tickets position i Norden som en stabil och pålitlig aktör samt genom ökad tillväxt på våra marknader utanför Norden.

Ticket Leisure Travel Groups strategi för varumärket Ticket i Sverige och Norge är en fortsatt satsning på omnikanalstrategin, där butiksledets service och tillgänglighet ger Ticket konkurrensfördelar jämfört med de rena nätresebyråerna och onlinenärvaron ger butikerna tillgång till nya målgrupper och kundflöden. Med Charter.se och Charter.no når Ticket Leisure Travel Group en bredare målgrupp inom charter- och paketsegmentet. Samtidigt fortsätter Ticket Leisure Travel Group satsning på marknader utanför Norden under varumärket Airngo.

Ticket Leisure Travel Groups styrka och fördel är att ha en god marknadsöverblick, spetskompetens inom privatresor, ett starkt varumärke, en stor kunddatabas, hög tillgänglighet och i Sverige och Norge även konkurrensfördelar tack vare omnikanalstrategin.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Ticket Leisure Travel Group påverkas av ett antal riskfaktorer som helt eller delvis ligger utanför företagets kontroll, men som kan ha en betydande inverkan på koncernens resultat och finansiella ställning. Exempel på risker som kan påverka verksamheten är internationella konflikter, politiska risker, naturkatastrofer, epidemier/pandemier, konjunkturedgångar, valutautveckling och finansiell status hos reseleverantörerna.

Baserat på erfarenheter från tidigare kriser i form av internationella konflikter, terroristattacker, naturkatastrofer och utbrott av epidemier återgår efterfrågan på privatresor ofta till en normal nivå efter att den aktuella krisen passerat. När kriser inträffar i ett område brukar efterfrågan till andra destinationer samtidigt öka. Covid-19 har påverkat hela världen och krisen har pågått under en längre tid. Efterfrågan på privatresor förväntas vara osäker fram till att virussituationen stabiliserats.

Ticket Leisure Travel Groups verksamhet påverkas av den allmänna ekonomiska utvecklingen och konjunkturläget. Efterfrågan på privatresor varierar med hushållens disponibla inkomst och vid konjunkturedgångar tenderar hushållen att ändra sitt resemonster.

Ticket Leisure Travel Group är exponerat för risker i samarbetet med sina leverantörer både avseende leverantörernas förmåga att betala avtalade ersättningar men även avseende deras förmåga att uppfylla sina åtaganden mot Ticket Leisure Travel Groups kunder. För att skydda sig mot dessa risker gör Ticket Leisure Travel Group löpande bedömningar av leverantörernas finansiella stabilitet, produktkvalitet och lönsamhet. De leverantörer och produkter som inte uppfyller Ticket Leisure Travel Groups krav exkluderas ur sortimentet.

Ticket Leisure Travel Group har en finansiell risk och ett återbetalningsansvar enligt paketreselagen i de fall kunder har bokat en paketresa som inte kan fullgöras i enlighet med avtalet. Ticket Leisure Travel Group ställer resegarantier för paketresor och vissa andra arrangemang som omfattas av resegarantilagen. Ticket Leisure Travel Group säljer avbeställningsskydd till sina kunder och gör löpande reserveringar för bedömda framtida avbeställningar.

2022072726512

Vid försäljning av flygbiljetter utan landarrangemang eller avbeställningsskydd är flygbiljetten ett avtal mellan kunden och flygbolaget. I vissa fall finns en finansiell risk kopplad till kundens betalmedel om flygbolaget inte kan leverera tjänsten. I dessa fall kan Ticket Leisure Travel Group rikta ersättningskrav mot flygbolaget.

Tickets sociala ansvar

Det finns en medvetenhet inom Ticket Leisure Travel Group när det gäller att engagera sig i mänskliga rättigheter. Ticket Leisure Travel Group har valt att koncentrera sin insats till New Hope (Reseindustrins Barnfond) och till ECPAT (End Child Prostitution, Child Pornography, and Trafficking of Children for Sexual Purposes).

Medarbetare

Ticket Leisure Travel Group är ett utpräglat tjänsteföretag. Medarbetarna, deras kompetens, erfarenhet, trivsel och engagemang är avgörande för hur väl företaget presterar. Ticket Leisure Travel Groups medarbetare verkar därför i en organisation som har valt att ha en tydlig värdegrund som genomsyrar hela företaget.

Kompetensutveckling

För såväl individens utveckling som för Ticket Leisure Travel Groups affärsutveckling tar företaget ett stort ansvar genom att kompetensutveckla sina medarbetare. Det sker bland annat genom introduktionsutbildning för nyanställda, kontinuerlig kompetensutveckling samt chefsutveckling.

Moderföretaget

Ticket Leisure Travel Group AB är moderföretag i koncernen. Nettoomsättningen under året uppgick till 26,8 (27,7) MSEK och avser endast koncernintern fakturering av tjänster. Rörelseresultatet uppgick till 0,9 (-5,2) MSEK.

Förslag till disposition av företagets vinst

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserad vinst	45 401 147
Årets resultat	<u>142 740</u>
Summa	45 543 887

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till årsstämmans förfogande stående vinstmedel i moderföretaget, 45 543 887 SEK, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	45 543 887
Summa	<u>45 543 887</u>

WAT

2022072726513

Resultaträkning - koncernen

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Försäljning	4	1 320 162	573 865
Nettoomsättning	4	128 255	69 754
Biljett- och arrangemangskostnader		-17 149	-12 225
Bruttoresultat		111 106	57 529
Försäljningskostnader	5,6,9	-197 586	-229 616
Administrationskostnader	5,6,9	-26 578	-33 409
Övriga rörelseintäkter	7	41 955	31 298
Övriga rörelsekostnader	8	-16	-343
Rörelseresultat		-71 119	-174 541
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	10	1 440	3 042
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-2 811	-672
Resultat efter finansiella poster		-72 490	-172 171
Bokslutsdispositioner			
Erhållet koncernbidrag	12	20 612	3 491
Lämnade koncernbidrag		-117 940	-
Resultat före skatt		-169 818	-168 680
Skatt på årets resultat	13	392	30 588
Årets resultat		-169 426	-138 092

UMP

2022072726514

Balansräkning - koncernen

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	14	194	791
		194	791
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	16	–	90 240
Uppskjuten skattefordran	17	26 626	31 873
Andra långfristiga fordringar	18	4 518	4 088
		31 144	126 201
Summa anläggningstillgångar		31 338	126 992
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 059	705
Fordringar hos koncernföretag	19	98 400	3 541
Aktuell skattefordran		6 573	26
Övriga fordringar		124 724	61 398
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	12 398	16 306
		244 154	81 976
Kassa och bank			
Kassa och bank	21	206 275	186 218
Summa omsättningstillgångar		450 429	268 194
SUMMA TILLGÅNGAR		481 767	395 186
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital (1.000 A-aktier)		100	100
Annat eget kapital		24 438	151 932
Årets resultat		-169 426	-138 092
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		-144 888	13 940
Summa eget kapital		-144 888	13 940
Långfristiga skulder			
Långfristigt lån koncernföretag		50 686	–
Långfristiga skulder till finansinstitut		14 191	16 734
		64 877	16 734
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		188 332	163 005
Skulder till finansinstitut		55 055	881
Leverantörsskulder		77 103	39 630
Skulder till koncernföretag		98 693	–
Aktuell skatteskuld		–	253
Övriga skulder		61 514	100 293
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24	81 081	60 460
		561 778	364 512
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		481 767	395 186

WR

Rapport över förändringar i eget kapital - koncernen

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Annat eget kapital</i>	<i>Årets resultat</i>
Ingående balans per 1 januari 2020	100	129 792	44 542
Omföring av föregående års resultat	–	44 542	-44 542
Årets resultat	–	–	-138 092
<i>Förändringar i redovisade värden som redovisats direkt mot eget kapital</i>			
Årets valutakursdifferens	–	-22 402	–
Utgående balans per 31 december 2020	100	151 932	-138 092
Ingående balans per 1 januari 2021	100	151 932	-138 092
Omföring av föregående års resultat	–	-138 092	138 092
Årets resultat	–	–	-169 426
<i>Förändringar i redovisade värden som redovisats direkt mot eget kapital</i>			
Årets valutakursdifferens	–	10 598	–
Utgående balans per 31 december 2021	100	24 438	-169 426

2022072726515

WRP

Kassaflödesanalys - koncernen

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		-71 119	-174 541
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet:			
Avskrivningar	6	584	1 038
Realisationsresultat vid avyttring av anläggningstillgångar		15	-
Orealiserade valutakursdifferenser		-327	71
Erhållen ränta		25	1 076
Erlagd ränta och liknande poster		-2 150	-1 079
		<u>-72 972</u>	<u>-173 435</u>
Betald inkomstskatt		-471	-9 716
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital			
		<u>-73 443</u>	<u>-183 151</u>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar		-65 669	75 959
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder		57 654	-58 592
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>-81 458</u>	<u>-165 784</u>
Investeringsverksamheten			
Förändring av långfristiga fordringar	18	-	-3 936
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>-</u>	<u>-3 936</u>
Finansieringsverksamheten			
Erhållet koncernbidrag		3 491	-
Upptaget lån		98 890	17 670
Återbetalning av lån		-912	-
Återbetalning från cash pool hos moderföretag	19	4	259 436
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>101 473</u>	<u>277 106</u>
Årets kassaflöde		20 015	107 386
Likvida medel vid årets början		186 218	78 890
Kursdifferens i likvida medel		42	-58
Likvida medel vid årets slut		<u>206 275</u>	<u>186 218</u>

2022072726516

Usp

Resultaträkning - moderföretaget

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Försäljning		-	-
Nettoomsättning		26 789	27 729
Bruttoresultat		26 789	27 729
Försäljningskostnader	5,6,9	-11 922	-14 197
Administrationskostnader	5,6,9	-14 551	-19 513
Övriga rörelseintäkter	7	575	1 106
Övriga rörelsekostnader	8	-8	-343
Rörelseresultat		883	-5 218
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	10	25	1 075
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-716	-419
Resultat före skatt		192	-4 562
Skatt på årets resultat	13	-49	921
Årets resultat		143	-3 641

2022072726517

2022072726518

Balansräkning - moderföretaget

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	14	39	146
		39	146
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	15	389 654	389 654
Uppskjuten skattefordran	17	1 056	1 105
		390 710	390 759
Summa anläggningstillgångar		390 749	390 905
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag	19	8	12
Övriga fordringar		593	543
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	2 126	2 554
		2 727	3 109
Kassa och bank			
Kassa och bank	21	199 425	180 767
Summa omsättningstillgångar		202 152	183 876
SUMMA TILLGÅNGAR		592 901	574 781
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (1.000 A-aktier)		100	100
Reservfond		20	20
		120	120
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		45 402	49 043
Årets resultat		143	-3 641
		45 545	45 402
Summa eget kapital		45 665	45 522
Långfristiga skulder			
Långfristigt lån koncernföretag		50 686	-
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		736	1 605
Skulder till koncernföretag	23	485 356	509 582
Aktuell skatteskuld		-	36
Övriga skulder		230	7 639
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24	10 228	10 397
		496 550	529 259
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		592 901	574 781

len

Rapport över förändringar i eget kapital - moderföretaget

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reservfond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Ingående balans per 1 januari 2020	100	20	49 043
Årets resultat	-	-	-3 641
Utgående balans per 31 december 2020	100	20	45 402
	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reservfond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Ingående balans per 1 januari 2021	100	20	45 402
Årets resultat	-	-	143
Utgående balans per 31 december 2021	100	20	45 545

2022072726519

Ulv

2022072726520

Kassaflödesanalys - moderföretaget

<i>Belopp i TSEK</i>	2021	2020
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	883	-5 218
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet:		
Avskrivningar	6	99
Förlust avyttring av anläggningstillgångar		8
Erhållen ränta		25
Erlagd ränta		-30
	985	-4 373
Betald inkomstskatt	-93	-24
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	892	-4 397
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	435	25 232
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	-32 673	28 332
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-31 346	49 167
Investeringsverksamheten		
Lämnat aktieägartillskott	15	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	-200 000
Finansieringsverksamheten		
Upptaget lån	50 000	-
Betalningar till/från moderföretagets koncerngemensamma cash pool	4	259 436
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	50 004	259 436
Årets kassaflöde	18 658	108 603
Likvida medel vid årets början	180 767	72 164
Likvida medel vid årets slut	199 425	180 767

llw

Noter

Belopp i TSEK om inget annat anges

Not 1 Allmän information

Ticket Leisure Travel Group AB ägs till 97% av Braathens Travel Group AB, org nr 556445-4170 med säte i Nacka. Braathens Travel Group AB ingår i en koncern där Braganza AB, org nr 556930-1541, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Not 2 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas i balansräkningen till anskaffningsvärdet med avdrag för ackumulerade planenliga avskrivningar samt eventuella nedskrivningar. Ombyggnationer och lokalanpassningar av mer omfattande karaktär i hyrda lokaler redovisas i balansräkningen som en tillgång efter avdrag för avskrivningar. Löpande underhåll av hyrda lokaler kostnadsförs i takt med att de uppstår. Korttidsinventarier och inventarier av mindre värde kostnadsförs löpande.

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Materiella anläggningstillgångar tas bort från balansräkningen vid utrangering/avyttring, eller när det inte längre förväntas några framtida ekonomiska fördelar vid användning av tillgången. Den realisationsvinst eller -förlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen redovisas i resultaträkningen som en övrig rörelseintäkt eller övrig rörelsekostnad.

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

	Nyttjandeperiod	
Följande avskrivningstider tillämpas:	Koncernen	Moderföretaget
Inventarier	3-5 år	3-5 år

Leasingavtal

Samtliga ingångna leasing- och hyresavtal behandlas som operationell leasing eller hyra. Det innebär att resultaträkningen fortlöpande belastas med debiterade kostnader och att de leasade och hyrda tillgångarna inte till någon del redovisas i balansräkningen.

Utländsk valuta

Moderföretagets och koncernens redovisningsvaluta är svenska kronor (SEK).

Omräkning av poster i utländsk valuta

Inköp och försäljning i utländsk valuta redovisas till transaktionsdagens kurs. Fordringar och skulder i utländsk valuta har omräknats till balansdagens kurs. Valutakursdifferenser redovisas i rörelseresultatet eller som finansiell post utifrån den underliggande affärshändelsen, i den period som de uppstår.

Omräkning av dotterföretag och utlandsverksamheter

Dagskursmetoden tillämpas för valutaomräkning av resultat- och balansräkningar i självständiga utlandsverksamheter. Dagskursmetoden innebär att samtliga tillgångar, avsättningar och skulder omräknas till balans- dagens kurs och att samtliga poster i resultaträkningen omräknas till månadens genomsnittskurs. Uppkomna kursdifferenser förs mot omräkningsreserv som en del i eget kapital.

Likvida medel

Likvida medel inkluderar kassamedel och disponibla tillgodohavanden i bank samt andra kortfristiga likvida placeringar som lätt kan omvandlas till kontanter. Tillgodohavande i cash pool ägd av moderföretaget Ticket Leisure Travel Group AB redovisas som likvida medel. Tillgodohavande i cash pool ägd av Braganza AB redovisas som fordran på koncernföretag.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda i form av löner, bonus, betald semester, betald sjukfrånvaro etc. samt pensioner redovisas i takt med intjänandet. Beträffande pensioner och andra ersättningar efter avslutad anställning klassificeras dessa som avgiftsbestämda eller förmånsbestämda pensionsplaner.

Avgiftsbestämda planer

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

Förmånsbestämda planer

I koncernens norska dotterföretag finns, utöver den avgiftsbestämda pensionsplanen, en förmånsbestämd plan som möjliggör för anställda att gå i förtidspension vid 62 års ålder (AFP ordning). För denna plan tillämpas förenklingsreglerna i K3, pensionsförpliktelser i utländska dotterföretag 28.22.

Ersättningar vid uppsägning

Ersättningar vid uppsägningar, i den omfattning ersättningen inte ger företaget några framtida ekonomiska fördelar, redovisas som skuld och kostnad när det föreligger en legal eller informell förpliktelse.

Skatter

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 och fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade. Uppskjuten skatt beräknas på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjutna skattefordringar redovisas för alla avdragsgilla temporära skillnader och utnyttjade underskotts-avdrag, i den utsträckning det är sannolikt att framtida skattepliktiga vinster kommer att finnas tillgängliga och mot vilka de temporära skillnaderna eller utnyttjade underskottsavdragen kan komma att utnyttjas. De uppskjutna skattefordringarnas redovisade värden prövas varje balansdag. Aktuell skattesats i Sverige är 21,4% och i Norge 22 %. Det innebär att uppskjuten skattefordran värderats med hänsyn tagen till framtida skattesats. Skattesatsen i Sverige är beslutad till 20,6% från och med 2021. Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill.

Aktuell och uppskjuten skatt redovisas som en kostnad eller intäkt i resultaträkningen, utom när skatten är hänförlig till transaktioner som redovisas direkt mot eget kapital. I sådana fall redovisas även skatten mot eget kapital.

Eventualförpliktelser

En eventualförpliktelse redovisas när det finns ett möjligt åtagande som härrör från inträffade händelser och vars förekomst bekräftas endast av en eller flera osäkra framtida händelser eller när det finns ett åtagande som inte redovisas som skuld eller avsättning på grund av att det inte troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas.

Redovisning av intäkter

Förmedlingsintäkter och försäljning i eget namn

Intäkter från försäljningsarbete avseende förmedlad försäljning och försäljning i eget namn redovisas i resultaträkningen vid den tidpunkt då arbetet hänförligt till transaktionen har utförts. Intäkterna redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits, eller förväntas komma att erhållas, med avdrag för lämnade rabatter. Se vidare under not 4.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott som en ägare lämnar redovisas som en ökning av andelens redovisade värde.
Aktieägartillskott som ett företag erhåller redovisas direkt i eget kapital.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen har upprättats enligt den indirekta metoden och visar förändringar i likvida medel under räkenskapsåret.

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 över den driftmässiga och finansiella styrningen. Konsolideringen av dotterföretag redovisas enligt förvärvsmetoden. Förvärvsmetoden innebär att ett förvärv av dotterföretag betraktas som en transaktion varigenom moderföretaget indirekt förvärvar dotterföretagets tillgångar och övertar dess skulder. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företags intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill.

Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och orealiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag elimineras i sin helhet.

Redovisningsprinciper i moderföretaget

De för moderföretaget gällande redovisningsprinciperna överensstämmer med redovisningsprinciperna för koncernen.

Not 3 Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av års- och koncernredovisning enligt K3 kräver att antaganden görs om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor. Uppskattningar och bedömningar ses över årligen. Viktiga uppskattningar och bedömningar beskrivs nedan.

Inkomstskatter och uppskjutna skatter

Koncernen redovisar i sin balansräkning uppskjutna skattefordringar vilka förväntas bli realiserade i framtida perioder. Vid beräkning av dessa uppskjutna skatter måste vissa antaganden och uppskattningar göras avseende bl a framtida skattemässiga vinster. Uppskattningarna inkluderar även att skattelagar och skattesatser kommer att vara oförändrade samt att gällande regler för utnyttjande av förlustavdrag inte kommer att ändras.

Not 4 Försäljning - Nettoomsättning

Försäljning

En resebyrå kan uppträda som förmedlare för researrangörer och reseproducenter men också i eget namn som researrangör. För att underlätta jämförelser med andra företag inom branschen och för möjligheten att bedöma verksamheten är information om den försäljning som genereras väsentlig. Med försäljning avses försäljning till kund, det vill säga det kunden betalar för resan. Försäljning till kund är även grunden vid mätning och bedömning av marknadsandelar. Även relationen mellan bruttoreultat och försäljning är betydelsefull vid jämförelse med andra företag.

Försäljningen kan delas in i följande grupper:

Försäljning som agent

Fakturering för annans räkning

Vid egen fakturering till kund erhåller kunden biljetter och färdhandlingar från Ticket. Kunden betalar den förmedlade resan till Ticket som i sin tur betalar researrangören eller reseproducenten mot erhållen leverantörsfaktura där avtalad ersättning är avdragen.

Fakturering till kund direkt från researrangören eller reseproducenten

Vid denna typ av försäljning, som främst omfattar charterförsäljning, erhåller kunden biljetter och färdhandlingar direkt från researrangören eller reseproducenten. Kunden betalar vanligtvis den

förmedlade resan direkt till researrangören eller reseproducenten. I de fall kunden betalar till Ticket förmedlar Ticket beloppet oavkortat vidare till researrangören eller reseproducenten. Ticket erhåller avtalad ersättning från researrangören eller reseproducenten.

Försäljning i eget namn som arrangör

En resebyrå agerar ibland i eget namn som arrangör av resor. Detta är särskilt vanligt när resebyrån arrangerar gruppresor eller s.k. paketresor. En sådan paketresa är sammansatt av flera olika resetjänster såsom transport-, logi-, restaurang-, färdledartjänster m.fl. tjänster. Som researrangör står resebyrån, i enlighet med lagen om paketresor, som ansvarig gentemot resenären.

Försäljning	Koncernen	
	2021	2020
Fakturering för annans räkning	910 638	423 191
Fakturering till kund direkt från researrangör eller reseproducent	389 114	132 377
Försäljning i eget namn som arrangör	20 410	18 297
	<u>1 320 162</u>	<u>573 865</u>
	2021	2020
Försäljning per geografisk marknad		
Sverige	1 021 926	414 525
Norge	298 236	159 340
	<u>1 320 162</u>	<u>573 865</u>

Nettoomsättning

Koncernens nettoomsättning utgörs av ersättningar från leverantörer och/eller kunder för utfört försäljningsarbete som förmedlare eller researrangör. Ticket agerar agent dels för leverantörer (researrangörer och reseproducenter) genom att sälja deras produkter, dels för kunder genom att utföra boknings- och reservationstjänster. Dessa ersättningar redovisas i resultaträkningen som nettoomsättning. Ticket agerar även som arrangör i eget namn. Då Ticket agerar som researrangör utgör hela försäljningsbeloppet en nettoomsättning.

Moderföretagets nettoomsättning avser endast koncerninterna tjänster.

Not 5 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse och revisorer

Medelantalet anställda	2021		2020	
		varav män		varav män
Moderföretaget				
Sverige	14	48 %	17	33 %
Totalt i moderföretaget	<u>14</u>	<u>48 %</u>	<u>17</u>	<u>33 %</u>
Dotterföretag				
Sverige	158	23 %	205	22 %
Norge	48	12 %	60	10 %
Totalt i dotterföretag	<u>206</u>	<u>20 %</u>	<u>265</u>	<u>19 %</u>
Koncernen totalt	220	22 %	282	20 %

2022072726524

4

2022072726525

Redovisning av könsfördelning i företagsledningen	2021-12-31	2020-12-31
	Andel kvinnor	Andel kvinnor
Moderföretaget och koncernen		
Styrelsen	50 %	50 %
Övriga ledande befattningshavare	25 %	25 %

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	Koncernen		Moderföretaget	
	2021	2020	2021	2020
Löner och ersättningar				
Styrelse och VD	2 528	2 538	60	60
(varav tantiem)	(-)	(-)	(-)	(-)
Övriga anställda	89 206	112 004	7 620	9 008
Totala löner och ersättningar	91 734	114 542	7 680	9 068

	Koncernen		Moderföretaget	
	2021	2020	2021	2020
Pensionskostnader och sociala avgifter				
Pensionskostnader styrelse och VD	743	747	-	-
Pensionskostnader övriga anställda	9 577	12 533	1 434	1 935
Övriga sociala avgifter	26 460	29 717	2 522	2 395
Totala pensioner och sociala avgifter	36 780	42 997	3 956	4 330

Koncernens pensionskostnader redovisas som avgiftsbestämda planer.

Avgångsvederlag

För VD gäller en uppsägningstid från arbetsgivarens sida på tolv månader och från arbetstagarens sida på sex månader. Inget avgångsvederlag utgår.

Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	Koncernen		Moderföretaget	
	2021	2020	2021	2020
Deloitte AB				
Revisionsuppdrag	511	440	100	79
Skatterådgivning	90	34	-	-
Andra uppdrag	930	227	15	10
	1 531	701	115	89

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

Ulf

2022072726526

Not 6 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	2021	2020	2021	2020
<i>Avskrivningar enligt plan fördelade per tillgång</i>				
Inventarier	584	1 038	99	189
	584	1 038	99	189
<i>Avskrivningar enligt plan fördelade per funktion</i>				
Försäljningskostnader	574	1 005	99	183
Administrationskostnader	10	33	-	6
	584	1 038	99	189

Not 7 Övriga rörelseintäkter

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	2021	2020	2021	2020
Statliga stöd	41 901	31 298	521	1 106
Valutakursvinster på fordringar/skulder av rörelsekaraktär	54	-	54	-
	41 955	31 298	575	1 106

Avser stöd för korttidspermittering, ersättning sjuklöner, omställningsstöd i Sverige samt stöd enligt Kompensationsordningen, lönestöd och kommunala stöd i Norge.

Not 8 Övriga rörelsekostnader

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	2021	2020	2021	2020
Förlust vid avyttring av anläggningstillgångar	-16	-	-8	-
Valutakursvinster på fordringar/skulder av rörelsekaraktär	-	-343	-	-343
	-16	-343	-8	-343

UC

2022072726527

Not 9 Operationell leasing

Hysesavtal föreligger för lokaler som nyttjas i verksamheten, såväl kontor som butiker. Gällande hyresavtal har tecknats på marknadsmässiga villkor och är av operationell karaktär. Hyresavtalen har en genomsnittlig löptid på cirka tre år.

Leasingavtal finns även för personbilar samt kontorsinventarier men dessa uppgår till mindre belopp.

Leasingavtal där företaget är leasetagare

	Koncernen		Moderföretaget	
	2021	2020	2021	2020
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal</i>				
Inom ett år	25 494	24 873	2 231	2 119
Mellan ett och fem år	44 369	41 201	4 596	4 366
Senare än fem år	288	-	-	-
	70 151	66 074	6 827	6 485
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	25 161	25 963	2 455	2 429

Not 10 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2021	2020	2021	2020
Ränteintäkter, koncernföretag	1 415	2 969	-	1 002
Ränteintäkter, övriga	25	73	25	73
	1 440	3 042	25	1 075

Not 11 Räntekostnader och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2021	2020	2021	2020
Räntekostnader, koncernföretag	-686	-	-686	-407
Räntekostnader, övriga	-1 811	-195	-30	-12
Övriga finansiella kostnader	-314	-477	-	-
	-2 811	-672	-716	-419

Not 12 Bokslutsdispositioner

	Koncernen		Moderföretaget	
	2021	2020	2021	2020
Erhållet koncernbidrag till Ticket Feriereiser AS från:				
Formentera AS	20 612	3 491	-	-
	20 612	3 491	-	-
Lämnade koncernbidrag från Ticket Feriereiser AS till:				
Formentera AS	-20 612	-	-	-
Bramora AS	-52 617	-	-	-
ATR 72 MSN 1341 AS	-44 711	-	-	-
	-117 940	-	-	-

2022072726528

Not 13 Skatt på årets resultat

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	2021	2020	2021	2020
Aktuell skatt	6 245	-	-	-
Uppskjuten skatt	-5 853	30 588	-49	921
	392	30 588	-49	921

Uppskjuten skattefordran i det norska dotterföretaget Ticket Feriereiser AS uppgår per balansdagen till 4 016 (9 214) TSEK. Årets omräkningsdifferens uppgår till 606 TSEK.

Uppskjuten skattefordran i moderföretaget uppgår per balansdagen till 1 056 (1 105) TSEK.

Avstämning av årets skattekostnad

<i>Koncernen</i>		2021		2020	
		%	Belopp	%	Belopp
Resultat före skatt			-169 818		-168 680
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	20,6 %		34 983	21,4 %	36 098
Effekt av andra skattesatser för utländska dotterföretag	22,0 %		1 789	22,0 %	315
Effekt av ändrade skatteregler i Sverige			-		-958
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader			-163		-140
Skatteeffekt av koncernbidrag			-25 947		-2 723
Skatteeffekt på schablonränta periodiseringsfond			-		-6
Skatteeffekt på ej aktiverat underskottsavdrag			-10 270		-1 998
Årets redovisade skattekostnad			392		30 588

<i>Moderföretaget</i>		2021		2020	
		%	Belopp	%	Belopp
Resultat före skatt			192		-4 562
Skatt enligt gällande skattesats	20,6 %		-40	21,4 %	976
Effekt av ändrade skatteregler i Sverige	20,6 %		0	20,6 %	-43
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader			-9		-12
Årets redovisade skattekostnad			-49		921

as

2022072726529

Not 14 Inventarier

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	25 810	26 294	9 810	9 810
Avyttringar och utrangeringar	-6 413	-	-1 659	-
Årets valutakursdifferenser	278	-484	-	-
	<u>19 675</u>	<u>25 810</u>	<u>8 151</u>	<u>9 810</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>				
Vid årets början	-25 019	-24 446	-9 664	-9 475
Avyttringar och utrangeringar	6 397	-	1 651	-
Årets avskrivning	-584	-1 038	-99	-189
Årets valutakursdifferenser	-275	465	-	-
	<u>-19 481</u>	<u>-25 019</u>	<u>-8 112</u>	<u>-9 664</u>
Redovisat värde vid årets slut	194	791	39	146

Not 15 Andelar i koncernföretag

	<i>Moderföretaget</i>	
	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	389 654	189 654
Lämnat aktieägartillskott till Ticket Privatresor AB	-	200 000
Redovisat värde vid årets slut	389 654	389 654

Specifikation av moderföretagets innehav av andelar i koncernföretag

<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>Andel i %</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
			<i>Redovisat värde</i>	<i>Redovisat värde</i>
Ticket Privatresor AB, 556233-9142, Nacka	40 000	100 %	279 500	279 500
Ticket Feriereiser AS, 961 563 194, Norge	10 000	100 %	110 128	110 128
Ticket Finland Oy Ab, 2288346-5, Finland	100	100 %	26	26
			<u>389 654</u>	<u>389 654</u>

Not 16 Fordringar hos koncernföretag

	<i>Koncernen</i>	
	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	90 240	97 924
Tillkommande fordringar	1 416	1 927
Omklassificering till kortfristig fordran	-95 763	-
Årets valutakursdifferenser	4 107	-9 611
Redovisat värde vid årets slut	-	90 240

UP

2022072726530

Not 17 Uppskjuten skattefordran

	Koncernen		Moderföretaget	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Temporär skillnad anläggningstillgångar	771	929	96	142
Uppskjuten skatt på underskottsavdrag	22 514	28 818	960	963
Temporär skillnad övrigt	3 341	2 126	-	-
	26 626	31 873	1 056	1 105

Not 18 Andra långfristiga fordringar

	Koncernen	
	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	4 088	152
Lämnade depositioner	-	4 118
Återbetalda depositioner	-	-140
Årets valutakursdifferenser	430	-42
Redovisat värde vid årets slut	4 518	4 088

Not 19 Fordringar hos koncernföretag

I beloppet fordringar hos koncernföretag ingår saldo i cash pool med moderföretag med 8 (12) TSEK.

Not 20 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
<i>Förutbetalda kostnader</i>				
Hyrer	6 004	5 580	592	594
IT-kostnader	1 296	1 755	1 207	1 627
Övrigt	1 346	713	213	133
	8 646	8 048	2 012	2 354
<i>Upplupna intäkter</i>				
Provisionsintäkter	3 472	-	-	-
Stöd korttidspermittering	280	5 000	114	200
Omställningsstöd	-	3 258	-	-
	3 752	8 258	114	200
Summa:	12 398	16 306	2 126	2 554

ur

Not 21 Likvida medel

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>				
Kassamedel	11	11	3	3
Banktillgodohavanden	206 264	186 207	199 422	180 764
	<u>206 275</u>	<u>186 218</u>	<u>199 425</u>	<u>180 767</u>

Koncernen har en gemensam cash pool som ägs av moderföretaget. De likvida medel som ingår i cash poolen redovisas i moderföretaget som banktillgodohavanden samt som skuld till koncernföretag. Se not 23.

Not 22 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

Åtaganden för ålderspension för tjänstemän i Sverige tryggas genom försäkring i Alecta. För dessa pensionsplaner kan Alecta inte tillhandahålla tillräcklig information som gör det möjligt att redovisa dessa som förmånsbestämda planer. Pensionsplaner enligt ITP som tryggas genom försäkring i Alecta redovisas därför som avgiftsbestämda planer. Utöver ITP-planer har koncernen även individuella pensionslösningar för vissa anställda med en lönenivå från 10 inkomstbasbelopp.

I Ticket Feriereiser AS tryggas ålderspensioner i huvudsak genom en avgiftsbestämd pensionsordning. I tillägg till detta finns även en förmånsbestämd pensionsordning för anställda knutna till AFP som innebär att anställda kan välja förtidspension från 62 års ålder.

Åtaganden för ITP, individuella pensionslösningar samt pensionsordningar i Norge redovisas alla som avgiftsbestämda planer. Förmånsbestämd plan i Ticket Feriereiser AS redovisas som avgiftsbestämd plan enligt förenklingsreglerna för pensionsförpliktelser i utländska dotterföretag, K3 kap. 28:22.

	<i>Koncernen</i>	
	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
Pensionskostnad		
<i>Avgiftsbestämda planer</i>		
Kostnad avgiftsbestämda planer	8 450	10 838
Löneskatt	<u>1 871</u>	<u>2 442</u>
Total kostnad för ersättningar efter avslutad anställning	10 321	13 280

Not 23 Skulder till koncernföretag

I moderföretagets skulder till koncernföretag ingår dotterföretagens saldo i cash pool med 283 249 (311 522) TSEK.

ur

2022072726532

Not 24 **Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
Biljettkostnader	28 339	11 203	–	–
IT-kostnader	9 338	9 468	6 333	6 142
Marknadsföringskostnader	6 278	3 524	–	–
Personalrelaterade kostnader	19 764	23 963	2 949	3 359
Övriga poster	17 362	12 292	946	896
	81 081	60 450	10 228	10 397

Not 25 **Ställda säkerheter och eventualförpliktelser**

	<i>Koncernen</i>		<i>Moderföretaget</i>	
	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
<i>Ställda säkerheter</i>				
Spärrade bankmedel avs resegarantier	–	–	–	–
Spärrade bankmedel avs hyresgarantier	–	–	–	–
<i>Eventualförpliktelser</i>				
Resegarantier	55 787	79 709	–	–
Hyresgarantier	5 745	7 340	5 285	6 911
Borgensåtagande för dotterföretag	–	–	460	31 929
	61 532	87 049	5 745	38 840

Resegarantier avser de garantier som ska skydda resenärer när bland annat paketresor ställs in eller avbryts. Reglering av eventualförpliktelser avseende resegarantier bedöms ej bli nödvändig.

Hyresgarantier avser de garantier som lämnats till hyresvärdar för att säkerställa betalning av framtida hyreskostnader. Regler av eventualförpliktelser avseende hyresgarantier bedöms ej bli nödvändig.

Not 26 **Transaktioner med närstående**

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

Not 27 **Händelser efter balansdagen**

Ticket Leisure Travel Group har, liksom resebranschen som helhet, drabbats hårt av covid-19 pandemin och olika länders åtgärder för att minska smittspridningen. Den osäkra efterfrågan förväntas fortsätta fram till att virussituationen stabiliserats och restriktionerna hävts både på Tickets hemmamarknader och på resmålen. I februari 2022 har myndigheterna i Sverige och Norge tagit bort merparten av de covid-19 relaterade restriktionerna och i samband med denna åtgärd har efterfrågan ökat i båda länderna.

I februari 2022 har det statligt garanterade lånet i Norge på 50 MNOK återbetalats.

Uro

Not 28 Vinstdisposition

Förslag till disposition av företagets vinst

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserad vinst	45 401 147
Årets resultat	<u>142 740</u>
Summa	45 543 887

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till årsstämmans förfogande stående vinstmedel i moderföretaget, 45 543 887 SEK, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	<u>45 543 887</u>
Summa	45 543 887

Nacka den 3 mars 2022

Gunnar Grosvold
Ordförande

Katarina Sjögren Petrini
Styrelseledamot / Verkställande direktör

Peter Carlsson
Styrelseledamot

Linda Holmstedt
Styrelseledamot
(Arbetsfagarrepresentant)

Vår revisionsberättelse har lämnats den

24/3 - 2022

Deloitte AB

Richard Peters
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ticket Leisure Travel Group AB
organisationsnummer 556428-9592

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Ticket Leisure Travel Group AB för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

Enligt vår 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 31 december 2021 och av dessas finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något

av detta.

Revisorns ansvar

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

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 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. 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 och koncernens

förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi 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. Våra 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 vi 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 vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Ticket Leisure Travel Group AB för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat

en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda 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 24 mars 2022

Deloitte AB


Richard Peters
Auktoriserad revisor