

Årsredovisning

CAE Flight Services Sweden AB

Org.nr 556275-9604

Räkenskapsår 2022-01-01 - 2022-03-31

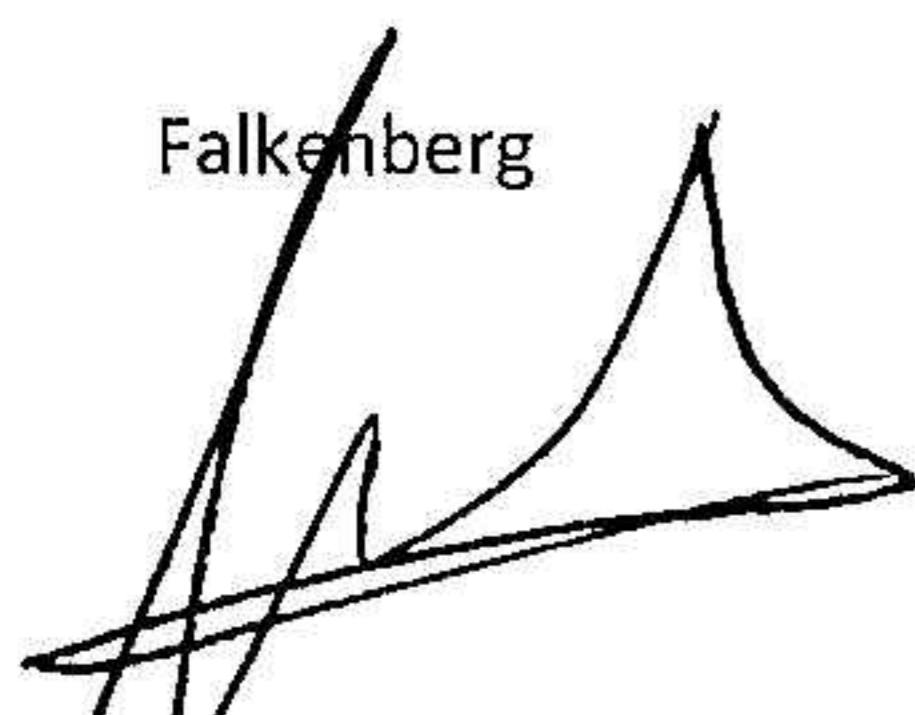
Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den **30/9 2022**

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Falkenberg



José Maria Garcia Elipe

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

CAE Flight Services Sweden AB säljer IT lösningar för produktionsplanering, resursoptimering och driftstyrning. Intäkterna utgörs främst av koncerninterna service- och marknadsföringsarvoden enligt en kostnadsplusmetod samt licensavgifter.

CAE Flight Services Sweden AB har sitt säte i Falkenberg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Den 1 mars 2022 sålde Sabre Corporate Inc sin AirCentre portfolio till CAE Inc. Sabre Rocado AB var en del av denna portfolio och såldes därav i sin helhet. I samband med denna försäljning bytte bolaget Sabre Rocado AB namn till CAE Flight Services Sweden AB.

Omsättningen avviker väsentligen mot föregående år till följd av förkortat räkenskapsår samt ändrad omfattning av verksamheten efter ägarbytet.

Flerårsöversikt	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning (tkr)	11 941	29 329	30 670	55 502
Resultat efter finansiella poster (tkr)	5 098	230	3 607	1 450
Soliditet (%)	60%	91%	98%	92%

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	653 900	1 861 253	92 422 125	159 054	95 096 332
Disposition enligt årsstämma			159 054	-159 054	0
Utdelning vid extra stämma			-92 422 125		-92 422 125
Årets resultat				4 047 730	4 047 730
Belopp vid årets utgång	653 900	1 861 253	159 054	4 047 730	6 721 937

Ägarförhållanden

CAE Flight Services Sweden AB är ett helägt dotterbolag till Oxford Aviation European Holdings AB, org.nr 556714-6443, med säte i Stockholm.

Förslag till resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	159 054
Årets resultat	4 047 731

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

i ny räkning överföres	4 206 785
------------------------	-----------

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 - 2022-03-31	2021-01-01 - 2021-12-31
<u>Rörelseintäkter</u>			
Nettoomsättning		11 940 936	29 329 245
Summa rörelseintäkter		11 940 936	29 329 245
<u>Rörelsekostnader</u>			
Råvaror och förnödenheter		-4 141 962	-18 855 140
Övriga externa kostnader		126 230	-1 575 357
Personalkostnader	2	-2 355 844	-8 179 938
Övriga rörelsekostnader	3	-609 131	-1 279 819
Summa rörelsekostnader		-6 980 707	-29 890 254
Rörelseresultat		4 960 229	-561 009
<u>Finansiella poster</u>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	137 668	799 605
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-8 936
Summa finansiella poster		137 668	790 669
Resultat efter finansiella poster		5 097 897	229 660
Resultat före skatt		5 097 897	229 660
Skatt på årets resultat		-1 050 167	-70 606
Årets resultat		4 047 730	159 054

2022101406120

Balansräkning

	Not	2022-03-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		4 402 559	4 642 281
Fordringar hos koncernföretag	5	613 216	82 064 065
Övriga fordringar		0	306 217
Summa kortfristiga fordringar		5 015 775	87 012 563
Kassa och bank		6 114 690	16 959 911
Summa omsättningstillgångar		11 130 465	103 972 474
<hr/>			
SUMMA TILLGÅNGAR		11 130 465	103 972 474
Eget kapital och skulder			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		653 900	653 900
Reservfond		1 861 253	1 861 253
Summa bundet eget kapital		2 515 153	2 515 153
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		159 054	92 422 125
Årets resultat		4 047 730	159 054
Summa fritt eget kapital		4 206 784	92 581 179
<hr/>			
SUMMA EGET KAPITAL		6 721 937	95 096 332
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		1 794 311	175 271
Skulder till koncernföretag		0	4 321 486
Skatteskulder		533 176	0
Övriga skulder		1 189 839	392 423
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		891 202	3 986 962
Summa kortfristiga skulder		4 408 528	8 876 142
<hr/>			
SUMMA SKULDER		4 408 528	8 876 142
<hr/>			
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 130 465	103 972 474

2022101406121

Noter

Not 1 - Redovisningsprinciper m.m.

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Fordringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

Not 2 - Antal anställda

	2022	2021
Medeltal antal anställda	6	6

Not 3 - Övriga rörelsekostnader

	2022	2021
Valutakursförluster	609 131	1 279 819
Summa övriga rörelsekostnader	609 131	1 279 819

Not 4 - Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022	2021
Ränteintäkter koncernföretag	132 534	799 605
Övrigt	5 134	0
Summa ränteintäkter eller liknande	137 668	799 605

Not 5 - Fordringar hos koncernföretag

	2022	2021
<i>Ingående anskaffningsvärden</i>	82 064 065	75 526 121
Tillkommande fordringar	613 216	6 537 944
Amorteringar, avgående fordringar	-82 064 065	0
Utgående redovisat värde	613 216	82 064 065

CAE Flight Services Sweden AB
556275-9604

Not 6 - Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen.

Not 7 - Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagens slut.

Falkenberg den 30/9 2022

Onno Rijdsdijk
Styrelseordförande

James Cahill

José Maria García Elípe

Vår revisionsberättelse har lämnats den 30/9 2022
Ernst & Young AB



Mattias Olofson
Auktoriserad Revisor

CAE Flight Services Sweden AB
556275-9604

Not 6 - Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet

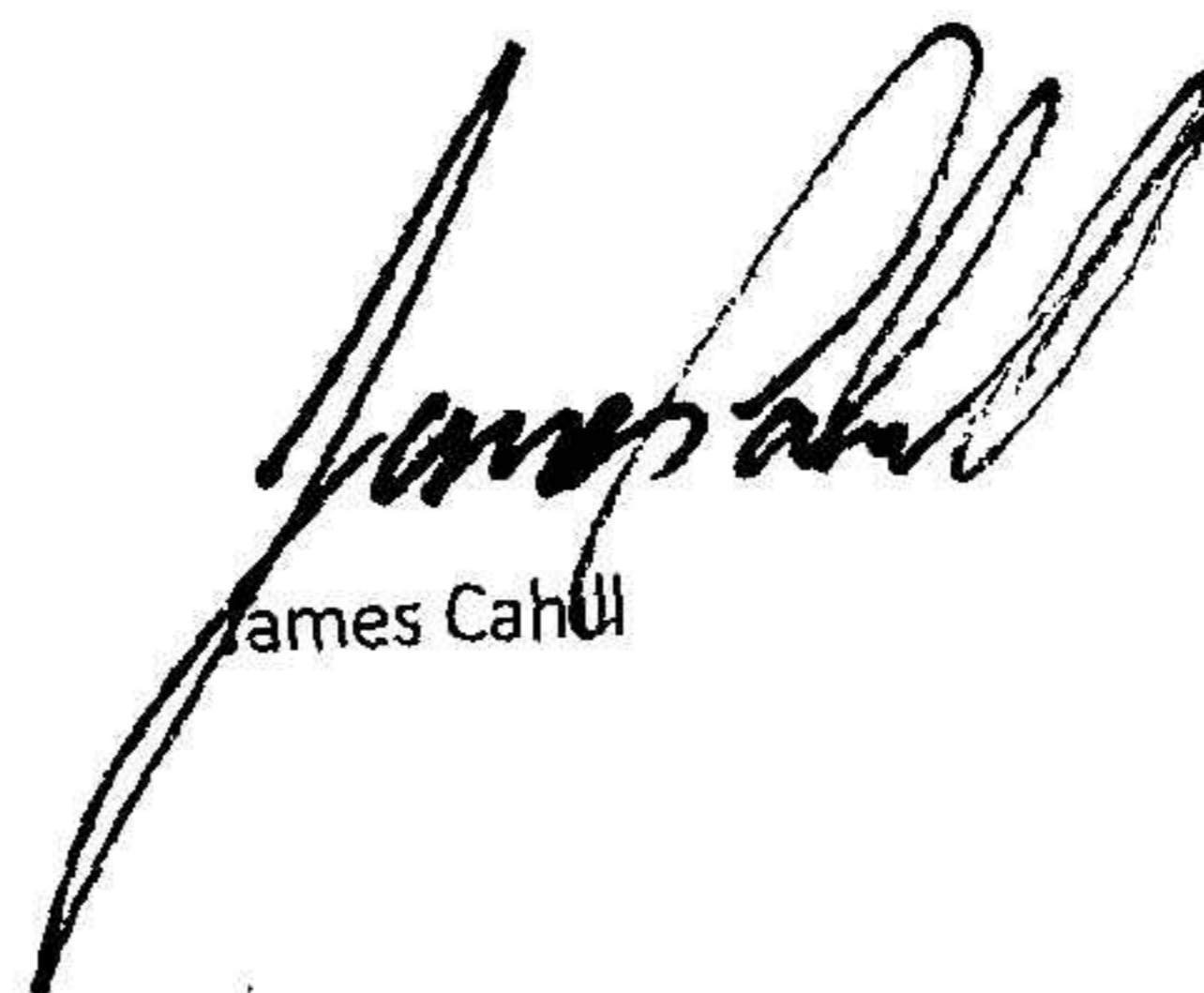
Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen.

Not 7 - Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagens slut.

Falkenberg den 30/9 2022

Onno Rijdsdijk
Styrelseordförande



James Cahill

José Maria Garcia Elipe

Vår revisionsberättelse har lämnats den /
Ernst & Young AB

Mattias Olofson
Auktoriserad Revisor

CAE Flight Services Sweden AB
556275-9604

Not 6 - Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen.

Not 7 - Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagens slut.

Falkenberg den 130/9/2022

Onno Rijdsijk
Styrelseordförande



James Cahill

José Maria Garcia Elipe

Vår revisionsberättelse har lämnats den /
Ernst & Young AB

Mattias Olofson
Auktoriserad Revisor

2022101406125



Building a better
working world

2022101406126

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i CAE Flight Services Sweden AB, org.nr 556275-9604

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för CAE Flight Services Sweden AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-03-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av CAE Flight Services Sweden ABs finansiella ställning per den 31 mars 2022 och av dess finansiella resultat 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till CAE Flight Services Sweden 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 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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 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.

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 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.



Building a better
working world

2022101406127

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av CAE Flight Services Sweden AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-03-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till CAE Flight Services Sweden AB enligt god revisorsd 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 revisionsd 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 revisionsd 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.

Göteborg den 30 september 2022

Ernst & Young AB

Mattias Olofson
Auktoriserad revisor