

Delårsbokslut januari - augusti 2025

Säffle Kommunikation AB

Orgnr 556716-9841



Innehållsförteckning

1 Verksamhetens utveckling och väsentliga händelser.....	3
2 Uppföljning verksamhetsplan	4
2.1 Sammanfattning	4
2.2 Uppföljning grunduppdrag	4
2.2.1 Grunduppdrag Säffle Kommunikation AB	4
2.2.2 Uppföljning grunduppdrag verksamhetsområde.....	5
3 Driftsredovisning	6
3.1 Sammanfattning	6
3.2 Ekonomiskt utfall	6
3.3 Analys.....	6
3.4 Åtgärder.....	7
3.5 Prognos.....	7
4 Investeringar.....	8

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

MB

.....

MB KR DT
L KO 2(8) MG
WCH

1 Verksamhetens utveckling och väsentliga händelser

Bolaget har under perioden genomfört en stor omställning i sin verksamhet till en ny affärsmodell genom att ta eget ansvar som kommunikationsoperatör. Stora investeringar har genomförts under perioden, del i ny aktiv nätutrustning men också i verksamhetsköp av Svanskogs fibernäts andel av landsbygdsnätet. Bolaget blev därmed ensam ägare av landsbygdsnätet. Omställningen har påverkat arbetsbelastningen vilket har fått till följd att andra planerade arbeten har fått prioriteras om och skjutas på framtiden för att hinna med då även en brist på entreprenörer föreligger i branschen då bolaget är en cyklisk verksamhet till vissa delar. De ekonomiska utfallet är positivt då resultatet skrivs till 2 087tkr med ett positivt driftöverskott, räntabiliteten för perioden uppgår till 4,83%.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

.....
MG

MB KR BY
Sj MB 3(8) MG
Cec CH.

2 Uppföljning verksamhetsplan

2.1 Sammanfattning

Verksamheten har under perioden präglats av hård arbetsbelastning till följd av det migreringsarbete som skett under april-maj. Genomförandefasen var intensiv och belastande vilket medförda att många andra projekt och nyanslutningar fick sättas på paus.

Migreringsprojektet har medfört behov av att ställa om och genomlysa verksamhetens rutiner och utbildningsbehov. Hösten kommer därmed präglas av att ta igen bortprioriterade uppgifter som nyanslutningar och planerat nätunderhåll samt arbeta vidare med organisationens arbetssätt för att anpassa sig till den nya affärslösningen. Under perioden har ett behov av utökning av verksamhetens personella resurser blivit mer och mer tydliga och kommer att åtgärdas under hösten.

Bolaget bedömer att flera av årets verksamhetsmål inte kommer hinna färdigställas eller uppfyllas till följd av omprioriteringar under våren som gått men ser en positiv utveckling för verksamhetens produkter både verksamhetsmässigt och ekonomiskt.

2.2 Uppföljning grunduppdrag

2.2.1 Grunduppdrag Säffle Kommunikation AB

❖ Grunduppdrag Säffle Kommunikation AB

Förtydligande

Säffle Kommunikation AB ska inom Säffle kommun skapa förutsättningar för kommuninvånare, näringsliv och organisationer att nå möjlighet till modern elektronisk kommunikation.

Bolaget ska bygga, äga och förvalta IT-infrastrukturella anläggningar för kommunikation och medverka till goda förutsättningar för marknadsmässigt nyttjande och därmed bidra till att utveckla Säffle som en IT-kommun i framkant.

Kommentar

Migreringsprojektet har belastat verksamheten med en väldigt hög arbetstopp, entreprenad har även varit svårt att hinna med vilket har gjort att leveranstakten på våra kvalitetsfaktorer har varit begränsade och lägre än normalt. Bedömningen är att en del av planerade aktiviteter kommer att skjutas fram till 2026 medan andra kommer att genomföras före årsskiftet nu när de större projekten har färdigställts. Det föreligger dock ett tydligt behov att utöka verksamheten med nya personella resurser, detta har tagits med i budgeten för 2025 men inte verkställt ännu.

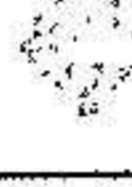
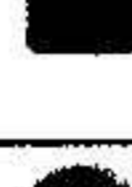








Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

MG

.....

UB KR
 Li KR 4(8)
 GA MG

2.2.2 Uppföljning grunduppdrag verksamhetsområde

Kvalitetsfaktor	Indikatorer
— Nätdrift av hög kvalitet Kommentar	 Tillgänglighet %
	 Snitttemperatur i nodhus
— Effektiv organisation Kommentar	 Antal kartlagda och dokumenterade processer och rutiner
	 Andel % inköp inom och utanför avtal
	 Antal insatser för beredskapsarbete
— Hållbart nätägande Kommentar	 Andel % av totalomsättning som läggs på föreningsstöd
	 Andel nya produkter
	 Antal nya nodhus
	 Räntabilitet på totalt kapital
	 Driftresultat

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

MG

UB KR UY
 R. KB5(8)
 led 4 MG

3 Driftsredovisning

3.1 Sammanfattning

Periodens resultat präglas av den omställning till ny affärsmodell som genomfördes under april-maj. En större investering av aktiv utrustning har genomförs för att affärsmodellen skulle kunna implementeras men samtliga investeringar är ännu inte färdigställda. Införandet har gett en omedelbar effekt på det ekonomiska resultatet i positiv riktning. Bolaget kan se en tydlig ökning av intäkter, både på öppen fiber men också på hyrda förbindelser, samtidigt syns också en ökning av kostnader i samband med omställningen, något som man tror kommer dämpas längre in på hösten när verksamheten har stabiliserat sig i den nya lösningen. Kostnader omfattar bland annat 328tkr i underhållsarbeten av ledningsnät, kostnader för återställning av ledningsskador uppgår till 195tkr och andelen länkfel utgör 116tkr av de direkta kostnaderna. Driftresultatet för perioden är 1 873tkr vilket visar tydligt att den nya affärsmodellen har gynnat bolaget till det positiva när man jämför med föregående års resultat på -720tkr. Bolaget beräknar att lämna ett överskott något över budget för helåret 2025.

3.2 Ekonomiskt utfall

Resultattabell

Nettoomsättning	7 609	11 781	12 683	-901 751,78	19 024	20 156
Övriga rörelseintäkter	0	83	0	83 279,20	0	0
Summa intäkter	7 609	11 864	12 683	-818 472,58	19 024	20 156
Direkta kostnader	-1 825	-2 929	-3 147	217 734,92	-4 720	-5 898
Indirekta kostnader	-1 104	-1 329	-233	-1 095 435,95	-350	-1 440
Personalkostnader	-2 089	-2 145	-3 147	1 001 590,86	-4 720	-4 820
Av- och nedskrivningar	-2 922	-3 002	-3 867	864 579,90	-5 800	-5 200
Finansiella intäkter och kostnader	-296	-372	-700	328 111,76	-1 050	-599
Boksluts-dispositioner	0	0	0	0,00	0	0
Summa kostnader	-8 236	-9 777	-11 093	1 316 581,50	-16 640	-17 956
RESULTAT	-626	2 087	1 589	498 108,92	2 384	2 200

3.3 Analys

I resultateten syns en tydlig ökning i omsättningen men också i vissa kostnadsposter. Under perioden har bolaget investerat i betydligt högre volym än normalt i nya anläggningar vilket har påverkat likviditeten till att bli negativ, detta då bolaget investerat genom att nyttja checkkrediten. Bolaget bedömer att likviditeten är positiv igen i slutet på verksamhetsåret när nya högre intäkter ökar i större takt än kostnaderna och vill därmed kan undvika räntekostnader i ett långsiktigt perspektiv genom nyupplåning till sina investeringar. Räntabiliteten på totalt kapital för perioden uppgår till 4,83% vilket är över målet för året.

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

..... MG

MB RR LY

3.4 Åtgärder

Bolaget har ställt om till ny affärsmodell under året för att komma till rätta med tidigare års sjunkande resultat. Periodens resultat visar att bolaget har genomfört en bra omställning till ett ekonomiskt överskott.

3.5 Prognos

Prognosen för helåret pekar på ett något bättre resultat än budgeterat då intäkterna för det öppna nätet är högre än budgeterat. Det är dock lite för tidigt att göra en ordentlig bedömning för exakt hur prognosen kommer utveckla sig under hösten med den nya affärslösningen. Några större omfattande investeringar ligger under hösten som kan påverka kostnadssidan mer än beräknat samt att den nya affärsmodellen har något ökade kostnader de första månaderna än komande normal-drift beräknas ha.

Prognosen pekar på ett resultat på 2 600tkr i överskott för helåret samt en räntabilitet på 5%.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

..... M.G.

UB KRP
L. KRP 7(8)
ER MA CH

2025101004374

4 Investeringar

Investeringsredovisning

Investering (tkr)	Totalbudget	Ack. utfall	Budget 2025	Utfall 2025-08-31	Prognos 2025
Stamnät tätort			550	14	200
Stamnät landsbygd			800	101	500
Reinvestering nodhus			200	0	0
Inmätning landsbygd			500	0	300
Migrering			12 000	7 343	7 343
Verktyg och maskiner			0	94	94
Fiberförening			0	1 457	1 457
Summa			14 050	9 009	9 894

Uppföljning investeringsredovisning

Investeringarna är betydligt lägre än budgeterat och beräknas också bli det på helåret. En stor del av avvikelsen är att migreringsprojektet blev betydligt billigare än budgeterat tack vare billigare inköp av utrustning. Att investeringarna på landsbygden är så pass mycket lägre än beräknat beror främst på att flera förbindelseaffärer inte inkommit ännu i beställningsfas. Flertalet övriga investeringsprojekt har behövs prioriteras ned till följd av den ökade arbetsbelastningen med migreringsarbetet och flera projekt har beslutats att skjutas fram till 2026 för genomförande. Samtliga investeringar har skett med egna medel och nyttjande av bolagets checkkredit. Bedömningen är att likviditeten är positiv igen i slutet på verksamhetsåret och ingen nyupplåning krävs.

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

..... MG

UB RR UG
 Si HO 8(8)
 ER MG CH

2025101004375

Resultaträkning

	Not	2025-01-01 2025-08-31	2024-01-01 2024-08-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		11 780 889 83279	7 609 477 0
Rörelsens kostnader			
Personalkostnader		-4 257 701	-2 907 126
Övriga externa kostnader		-2 145 076	-2 101 789
Avskrivningar		-3 002 087	-2 922 411
Rörelseresultat		2 459 304	-321 849
Ränteintäkter		1 059	2 840
Räntekostnader		-372 947	-298 506
Resultat efter finansiella poster före skatt		2 087 416	-617 515
Bokslutsdispositioner			
Skatt på periodens resultat			
Periodens resultat		2 087 416	-617 515

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

..... M.G

Handwritten signatures and initials: MB, L., HU, MG, CH

Balansräkning

Tillgångar	2025-01-01	2024-01-01
	2025-08-31	2024-08-31
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Tekniska anläggningar	52 331 449	48 995 326
Finansiella anläggningstillgångar		
Ägarintressen i övriga företag	160 409	0
Omsättningstillgångar		
Varulager	593 282	661 439
Pågående arbete för annans räkning	0	0
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	4 561 364	1 261 204
Fordringar hos moderföretag	0	131 849
Fordringar hos koncernföretag	0	2 132 961
Övriga fordringar	244 685	565 886
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 807 002	867 553
Kassa och bank	0	0
Summa tillgångar	59 698 191	54 616 218

2025101004376

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

.....
MG

KRE LG
S KD
MB EK MG CH

Balansräkning

		2025-01-01 2025-08-31	2024-01-01 2024-08-31
Eget kapital och skulder	Not		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital, 1 000 aktier med kvotvärde 100 kr		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		8 450 793	8 494 025
Periodens resultat		2 087 416	-617 515
Summa eget kapital		10 638 209	7 976 510
Obeskattade reserver		22 805 000	24 090 000
Långfristiga skulder			
Skulder till moderbolag	1	19 186 342	20 015 341
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		360 196	207 040
Skulder till koncernföretag		4 279	0
Skulder till moderbolag	2	4 841 973	1 433 286
Skatteskulder		187 615	115 863
Övriga kortfristiga skulder		1 381 766	423 176
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		292 811	355 002
Summa kortfristiga skulder		7 068 640	2 534 367
Summa skulder		49 059 982	46 639 708
Summa eget kapital och skulder		59 698 191	54 616 218

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

MG

KE LG

B. KB
MG CH

MB

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Bolagets redovisningsprinciper och presentation är i allt väsentligt oförändrade jämfört med den senast upprättade årsredovisningen. För vidare information om tillämpade redovisningsprinciper hänvisas till årsredovisningen för räkenskapsåret 2023.

Koncernförhållanden

Kommunföretag i Säffle AB (556555-2795) med säte i Säffle, är moderbolag i en av Säffle kommun helägd koncern, där Säffle Kommunikation AB ingår.

Not 1	Långfristiga skulder	2025-08-31	2024-08-31
	Säffle kommun revers 2021-4	5 386 342	5 915 341
	Säffle kommun revers 2022-2	13 800 000	14 100 000
	Säffle kommun revers 2019	0	0
	Summa	19 186 342	20 015 341

Not 2	Skuld till moderföretag	2025-08-31	2024-08-31
	Säffle kommun revers 2021-4	529 000	529 000
	Säffle kommun revers 2022-2	300 000	300 000
	Övriga skulder till moderföretag	4 012 973	604 286
	Summa	4 841 973	1 433 286
		0	

Denna delårsrapport har inte granskats av bolagets revisor.

Säffle den 17 september 2025



Erik Evestam
Ordförande



Crispin Hultkrantz



Margareta Bäckström



Urban Johansson



Stefan Ljung



Kent Bergstedt



Krister Karlsson



Margareta Grahn
VD

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

.....
M.G.