

ÅRSREDOVISNING

2023-01-01--2023-12-31

för

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
559161-0190

Årsredovisningen omfattar:

Sida

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	6
Balansräkning	7
Rapport över förändring i eget kapital	9
Kassaflödesanalys	10
Noter	11

ÅRSREDOVISNING FÖR GÖTEBORGS STADS KOLLEKTIVTRAFIK AB

Styrelsen och verkställande direktören för Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret, 2023-01-01 -- 2023-12-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB (GSK), med säte i Göteborgs kommun, ska direkt, genom innehav av aktier och andelar i andra företag, bedriva och utveckla lokal och regional kollektivtrafik inom kommunens område tillika Västra Götalandsregionens samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är sedan 2018-12-21, moderbolag till Göteborgs Spårvägar AB, GS Buss AB och GS Trafikantservice AB. Dotterbolagen bedriver spårvagnstrafik och anläggningsverksamhet samt servicetjänster till kollektivtrafiken.

Koncernen erbjuder den övervägande delen av sina tjänster som trafikentreprenör till Västtrafik AB samt till Göteborgs Stads Trafikkontor genom tilldelade kontrakt.

Dotterbolagens verksamheter

Göteborgs Spårvägar AB (GS)

GS utför all spårvagnstrafik i Göteborg och i Mölndal. GS primära intressenter är de som reser med spårvagnstrafiken medan tjänsterna beställs enligt ett tilldelat avtal av Västtrafik AB. Detta uppdrag omfattar dessutom underhåll av spårvagnar och trafikledning för spårvagnstrafiken.

GS har ett utförandeentreprenadavtal med Stadsmiljöförvaltningen i Göteborgs Stad för drift och underhåll av spårvägsansläggningen inom Göteborgs och Mölndals kommun. GS har även flera mindre avtal.

GS Buss AB (GSB)

Bolaget bedriver depåverksamhet i avtal med Västtrafik AB samt en verkstad vid Depå Kville.

GS Trafikantservice AB (GST)

GST utvecklar och bedriver service inom Göteborgsområdets 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 under året omfattat hållplatsservice, skylttillverkning, trafikantinformation samt terminalledning. 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

GSK ägs till 100% av Göteborgs Stadshus AB, org.nr. 556537-0888.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB bedrivit ledning, styrning och affärsstöd inom koncernen.

I kommunfullmäktiges budget för 2019 identifierades ett antal bolag för att provas för försäljning.

Uppdraget från Kommunfullmäktige att genomföra försäljning av bolagen GSB och GST visar på följande:

I GST är försäljningsfrågan fortfarande i process. GSB driver depåverksamhet på Kville fram till och med 2025-06-30.

Utveckling av verksamhet, ställning och resultat

(Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	6 346	12 725	15 688	11 860	2 662
Rörelseresultat	-6 100	-1 140	-1 103	299	0
Res e finansiella poster	64 821	354	-757	510	68
Balansomslutning	433 568	621 445	496 194	491 461	497 572
Soliditet 1)	91,3%	67,3%	83,8%	78%	73,0%
Avkastning EK 2)	16,6%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Avkastning Tot Kap 3)	12,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Medelantal anställda	6	7	7	6	0

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.

Göteborgs Spårvägar AB (GS)

Spårvagnverksamheten

Trafikavtal mellan Göteborgs Spårvägar och Västtrafik AB tecknades i maj 2019 och trädde i kraft 1 januari 2020. Avtalet sträcker sig till 2034.

Utförandeentreprenadavtalet

Ett avtal har tecknats mellan Göteborgs Spårvägar och Stadsmiljöförvaltningen i Göteborgs stad angående drift och underhåll av spårvägsanläggningen inom Göteborgs och Mölndals kommun. Avtalet startade 1 januari 2020 och sträcker sig till 2034.

GS Buss AB (GSB)

Bolaget har depåverksamhet i avtal med Västtrafik AB samt en verkstad vid Depå Kville.

GS Trafikantservice AB (GST)

GST bedriver verksamhet inom driftentreprenad hållplatsservice, hållplatsinformation, tillhandahåller informatörer vid störningar och annat, bedriver skyltverkstad och hanterar terminalledning vid Nils Ericson terminalen.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Finansiella risker

Koncernens finans- och riskhantering sköts centralt av GSK. Koncernens finans- och riskhantering framgår av "Finansiella anvisningar för koncernen Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB inklusive helägda och majoritetsägda dotterbolag". Dessa anvisningar är beslutade av styrelsen och följer "Finanspolicy och finansiella riktlinjer för Göteborgs Stad".

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

Operativa och affärsmässiga risker

Marknaden som koncernen verkar på, karaktäriseras av ett fåtal omfattande upphandlingar med relativt långa avtalstider. Detta innebär att stora avtal såväl kan komma till som falla ifrån. Dessa risker finns framförallt för GSB och GST som har avtal med kortare löptid än GS.

För att så långt möjligt eliminera riskerna arbetar organisationen löpande med att på olika sätt öka konkurrenskraften, förbättra planeringen samt med att höja såväl effektiviteten som produktiviteten.

I Göteborg pågår mycket stora byggprojekt som i vissa fall leder till stora störningar för vår verksamhet. Detta ger en hård trafikmiljö som belastar oss negativt oavsett om det handlar om trafikutövning eller underhållsarbete på banan.

Förväntad framtida utveckling

Göteborgs Spårvägar AB (GS)

Spårvagnsverksamheten

Spårvagnstrafiken bedöms vara en prioriterad och viktig del Göteborgsregionens utveckling. Målbild Koll 2035 som Göteborgs stad och Västra Götalandsregionen tagit fram visar nya spårvägar och stråk ingår i målbilden för stadstrafiken 2035.

Utförandeentreprenadavtalet

Underhåll samt investeringar i spårvägsanläggningen bedöms fortsättningsvis vara en prioriterad och viktig del inom Göteborgs stad. Därav kan vi räkna med en fortsatt utveckling av tilläggs- och underhållsprojekt.

GS Buss AB (GSB)

GSB har fortfarande verksamhet och avtal med Västtrafik för depå Kville där vi hyr ut och drifftar depå för linjebussstrafik. Avtalet sträcker sig till 2025-06-30.

GS Trafikantservice AB (GST)

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. Bolaget har under 2022 fortsatt utveckla verksamhetsledningssystemet och reviderats enligt ISO 9001:2015 och 14001:2015. Bolagets arbete kommer att fokusera på en utveckling av ledningssystemet och fortsatt arbete med ständiga förbättringar inom ramen för våra certifieringar för att möta kommande upphandlingar och möjligheter till nya affärer.

Miljö

Göteborgs Spårvägar AB (GS)

Spårvagnsverksamheten

Områden med stor miljöpåverkan är kopplade till energianvändning i våra depåer och lokaler, avfalls- och kemikaliehantering, samt bullerpåverkan. Vår ambition och målsättning är att drift och underhåll av fordon och anläggningar ska utföras på ett miljöriktigt sätt. Vi följer årligen upp bland annat vår energianvändning, kemikalieanvändning och våra avfallsmängder.

Hållbarhetsrapport för dotterbolaget Göteborgs Spårvägar AB finns tillgänglig på www.goteborgssparvagar.se.

GS Buss AB (GSB)

GSB driver bussdepå Kville där ambition och målsättning som tidigare gäller att drift och underhåll av fordon och anläggningar ska utföras på ett miljöriktigt sätt. Det säkerställs genom ett systematiskt arbetssätt baserat på ständiga förbättringar i vårt verksamhetsledningssystem vilket bygger på de krav som finns i miljöstandarden ISO 14001.

GS Trafikantservice AB (GST)

GST utför trafiknära tjänster och har sedan 2017 varit miljöcertifierade enligt standarden ISO 14001. GST arbetar systematiskt och med ständiga förbättringar utifrån miljöledningssystemets krav och rutiner.

GST betydande miljöaspekter är utsläpp till luft från förbränningsmotorer samt kemikalieanvändning. För att minska utsläppen till luft utbildas berörda inom sparsamt körsätt samt ISA-system har installerats i samtliga fordon för att begränsa hastigheten och därmed utsläppen. Vi ser även kontinuerligt över beställning av material och där det är möjligt genomförs sambeställningar för att minska antalet transporter. Vid inköp av kemiska produkter tillämpas framtagna processer och rutiner för inklassning. Innan en kemisk produkt får tas in i verksamheten genomförs riskbedömning för att tillse att den kemiska produkten uppfyller kraven för att få användas i verksamheten. Från och med 2018 ska inga produkter med utfasningsämnen eller hormonstörande ämnen på SIN-listan tas in i verksamheten. Vi har även kontinuerlig uppföljning av våra kemikalier i syfte att substituera kemikalier som påverkar miljö och/eller hälsa negativt.

Förslag till vinstdisposition (kronor)

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel

Balanserat resultat	327 121 589
Aktieägartillskott	2 931 380
Årets resultat	<u>65 575 392</u>
	<u>395 628 361</u>

Styrelsen föreslår att

I ny räkning balanseras	<u>395 628 361</u>
	<u>395 628 361</u>

Enligt årsredovisningen framgår att ett koncernbidrag lämnats uppgående till 14 230 tkr, förutsatt årsstämman godkännande, har lämnats till Göteborgs Stadshus AB, org.nr 556537-0888.

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

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
559161-0190

RESULTATRÄKNING

(tkr)

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	4	6 346	12 725
		6 346	12 725
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	5	-6 397	-6 798
Personalkostnader	6	-6 049	-7 067
Rörelseresultat		-6 100	-1 140
Resultat från finansiella investeringar			
Intäkter från andelar i koncernföretag		100 000	0
Nedskrivning av aktier i koncernföretag		-34 085	0
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		7 606	3 920
Räntekostnader och liknande kostnader		-2 600	-2 426
Resultat efter finansiella poster		64 821	354
Bokslutsdispositioner			
Erhållet koncernbidrag		14 985	70 569
Lämnat koncernbidrag		-14 230	-71 175
Resultat före skatt		65 576	-252
Skatt på årets resultat	7	0	0
ÅRETS RESULTAT		65 576	-252

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
559161-0190

BALANSRÄKNING

Not

2023-12-31

2022-12-31

(tkr)

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

8

240 434

274 519

240 434

274 519

Summa anläggningstillgångar

240 434

274 519

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

451

572

Aktuella skattefordringar

73

71

Övriga fordringar

192 604

345 664

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

6

619

193 134

346 926

Summa omsättningstillgångar

193 134

346 926

SUMMA TILLGÅNGAR

433 568

621 445

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
559161-0190

BALANSRÄKNING

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (500 aktier)

50

50

50

50

Fritt eget kapital

Balanserad vinst

330 053

419 006

Årets resultat

65 576

-252

395 629

418 754

Summa eget kapital

395 679

418 804

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

740

622

Skulder till koncernföretag

35 640

199 481

Övriga kortfristiga skulder

313

467

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 196

2 071

37 889

202 641

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

433 568

621 445

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
559161-0190

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

(tkr)

	<i>Bundet eget kapital</i>	<i>Fritt eget kapital</i>		Summa eget kapital
	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets resultat	
Ingående balans per 1 januari 2022	50	417 513	-1 588	415 975
Disposition av föregående års resultat		-1 588	1 588	0
Årets resultat			-252	-252
Transaktioner med ägare:				
Erhållet aktieägartillskott		3 081		3 081
Utgående balans per 31 december 2022	50	419 006	-252	418 804

Aktiekapitalet utgörs av 500 st aktier med ett kvotvärde motsvarande 100 kr.

	<i>Bundet eget kapital</i>	<i>Fritt eget kapital</i>		Summa eget kapital
	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets resultat	
Ingående balans per 1 januari 2023	50	419 006	-252	418 804
Disposition av föregående års resultat		-252	252	0
Årets resultat			65 576	65 576
Transaktioner med ägare:				
Utdelningar		-100 000		-100 000
Erhållet aktieägartillskott		11 299		11 299
Utgående balans per 31 december 2023	50	330 053	65 576	395 679

Aktiekapitalet utgörs av 500 st aktier med ett kvotvärde motsvarande 100 kr.

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
559161-0190

KASSAFLÖDESANALYS

(tkr)

Not

2023-01-01

2022-01-01

2023-12-31

2022-12-31

Den löpande verksamheten

Rörelseresultat

-6 100

-1 140

Erhållen utdelning

100 000

0

Erhållen ränta

7 606

3 920

Erlagd ränta

-2 600

-2 426

**Kassaflöde från den löpande verksamheten före
förändringar av rörelsekapital**

98 906

354

Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital

Minskning(+)/ökning(-) av övriga kortfristiga fordringar

153 792

-96 957

Minskning(-)/ökning(+) leverantörsskulder

118

121

Minskning(-)/ökning(+) av övriga kortfristiga skulder

-155 292

63 087

Kassaflöde från den löpande verksamheten

97 524

-33 395

Finansieringsverksamheten

Erhållet aktieägartillskott

3 082

34 226

Erhållet koncernbidrag

70 569

42 275

Lämnat koncernbidrag

-71 175

-43 106

Utbetald utdelning

-100 000

0

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

-97 524

33 395

Årets kassaflöde

0

0

Likvida medel vid årets början

0

0

Likvida medel vid årets slut

9

0

0

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
559161-0190

Not 1 Allmän information

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB med organisationsnummer 559161-0190 är ett aktiebolag registrerat i Sverige med säte i Göteborg. Adressen till huvudkontoret är Hildedalsgatan 8a, 417 05 Göteborg. Företaget ska direkt, genom innehav av aktier och andelar i andra företag, bedriva och utveckla lokal och regional kollektivtrafik inom kommunens område tillika Västra Götalandsregionens samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Moderföretag i den största koncernen som företaget är dotterföretag till är Göteborgs Stadshus AB, org.nr. 556537-0888, med säte i Göteborg, som ägs av Göteborgs Stad. Det finns ingen mindre koncern där Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB är dotterföretag.

Ingen koncernredovisning har upprättats med stöd av Årsredovisningslagen 7 kap. 2 § punkt 1.

Not 2 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 (uppdaterad 2019:2) *Årsredovisning och koncernredovisning* ("K3").

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Andelar i koncernföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till lägsta av anskaffningsvärde eller marknadsvärde.

Likvida medel

Företagets banktillgodohavanden är anslutna till Göteborgs Stads koncernkonto och ingår i balansposten övriga kortfristiga fordringar.

Aktieägartillskott

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

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen visar företagets förändringar av likvida medel under räkenskapsåret. Kassaflödesanalysen har upprättats enligt den indirekta metoden.

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

- Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
559161-0190

Not 4 Uppgift om inköp och försäljning inom samma koncern

	2023	2022
Inköp Göteborgs Stadshus AB koncernen	10,5%	14,8%
Försäljning Göteborgs Stadshus AB koncernen	100,0%	100,0%
Inköp Göteborgs Stad	9,9%	16,9%

Not 5 Uppllysning om ersättning till revisorn

	2023	2022
Ernst & Young AB revisionsuppdrag	92	87
Lekmannarevisorer revisionsuppdrag	213	33
Summa	305	120

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 6 Antal anställda, löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2023		2022	
Medelantalet anställda	Antal anställda	Varav antal män	Antal anställda	Varav antal män
	6	3	7	3
Totalt	6	3	7	3
	2023-12-31		2022-12-31	

Fördelning ledande befattningshavare per balansdagen

Kvinnor:

styrelseledamöter	2	4
andra personer i företagets ledning inkl VD	2	2

Män:

styrelseledamöter	7	5
andra personer i företagets ledning inkl VD	3	3

Totalt	14	14
---------------	-----------	-----------

	2023		2022	
Löner, andra ersättningar m m	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pensionskostnader)	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pensionskostnader)
	4 040	1 558	4 983	1 820
		(418)		(489)

Ersättning till styrelse och VD uppgår till 1 303 tkr (1 433).

Av bolagets pensionskostnader avser 54 tkr (86) gruppen styrelse och VD.

Pensioner

Företagets kostnad för avgiftsbestämda pensionsplaner uppgår till 418 tkr (489).

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
559161-0190

Not 7 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Aktuell skatt	0	0
Skatt på årets resultat	0	0

Avstämning årets skattekostnad

	2023	2022
Redovisat resultat före skatt	65 576	-252
Skatt beräknad med skattesats 20,6 %	-13 509	52
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-70	-52
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	13 579	0
Årets redovisade skattekostnad	0	0

Not 8 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	274 519	274 519
Nedskrivning av aktieinnehav i dotterbolag	-34 085	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	240 434	274 519
Utgående redovisat värde	240 434	274 519

Företagets innehav av andelar i koncernföretag

Företagets namn	Kapital-andel	Rösträtts-andel	Antal andelar	Redovisat värde	
				2023-12-31	2022-12-31
GS Buss AB	100%	100%	250 000	25 000	59 085
GS Trafikantservice AB	100%	100%	40 000	5 484	5 484
Göteborgs Spårvägar AB	85%	85%	1 275	209 950	209 950
Summa				240 434	274 519

Företagets namn	Org.nr	Säte
GS Buss AB	556771-4380	Göteborg
GS Trafikantservice AB	556771-2251	Göteborg
Göteborgs Spårvägar AB	556353-3412	Göteborg

Not 9 Upplysningar om närstående

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

Göteborgs Stads Kollektivtrafik AB
559161-0190

Not 10 Händelser efter balansdagen

Inga händelser som kan anses väsentliga har inträffat under perioden 1 januari till den 6 februari 2024.

Göteborg 2024-02-06

Magnus Kindmark
Styrelsens ordförande

Gertrud Ingelman
Första vice styrelseordförande

Toni Orsulic
Andra vice styrelseordförande

Anders Fast

Finn Hellman

Stefan Söderman

Anne-Christine Westerholm

Glenn Ottosson

Mattias Theliander

Dan Paulström
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats
Ernst & Young AB

Anders Linusson
Auktoriserad revisor

Vår granskningsrapport har lämnats

Torbjörn Rigemar
Lekmannarevisor

Christina Rogestam
Lekmannarevisor