

ÅRSREDOVISNING

2015-01-01--2015-12-31

för

GS Trafikantservice AB
556771-2251

Årsredovisningen omfattar:	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Rapport över förändring i eget kapital	8
Kassaflödesanalys	9
Noter	10



ÅRSREDOVISNING FÖR GS TRAFIKANTSERVICE AB

Styrelsen och verkställande direktören för GS Trafikantservice AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2015-01-01--2015-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

GS Trafikantservice AB (GST), med säte i Göteborgs kommun, utvecklar och bedriver service inom Göteborgsregionens kollektivtrafik i syfte att underlätta resande, kommunikationen med resenärer och invånare samt bidra till en ökad trivsel och trygghet i kollektivtrafiken. Bolagets verksamhet, som är upphandlad i konkurrens, har omfattat trafikantinformation, trafiksamordning, stationsvärdar, terminalledning, hållplatservice samt hittegods. Uppdragsgivare är i första hand Västtrafik AB och Göteborgs stads bolag och förvaltningar.

Verksamhetens ändamål

Styrelsen och verkställande direktören bedömer att verksamheten är i linje med kommunens ändamål med sitt ägande av bolaget och att bolaget har följt de principer som framgår av 3 § i bolagsordningen.

Ägarförhållanden

GST är helägt av Göteborgs Spårvägar AB org.nr 556353-3412 med säte i Göteborgs kommun, som i sin tur ägs av Göteborgs Stadshus AB, org.nr 556537-0888 med säte i Göteborgs kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Västtrafiks upphandling av "Drift och Underhåll av hållplatsutrustning" vanns av Hållplatservice. Avtalet löper från 2015-04-01 till 2020-03-31 med möjlig förlängning i 2 år.

Västtrafik har förlängt avtalet för Hittegods till och med 2016-12-31 vilket innebär att sista optionsåret är utlöst och att en upphandling kommer genomföras under våren 2016.

Avtalet med Västtrafik för "Trafikservicetjänster" som påverkar flera av våra enheter har förlängts till 2016-12-31 vilket motsvarar första optionsåret av två möjliga.

Även avtalet med Västtrafik för "Trafikledning NET" har förlängts att gälla till 2017-01-31 vilket också motsvarar första optionsåret av två möjliga.

Utveckling av verksamhet, ställning och resultat

(Tkr)	2015 ⁴	2014 ⁴	2013 ⁴	2012 ⁴	2011
Nettoomsättning	54 135	48 414	58 478	90 968	108 397
Rörelseresultat	4 173	9 823	12 130	9 448	15 347
Resultat e finansiella poster	4 195	10 197	12 782	10 373	16 567
Balansomslutning	68 132	73 519	83 146	95 580	81 606
Soliditet ¹	82,3 %	76,3%	67,4%	58,5%	59,3%
Avkastning på eget kapital ²	0%	0,1%	17,9%	14,5%	28,9%
Avkastning på totalt kapital ³	5,9%	13,0%	14,3%	11,7%	18,4%
Medelantal anställda	83	83	92	131	182

¹ Justerat eget kapital / Balansomslutning. Med justerat eget kapital avses eget kapital + obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatteskuld.

² Årets resultat / Genomsnittligt justerat Eget kapital.

³ (Resultat efter finansiella intäkter och kostnader + räntekostnader) / Genomsnittlig balansomslutning.

⁴ Fr o m 1 januari 2014 tillämpar företaget BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3"). Jämförelseåret 2013 har omräknats i enlighet med K3. Omräkning av tidigare år har ej skett.

I posten personal ingår upplösning av avsättning till omstruktureringsåtgärder, uppgående till 0,8 Mkr (3,2 Mkr). Denna avsättning var hänförlig till det förlorade kontraktet för Biljettkontrollen.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga händelser som kan anses väsentliga har inträffat under perioden 1 januari till den 10 februari 2016.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Finansiella risker

GS-koncernens finans- och riskhantering sköts centralt i moderbolaget. GST:s finans- och riskhantering framgår av GST:s finansiella anvisningar. GST:s finansiella anvisningar är beslutad av styrelsen och den följer "Finanspolicy och finansiella riktlinjer för Göteborgs Stad".

De finansiella anvisningarna reglerar styrelsens och verkställande direktörens ansvar samt begränsar GST:s finansierings-, ränte-, valuta-, motparts- och kreditrisker till en för verksamheten acceptabel nivå. GST:s finansiella anvisningar reglerar genomsnittlig räntebindning och ränteförfall. GST:s framtida möjligheter till refinansiering bedöms som goda. All in- och upplåning sker mot Göteborgs stad.

Operativa och affärsmässiga risker

Marknaden som GST verkar på, karaktäriseras av ett fåtal omfattande upphandlingar med relativt långa avtalstider. För att eliminera risken av ytterligare avtalsförluster är det av yttersta vikt att verksamheten fortsätter att arbeta med olika metoder för att öka konkurrenskraften. Vi kommer under 2016 fokusera på införandet av vårt nya verksamhetsledningssystem (VLS). Vi kommer också eftersträva certifiering av verksamheter som står inför upphandling enligt ISO 9001 och 14001.

Förväntad framtida utveckling

Avtalet med Västtrafik för trafikservicetjänster omfattande trafiksamordning, störningsledning, informatörer och tidtabellsuppsättning gick ut 2015-12-31. Avtalet för trafikledning på NET går ut 2016-01-31. Båda avtalen har erhållit första förlängning på ett år av två möjliga. Bolaget arbetar vidare med att söka nya affärer och stärka konkurrenskraften i kommande upphandlingar.

I prognosen för 2016 räknar vi med en något högre omsättning än under 2015. Vi har i år haft en hel del extraintäkter inom ramen för pågående avtal som vi också räknar med under 2016.

Personal

Sammansättning och rörlighet

Det totala antalet anställda uppgår till 126 medarbetare varav 49 är tillsvidareanställda. Av det totala antalet anställda är 49,2% kvinnor. Andelen anställda över 50 år har minskat från 27% till 24,6%.

Hälsa och Arbetsmiljö

Den totala sjukfrånvaron har ökat under året och ligger på 8,4 % för helår 2015 (7,7 % 2014). Sjukfrånvaron för kvinnor är lägre än föregående år, men är högre än föregående år för män. Under året har särskilt fokus lagts på sk. hälsosamtal för att minska framför allt den korta sjukfrånvaron (1-14 dgr). Vi ser att arbetet med detta har gett ett gott resultat då korttidsfrånvaron har minskat jämfört december 2014 (2014 – 2,9%, 2015 – 1,4%). Vi kommer att fortsätta uppföljningen av detta arbetet under 2016.

Kompetensförsörjning

En stor utmaning för GST är att möta den stora efterfrågan på nya tjänster. I nya upphandlingar och nytecknade avtal ställs generellt högre kompetenskrav på medarbetare med tyngdpunkt på mycket god serviceattityd. En viss kompetensväxling behövs för att möta kommande utmaningar.

Engagerat ledarskap och medarbetarskap

GST:s strategi för att sträva mot visionen "Sveriges ledande kollektivtrafikföretag" innebär att verksamheten ska få nöjda kunder genom kompetenta och motiverade medarbetare. Då GST är ett personalintensivt företag är en strategisk framgångsfaktor hur väl bolaget lyckas med att få alla medarbetare delaktiga i planering, genomförande och uppföljning av sitt arbete. Detta möjliggörs genom målstyrning, aktiv medverkan på arbetsplatsträffar, utvecklings- och återkopplingsamtal. Under året har medarbetar- och ledarskap tydligare definierats, nya ledord fastställts och HR-processer förbättrats vilket skett koncerngemensamt.

Kundorientering

Arbetet i riktning mot målet att vara ett utpräglat tjänsteföretag inleddes 2014 och fortsatte under året. Flera möten genomfördes med beställare för att finna förbättringsåtgärder. Ett nytt ledord infördes koncerngemensamt med beteckningen "Kundfokus - Kunden har alltid rätt!", vars praktiska innebörd GST:s medarbetare kommer att arbeta vidare med under kommande år.

Förslag till vinstdisposition (kronor)

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel

Balanserat resultat	52 099 944
Årets resultat	<u>393</u>
	<u>52 100 337</u>

Styrelsen föreslår att

i ny räkning balanseras	<u>52 100 337</u>
	<u>52 100 337</u>

Enligt årsredovisning framgår att ett koncernbidrag uppgående till 4 194 tkr, förutsatt årsstämmans godkännande, har lämnats till GS Buss AB, org.nr 556771-4380.

Beträffande företagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar, rapporter över förändringar i eget kapital, kassaflödesanalyser samt noter. Alla belopp uttrycks i tusentals svenska kronor där ej annat anges.

GS Trafikantservice AB
556771-2251

RESULTATRÄKNING

(tkr)

	Not	2015-01-01 2015-12-31	2014-01-01 2014-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	4	54 135	48 414
Övriga rörelseintäkter	5	15	1 876
		54 150	50 290
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-7 812	-4 759
Övriga externa kostnader	6,7	-7 937	-6 806
Personalkostnader	8	-34 163	-28 788
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	11,12,13	-65	-114
Rörelseresultat		4 173	9 823
Resultat från finansiella investeringar			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		52	375
Räntekostnader och liknande kostnader		-30	-1
Resultat efter finansiella poster		4 195	10 197
Bokslutsdispositioner	9		
Lämnat koncernbidrag		-4 194	-10 135
Resultat före skatt		1	62
Skatt på årets resultat	10	-1	-1
ÅRETS RESULTAT		0	61

GS Trafikantservice AB
556771-2251

BALANSRÄKNING	Not	2015-12-31	2014-12-31
(tkr)			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Nedlagda utgifter på annans fastighet	11	18	19
Transportmedel	12	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	13	215	202
		<u>233</u>	<u>221</u>
Summa anläggningstillgångar		233	221
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		9 118	8 947
Fordringar hos koncernföretag		55 121	62 157
Aktuella skattefordringar		560	557
Övriga fordringar		1 115	939
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	372	431
		<u>66 286</u>	<u>73 031</u>
Kassa och bank	18	1 613	267
Summa omsättningstillgångar		67 899	73 298
SUMMA TILLGÅNGAR		68 132	73 519

GS Trafikantservice AB
556771-2251

BALANSRÄKNING

	Not	2015-12-31	2014-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (40 000 aktier)		4 000	4 000
		<u>4 000</u>	<u>4 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		52 100	52 039
Årets resultat		0	61
		<u>52 100</u>	<u>52 100</u>
Summa eget kapital		56 100	56 100
Avsättningar			
Övriga avsättningar	15	416	1 142
		<u>416</u>	<u>1 142</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 084	1 539
Skulder till koncernföretag		4 214	10 231
Övriga kortfristiga skulder		1 864	1 891
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	16	3 454	2 616
		<u>11 616</u>	<u>16 277</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		68 132	73 519

POSTER INOM LINJEN

Ställda säkerheter			
Pantförskrivet bankkonto för kunds räkning		1 300	Inga
Ansvarsförbindelser			
		Inga	Inga

GS Trafikantservice AB
556771-2251

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

(tkr)

Not	<u>Bundet eget kapital</u>	<u>Fritt eget kapital</u>		Summa eget kapital
	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets resultat	
Ingående balans per 1 januari 2014	4 000	51 927	112	56 039
Disposition av föregående års resultat		112	-112	0
Årets resultat			61	61
Utgående balans per 31 december 2014	4 000	52 039	61	56 100

Aktiekapitalet utgörs av 40 000 st aktier med ett kvotvärde motsvarande 100 kr.

Not	<u>Bundet eget kapital</u>	<u>Fritt eget kapital</u>		Summa eget kapital
	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets resultat	
Ingående balans per 1 januari 2015	4 000	52 039	61	56 100
Disposition av föregående års resultat		61	-61	0
Årets resultat			0	0
Utgående balans per 31 december 2015	4 000	52 100	0	56 100

Aktiekapitalet utgörs av 40 000 st aktier med ett kvotvärde motsvarande 100 kr.

GS Trafikantservice AB
556771-2251

KASSAFLÖDESANALYS

(tkr)

	Not	2015-01-01 2015-12-31	2014-01-01 2014-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		4 173	9 822
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:	17	-676	-3 946
Erhållen ränta		52	375
Erlagd ränta		-30	-1
Betald inkomstskatt		-4	-99
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		3 515	6 151
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar		-171	2 127
Minskning(+)/ökning(-) av övriga kortfristiga fordringar		6 919	7 540
Minskning(-)/ökning(+) leverantörsskulder		546	-163
Minskning(-)/ökning(+) av övriga kortfristiga skulder		-9 401	-15 599
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 408	56
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-77	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		15	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-62	0
Årets kassaflöde		1 346	56
Likvida medel vid årets början		267	211
Likvida medel vid årets slut	18	1 613	267

GS Trafikantservice AB
556771-2251

Not 1 Allmän information

GS Trafikantservice AB med organisationsnummer 556771-2251 är ett aktiebolag i Sverige med säte i Göteborg. Adressen till huvudkontoret är Rantorget 4, 401 26 Göteborg. Företagets verksamhet omfattar service inom Göteborgsområdets kollektivtrafik i syfte att underlätta resande, kommunikationen med resenärer och invånare samt bidra till en ökad trygghet och trygghet i kollektivtrafiken. Bolagets verksamhet har omfattat trafikantinformation, trafiksamordning, stationsvärdar, terminalledning, hållplatservice samt hittegod. Uppdragsgivare är i första hand Västtrafik AB och Göteborgs Stads Trafikkontor.

Moderföretaget i den största koncernen som företaget är dotterföretag till är Göteborgs Stadshus AB, org.nr 556537-0888 som i sin tur ägs till 100 % av Göteborgs kommun. Moderföretaget i den minsta koncernen som företaget är dotterföretag till är Göteborgs Spårvägar AB, org.nr 556353-3412, med säte i Göteborg.

Not 2 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* ("K3").

Intäkter

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdesskatt.

GS Trafikantservice AB:s intäkter består i huvudsak av aroden för trafikantinformation, trafiksamordning, terminalledning, hållplatservice och hittegodshantering.

Försäljning av tjänster

Intäkter från försäljning av tjänster på löpande räkning redovisas som intäkt i den period arbetet utförs och material levereras eller förbrukas.

Leasingavtal

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

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda i form av löner, betald semester, betald sjukfrånvaro mm samt pensioner redovisas i takt med intjänandet.

Från och med 1 juli 2010 gäller pensionsavtalet PA KFS09 för koncernens samtliga anställda, vilket är en avgiftsbestämd pensionsplan.

Pensionsutfästelser från tidigare pensionsavtal med förmånsbestämd pensionsplan redovisas i enlighet med de förenklingsregler som finns i K3 kap. 28 punkt 18-22.

Det finns inga övriga långfristiga ersättningar till anställda.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Inkomstskatter

Skattekostnaden utgörs av summan av aktuell skatt och uppskjuten skatt.

Aktuell skatt

Aktuell skatt beräknas på det skattepliktiga resultatet för perioden. Skattepliktigt resultat skiljer sig från det redovisade resultatet i resultaträkningen då det har justerats för ej skattepliktiga intäkter och ej avdragsgilla kostnader samt för intäkter och kostnader som är skattepliktiga eller avdragsgilla i andra perioder. Aktuell skatteskuld beräknas enligt de skattesatser som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt redovisas på temporära skillnader mellan det redovisade värdet på tillgångar och skulder i de finansiella rapporterna och det skattemässiga värdet som används vid beräkning av skattepliktigt resultat. Uppskjuten skatt redovisas enligt den s k balansräkningsmetoden. Uppskjutna skatteskulder redovisas för i princip alla skattepliktiga temporära skillnader, och uppskjutna skattefordringar redovisas i princip för alla avdragsgilla temporära skillnader i den omfattning det är sannolikt att beloppen kan utnyttjas mot framtida skattepliktiga överskott. Obeskattade reserver redovisas inklusive uppskjuten skatteskuld.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Anskaffningsvärdet består av inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet för att bringa den på plats och i skick att användas. Tillkommande utgifter inkluderas endast i tillgången eller redovisas som en separat tillgång, när det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med posten kommer att tillfalla företaget och att anskaffningsvärdet för densamma kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Alla övriga kostnader för reparationer och underhåll samt tillkommande utgifter redovisas i resultaträkningen i den period då de uppkommer.

Då skillnaden i förbrukningen av en materiell anläggningstillgångs betydande komponenter bedöms vara väsentlig, delas tillgången upp på dessa komponenter.

Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar kostnadsförs så att tillgångens anskaffningsvärde, eventuellt minskat med beräknat restvärde vid nyttjandeperiodens slut, skrivs av linjärt över dess bedömda nyttjandeperiod. Om en tillgång har delats upp på olika komponenter skrivs respektive komponent av separat över dess nyttjandeperiod. Avskrivning påbörjas är den materiella anläggningstillgången kan tas i bruk. Materiella anläggningstillgångars nyttjandeperioder uppskattas till:

Nedlagda utgifter på annans fastighet	20 år
Transportmedel	5-10 år
Inventarier, verktyg, installationer	5-10 år

Bedömda nyttjandeperioder och avskrivningsmetoder omprövas om det finns indikationer på att förväntad förbrukning har förändrats väsentligt jämfört med uppskattningen vid föregående balansdag. Då företaget ändrar bedömning av nyttjandeperioder, omprövas även tillgångens eventuella restvärde. Effekten av dessa ändringar redovisas framåttriktat.

Borttagande från balansräkningen

Det redovisade värdet för en materiell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen vid utrangering eller avyttring, eller när inte några framtida ekonomiska fördelar väntas från användning eller utrangering/avyttring av tillgången eller komponenten. Den vinst eller förlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller en komponent tas bort från balansräkningen är skillnaden mellan vad som eventuellt erhålls, efter avdrag för direkta försäljningskostnader, och tillgångens redovisade värde. Den realisationsvinst eller realisationsförlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller en komponent tas bort från balansräkningen redovisas i resultaträkningen som en övrig rörelseintäkt eller övrig rörelsekostnad.

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag analyserar företaget de redovisade värdena för materiella anläggningstillgångar för att fastställa om det finns någon indikation på att dessa tillgångar har minskat i värde. Om så är fallet, beräknas tillgångens återvinningsvärde för att kunna fastställa värdet av en eventuell nedskrivning. Där det inte är möjligt att beräkna återvinningsvärdet för en enskild tillgång, beräknas återvinningsvärdet för den kassagenererande enhet till vilken tillgången hör.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärdet. Verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader är det pris som företaget beräknar kunna erhålla vid en försäljning mellan kunniga, av varandra oberoende parter, och som har ett intresse av att transaktionen genomförs, med avdrag för sådana kostnader som är direkt hänförliga till försäljningen. Vid beräkning av nyttjandevärde diskonteras uppskattat framtida kassaflöde till nuvärde med en diskonteringsränta före skatt som återspeglar aktuell marknadsbedömning av pengars tidsvärde och de risker som förknippas med tillgången. För att beräkna de framtida kassaflödena har företaget använt budget och prognoser för de kommande fem åren.

Om återvinningsvärdet för en tillgång (eller kassagenererande enhet) fastställs till ett lägre värde än det redovisade värdet, skrivs det redovisade värdet på tillgången (eller den kassagenererande enheten) ned till återvinningsvärdet. En nedskrivning har omedelbart kostnadsföras i resultaträkningen.

GS Trafikantservice AB
556771-2251

Avsättningar

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

En avsättning omprövas varje balansdag och justeras så att den återspeglar den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera den befintliga förpliktelsen på balansdagen, med hänsyn tagen till risker och osäkerheter förknippade med förpliktelsen. När en avsättning beräknas genom att uppskatta de utbetalningar som förväntas krävas för att reglera förpliktelsen, motsvarar det redovisade värdet nuvärdet av dessa utbetalningar.

Där en del av eller hela det belopp som krävs för att reglera en avsättning förväntas bli ersatt av en tredje part, ska gottgörelsen särredovisas som en tillgång i balansräkningen när det är så gott som säkert att den kommer att erhållas om företaget reglerar förpliktelsen och beloppet kan beräknas tillförlitligt.

Omstruktureringsreserv

En avsättning för omstrukturering av verksamhet redovisas då företaget måste fullfölja omstruktureringen till följd av en legal eller informell förpliktelse. En informell förpliktelse föreligger när företaget har en fastställd och utförlig omstruktureringsplan och de som berörs har en välgrundad uppfattning om att omstruktureringen kommer att genomföras.

Ansvarsförbindelser

En ansvarsförbindelse är en möjlig förpliktelse till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast kommer att bekräftas av att en eller flera osäkra framtida händelser, som inte helt ligger inom företagets kontroll, inträffar eller uteblir, eller en befintlig förpliktelse till följd av inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning eftersom det inte är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen eller förpliktelsens storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet. Ansvarsförbindelser redovisas inom linjen i balansräkningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen visar företagets förändringar av företagets likvida medel under räkenskapsåret. Kassaflödesanalysen har upprättats enligt den indirekta metoden. Delar av GST:s likvida medel redovisas som avräkningskonto via moderbolaget på grund av att moderbolaget är huvudkontohavare hos Göteborgs Stad. Detta innebär att dessa redovisas som fordran hos koncerföretaget.

Not 3 Viktiga uppskattningar och bedömningar

Viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar

Nedan redogörs för de viktigaste antagandena om framtiden, och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar per balansdagen, som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

- Nyttjandeperioder materiella anläggningstillgångar
- Nedskrivningsprövning av anläggningstillgångar
- Aktivering eller kostnadsföring av underhållsprojekt, det vill säga värdehöjande förbättringar eller ej
- Antaganden avseende ränta och livslängd vid beräkning av pensionsskulderna
- Osäkra fordringar respektive skulder p g a tvister

Viktiga bedömningar vid tillämpning av GS Trafikants redovisningsprinciper

Den under rubriken "avsättningar" redovisade omstruktureringsreserven omprövas löpande i samband med delårs- och årsbokslut. Bedömning och värdering görs på individnivå.

GS Trafikantservice AB
556771-2251

Not 4 Uppgift om inköp och försäljning inom samma koncern

	2015	2014
Inköp	50,0%	58,5%
Försäljning	14,0%	12,3%

Not 5 Övriga rörelseintäkter

Minskningen av övriga rörelseintäkter beror på att det föregående år ingick en post om 1 876 tkr avseende återbetalning från FORA rörande för högt inbetalda arbetsmarknadspremier för åren 2005 och 2006.

Not 6 Uppllysning om ersättning till revisorn

	2015	2014
Ernst & Young AB (2015), Deloitte (2014) revisionsuppdrag	43	46
Summa	43	46

Med revisionsuppdrag avses revisorns ersättning för den lagstadgade revisionen. Arbetet innefattar granskningen av årsredovisningen och bokföringen, styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt arvode för revisionsrådgivning som lämnats i samband med revisionsuppdraget.

Not 7 Leasingavtal

Operationella leasingavtal - leasetagare

Summan av årets kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal uppgår till 1 135 tkr (1 285). Leasingavtalen avser fordonleasing. Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal förfaller enligt följande:

Förfallotidpunkt:	2015
Inom ett år	726
Senare än ett år men inom fem år	649
Senare än fem år	0
Summa	1 375

Not 8 Antal anställda, löner, andra ersättningar och sociala kostnader

Medeltalet anställda	2015		2014	
	Antal anställda	Varav antal män	Antal anställda	Varav antal män
Totalt	83	51	83	55
Kvinnor:				
styrelseledamöter			3	2
andra personer i företagets ledning inkl VD			5	5
Män:				
styrelseledamöter			6	7
andra personer i företagets ledning inkl VD			7	6

GS Trafikantservice AB
556771-2251

	2015		2014	
Löner, andra ersättningar m m	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pensions- kostnader)	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pensions- kostnader)
	25 983	8 642 (1 341)	24 064	8 192 (1 592)

Styrelsearvoden och lön till VD inklusive sociala kostnader och pensionskostnader utgår i moderbolaget.
Avtal om VD:s avgångsvederlag är också tecknat i moderbolaget.

Pensioner

Företagets kostnad för avgiftsbestämda pensionsplaner uppgår till 1 341 tkr (1 592).

Not 9 Bokslutsdispositioner

	2015	2014
Lämnat koncernbidrag	-4 194	-10 135
Summa	-4 194	-10 135

Not 10 Skatt på årets resultat

	2015	2014
Aktuell skatt	-1	-1
Skatt på årets resultat	-1	-1

Avstämning årets skattekostnad

	2015	2014
Redovisat resultat före skatt	1	62
Skatt beräknad med skattesats 22 %	0	-14
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-16	-5
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	15	15
Justeringar som redovisats innevarande år avseende tidigare års aktuella skatt	0	3
Årets redovisade skattekostnad	-1	-1

GS Trafikantservice AB
556771-2251

Not 11 Nedlagda utgifter på annans fastighet

	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärde	22	22
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22	22
Ingående avskrivningar enligt plan	-3	-2
Årets avskrivningar enligt plan	-1	-1
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-4	-3
Utgående planenligt restvärde	18	19

Not 12 Transportmedel

	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärde	837	865
Försäljningar/utrangeringar	0	-28
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	837	837
Ingående avskrivningar enligt plan	-837	-852
Försäljningar/utrangeringar	0	28
Årets avskrivningar enligt plan	0	-13
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-837	-837
Utgående planenligt restvärde	0	0

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 290	1 298
Inköp	77	0
Försäljningar/utrangeringar	0	-8
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 367	1 290
Ingående avskrivningar enligt plan	-1 088	-996
Försäljningar/utrangeringar	0	8
Årets avskrivningar enligt plan	-64	-100
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-1 152	-1 088
Utgående planenligt restvärde	215	202

Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Förutbetalda hyror	309	399
Övriga poster	63	32
Summa	372	431

GS Trafikantservice AB
556771-2251

Not 15 Övriga avsättningar

2015-12-31	Omstrukturering	Summa
Vid årets början	1 142	1 142
Tillkommande avsättningar	416	416
Belopp som tagits i anspråk	-1 142	-1 142
Vid årets slut	416	416

Avsättningen avser att täcka kostnader för omställning.

2014-12-31	Omstrukturering	Summa
Vid årets början	5 203	5 203
Belopp som tagits i anspråk	-3 758	-3 758
Återföring av outnyttjade belopp	-303	-303
Vid årets slut	1 142	1 142

Avsättningarna avser att täcka personalkostnader som har uppstått i samband med förlorade kontrakt och avvecklade verksamheter.

Not 16 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Upplupna löner	883	559
Upplupna semesterlöner	1 193	1 044
Upplupna sociala avgifter	598	478
Upplupen löneskatt	279	331
Upplupna pensionsavgifter	183	179
Övriga poster	318	25
Summa	3 454	2 616

Not 17 Justeringar som inte ingår i kassaflödet

	2015-12-31	2014-12-31
Förändringar av avsättningar	-726	-4 060
Avskrivningar	65	114
Realisationavinst	-15	0
Summa	-676	-3 946

Not 18 Likvida medel i kassaflödet

	2015-12-31	2014-12-31
Kassamedel	1 613	267
Summa	1 613	267

Bland likvida medel redovisas ett pantförskrivet bankkonto för kunds räkning om 1 300 tkr (0).

GS Trafikantservice AB
556771-2251

Not 19 Upplysningar om närstående

Transaktioner mellan företaget och dess närstående har skett på marknadsmässiga grunder. Några transaktioner med ledande befattningshavare utöver lön (se not 7) har inte förekommit.

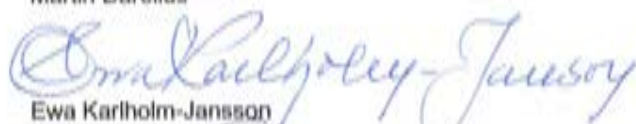
Not 20 Händelser efter balansdagen

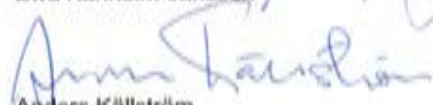
Inga händelser som kan anses väsentliga inträffat under perioden 1 januari till den 10 februari 2016.

Göteborg 2016-02-10


Endrick Schubert
Styrelsens ordförande


Martin Darelus


Ewa Karlholm-Jansson


Anders Källström
Andra vice styrelseordförande


Lars-Arne Johansson


Ann Karlsson
Första vice styrelseordförande


Christina Rigemar


Klas Eriksson


Jan Nilsson


Lars-Börje Björfjäll
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2016-02-10
Ernst & Young AB


Thomas Nilsson
Auktoriserad revisor

Vår granskningsrapport har lämnats 2016-02-10


Vivi-Ann Nilsson
Lekmannarevisor


Lars Bergsten
Lekmannarevisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i GS Trafikantservice AB, org.nr 556771-2251

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för GS Trafikantservice AB för år 2015-01-01 - 2015-12-31 (räkenskapsåret 2015).

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

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

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av GS Trafikantservice ABs finansiella ställning per den 31 december 2015 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2014 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 10 februari 2015 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för GS Trafikantservice AB för år 2015-01-01 - 2015-12-31 (räkenskapsåret 2015).

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

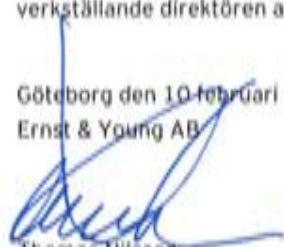
Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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

Uttalanden

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

Göteborg den 10 februari 2016
Ernst & Young AB



Thomas Nilsson
Auktoriserad revisor