

Årsredovisning

för

Falcks Omnibus Gällivare AB

556099-9210

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-29.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Eric Thorén, Styrelseledamot

2024-07-03

Styrelsen och verkställande direktören för Falcks Omnibus Gällivare AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver omnibusstrafik.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Trafik AB Bröderna Falck, 556084-8086 med säte i Gällivare Kommun. Bolaget äger samtliga andelar i dotterbolaget Bussfastigheter Fastighetsförvaltning i Gällivare AB, 556708-0295 med säte i Gällivare Kommun.

Företaget har sitt säte i Gällivare Kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	91 255	91 759	65 976	40 955
Resultat efter finansiella poster	11 440	1 090	1 289	960
Soliditet (%)	28,7	11,6	17,1	17,6

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	157 100	990 661	1 267 761
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			990 661	-990 661	0
Årets resultat				6 840 738	6 840 738
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 147 761	6 840 738	8 108 499

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 147 761
årets vinst	6 840 738
	7 988 499
disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 988 499
	7 988 499

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		91 255 151	91 758 577
Övriga rörelseintäkter		929 861	1 425 515
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		92 185 012	93 184 092
Rörelsekostnader			
Driftskostnader		-40 019 694	-49 850 492
Övriga externa kostnader		-8 893 668	-11 931 290
Personalkostnader	2	-21 831 083	-23 597 900
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-8 097 262	-6 341 426
Övriga rörelsekostnader		-91 199	-70 527
Summa rörelsekostnader		-78 932 906	-91 791 635
Rörelseresultat		13 252 106	1 392 457
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		38 675	12 411
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 850 437	-314 399
Summa finansiella poster		-1 811 762	-301 988
Resultat efter finansiella poster		11 440 344	1 090 469
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-2 809 934	0
Summa bokslutsdispositioner		-2 809 934	0
Resultat före skatt		8 630 410	1 090 469
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 789 672	-99 808
Årets resultat		6 840 738	990 661

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	33 711 008	36 055 005
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		33 711 008	36 055 005
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	100 000	100 000
Fordringar hos koncernföretag	6	13 643 159	12 678 103
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	182 213	182 213
Summa finansiella anläggningstillgångar		13 925 372	12 960 316
Summa anläggningstillgångar		47 636 380	49 015 321
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		323 553	323 553
Summa varulager		323 553	323 553
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 569 386	5 155 395
Fordringar hos koncernföretag		4 110 927	2 223 780
Övriga fordringar		1 354 632	6 678 954
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 446 244	4 678 994
Summa kortfristiga fordringar		12 481 189	18 737 123
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 824 554	10 416 321
Summa kassa och bank		2 824 554	10 416 321
Summa omsättningstillgångar		15 629 296	29 476 997
SUMMA TILLGÅNGAR		63 265 676	78 492 318

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 147 761	157 100
Årets resultat		6 840 738	990 661
Summa fritt eget kapital		7 988 499	1 147 761
Summa eget kapital		8 108 499	1 267 761
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		12 649 532	9 839 598
Summa obeskattade reserver		12 649 532	9 839 598
Långfristiga skulder			
	8, 9		
Övriga skulder till kreditinstitut		20 292 273	21 331 201
Skulder till koncernföretag		7 860 921	20 193 108
Övriga skulder		0	3 000 000
Summa långfristiga skulder		28 153 194	44 524 309
Kortfristiga skulder			
	9		
Övriga skulder till kreditinstitut		4 206 123	9 040 213
Förskott från kunder		7 132	5 830
Leverantörsskulder		3 198 775	5 046 310
Skulder till koncernföretag		2 450 000	4 104 348
Skatteskulder		1 954 367	136 663
Övriga skulder		487 709	786 420
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 050 345	3 740 866
Summa kortfristiga skulder		14 354 451	22 860 650
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		63 265 676	78 492 318

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

Koncernredovisning

Bolaget är ett moderbolag men med hänvisning till undantagsreglerna i ÅRL 7:3 upprättas ingen koncernredovisning.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och fordon

3-12 år

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 balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	43	47

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	77 414 502	60 909 367
Inköp	6 810 155	23 935 335
Försäljningar/utrangeringar	-1 555 839	-7 430 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	82 668 818	77 414 502
Ingående avskrivningar	-41 359 497	-39 845 411
Försäljningar/utrangeringar	498 950	4 827 339
Årets avskrivningar	-8 097 263	-6 341 425
Utgående ackumulerade avskrivningar	-48 957 810	-41 359 497
Utgående redovisat värde	33 711 008	36 055 005

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	161 287
Inköp		0
Omklassificeringar	0	-161 287
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående redovisat värde	100 000	100 000

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 678 103	11 404 103
Tillkommande fordringar	3 496 306	1 774 000
Avgående fordringar	-2 531 250	-500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 643 159	12 678 103
Utgående redovisat värde	13 643 159	12 678 103

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	182 213	182 213
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	182 213	182 213
Utgående redovisat värde	182 213	182 213

Not 8 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	4 630 528	6 870 290
	4 630 528	6 870 290

Not 9 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 24 498 396 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	20 292 273	21 331 201
	20 292 273	21 331 201
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4 206 123	9 040 213
	4 206 123	9 040 213

Not 10 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	3 000 000	3 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 11 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Borgensförbindelse	2 525 000	2 675 000
	2 525 000	2 675 000

Not 12 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	3 000 000	3 000 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	25 825 235	29 427 413
	28 825 235	32 427 413

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Den dag som framgår av vår elektroniska underskrift 2024-06-28

Eric Thorén
Eric Thorén
Ordförande

Per-Erik Falck
Per-Erik Falck
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-29

Advise North AB

Claus Thingvall
Claus Thingvall
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Falcks Omnibus Gällivare AB

Org.nr 556099-9210

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Falcks Omnibus Gällivare AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Falcks Omnibus Gällivare ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Falcks Omnibus Gällivare AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den 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 som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är lämpligt, 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

Mina 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 mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina

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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Falcks Omnibus Gällivare AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Falcks Omnibus Gällivare AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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 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. 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

2024-06-29

Claus Thingvall
Claus Thingvall
Auktoriserad revisor