

Samtrafiken i Sverige AB

Org nr 556467-7598

Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30

| Innehållsförteckning: | Sida |
|----------------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning - koncernen | 4 |
| Balansräkning - koncernen | 5-6 |
| Kassaflödesanalys - koncernen | 7 |
| Resultaträkning - moderbolaget | 8 |
| Balansräkning - moderbolaget | 9-10 |
| Kassaflödesanalys - moderbolaget | 11 |
| Noter redovisningsprinciper | 12 |
| Noter till resultaträkningen | 14 |
| Noter till balansräkningen | 17 |
| Övriga noter | 21 |
| Underskrifter | 22 |

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen och verkställande direktören för Samtrafiken i Sverige AB med org nr 556467-7598 får härmed avge årsredovisning för 2023-07-01 - 2024-06-30. Samtrafikens säte är i Stockholm.

ALLMÄNT

Koncernbolag

I koncernen ingår det helägda dotterbolaget Kollektivtrafikens hus AB (556546-7353) vars verksamhet är inriktad mot uthyrning av kontorsplatser till organisationer inom kollektivtrafikbranschen i Sverige. Kollektivtrafikens hus redovisar ett positivt resultat efter finansnetto på 0,7 mkr (0,8 mkr).

Samtrafiken innehar vidare 50% av aktierna i Sveriges Kommunikationer AB.

Ägarförhållanden

Samtrafiken ägs gemensamt av 36 trafikoperatörer i Sverige varav samtliga har lika stor andel (30 aktier à 2000 kr). Resterande aktier (37%) innehas av aktieparkeringsbolaget Sveriges Kommunikationer som i sin tur ägs till lika delar av Samtrafiken och SJ AB.

Mellanhavanden med dotterbolaget Kollektivtrafikens hus AB

Samtrafiken hyr kontorsplatser av dotterbolaget Kollektivtrafikens hus som i sin tur förhyr 1128 kvm kontorslokaler på Stockholms Central av Jernhusen Stationer AB.

INFORMATION OM VERKSAMHETEN

Syfte och affärsidé

Samtrafikens verksamhet startades upp under våren 1993. Syftet med verksamheten är att genom samverkan mellan ägarna förbättra för kollektivtrafikresenärer och verka för ökning av det totala kollektivtrafikresandet så att det skapar merintäkter inom varje ägares egen verksamhet. Samtrafikens arbete omfattar i första hand tillgängliggörande av kollektivtrafikbiljetter inom Sverige. Ett av Samtrafikens egna varumärken är Resplus vilken, är benämningen på en kombinerad biljett köpt vid ett och samma tillfälle och som inkluderar två eller flera trafikoperatörer. En kombination av flera trafikoperatörer alltså.

Ekonomiskt utfall

Moderbolaget Samtrafikens resultat efter finansnetto slutade med förlust på -2,3 mkr (-5,3 mkr). Syftet med Samtrafiken är att verka för kostnadseffektiva lösningar för bolagets ägare vilka också är Samtrafikens huvudsakliga kunder där omotiverade vinster ska undvikas. Prissättningen av Samtrafikens tjänster är därmed sådan att bolagets kostnader i första hand ska täckas. Underskottet beror i sin helhet på att Samtrafiken detta räkenskapsår byter från ett bokningssystem till ett annat och under en stor del av året har vi haft kostnader för det nya systemet parallellt med nästan oförminskade kostnader för det gamla som fasas ut.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Ett nytt partneravtal (SPA-11) ersatte det tidigare (SPA-10) fr.o.m. 2023-07-01. De båda avtalsversionerna påminner mycket om varandra men i det nya har det tillkommit en rad tjänster kopplade till att Samtrafiken tagit hem kollektivtrafikbranschens nationella bokningssystem i egen regi.

Den andra väsentliga händelsen under året är just att Samtrafikens nya bokningssystem har tagits i drift vilket skedde 16 april för resor med resdatum fr.o.m. 4 juni och framåt.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Som med alla IT-projekt finns det alltid en risk att kvaliteten på Samtrafikens nya bokningssystem inte infriar det som utlovats. All funktionalitet är ännu inte på plats och framtiden får helt enkelt utvisa hur pass sofistikerat, användarvänligt och driftsäkert systemet är under påfrestning. Den funktionalitet som är på plats har i alla fall fungerat med ett överraskande gott resultat.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

I nuläget ser vi inga nya väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång att rapportera om.

Utveckling av bolagets verksamhet, resultat och ställning

Koncernen

| Belopp tkr | 2024-06-30 | 2023-06-30 | 2022-06-30 | 2021-06-30 | 2020-06-30 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning | 114 716 | 105 760 | 84 918 | 56 490 | 75 106 |
| Resultat efter finansiella poster | -1 622 | -4 483 | 696 | -4 295 | -4 490 |
| Rörelsemarginal % | -4,7 | -5,5 | 0,1 | -9 | -8 |
| Balansomslutning | 79 639 | 77 957 | 80 669 | 68 849 | 83 733 |
| Avkastning på eget kapital % | -3,4 | -9,1 | 1,3 | -8,2 | -8,0 |
| Soliditet | 60,4 | 63,4 | 67,3 | 76,3 | 66,7 |

Moderbolaget

| Belopp tkr | 2024-06-30 | 2023-06-30 | 2022-06-30 | 2021-06-30 | 2020-06-30 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning | 109 541 | 101 318 | 81 157 | 53 594 | 72 077 |
| Resultat efter finansiella poster | -2 277 | -5 299 | 111 | -5 204 | -5 152 |
| Rörelsemarginal % | -5,6 | -6,6 | -0,6 | -11,1 | -9,3 |
| Balansomslutning | 69 640 | 70 402 | 71 369 | 62 093 | 77 272 |
| Avkastning på eget kapital % | -5,3 | -11,9 | 0,2 | -10,9 | -13 |
| Soliditet | 61,9 | 63,1 | 67,2 | 77,1 | 66,6 |

Eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserad vinst | Årets resultat | Totalt |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Koncernen | | | | | |
| Vid årets början | 3 424 000 | 282 900 | 49 362 632 | -3 629 171 | 49 440 361 |
| Omföring av föreg års resultat | | | -3 629 171 | 3 629 171 | - |
| Årets resultat | | | | -1 317 000 | -1 317 000 |
| Totalt eget kapital | 3 424 000 | 282 900 | 45 733 461 | -1 317 000 | 48 123 361 |

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserad vinst | Årets resultat | Totalt |
|-----------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Moderbolaget | | | | | |
| Vid årets början | 3 424 000 | 282 400 | 43 121 663 | -2 390 227 | 44 437 836 |
| Omföring av föreg års vinst | | | -2 390 227 | 2 390 227 | |
| Årets resultat | | | | -1 317 109 | -1 317 109 |
| Vid årets slut | 3 424 000 | 282 400 | 40 731 436 | -1 317 109 | 43 120 727 |

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:

| | <i>Belopp i SEK</i> |
|---|---------------------|
| balanserat resultat | 40 731 436 |
| årets resultat | -1 317 109 |
| Totalt | 39 414 327 |
| disponeras så att i ny räkning överföres | 39 414 327 |

Vad beträffar koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning - koncernen

| Belopp i SEK | Not | 2023-07-01- 2024-06-30 | 2022-07-01- 2023-06-30 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | | 114 716 220 | 105 760 478 |
| Övriga rörelseintäkter | | 907 947 | 300 000 |
| | | 115 624 167 | 106 060 478 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Direkta kostnader | | -59 427 642 | -50 318 513 |
| Övriga externa kostnader | 2 | -10 853 988 | -9 839 148 |
| Personalkostnader | 3 | -50 616 270 | -51 584 767 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -169 540 | -164 308 |
| Rörelseresultat | 4 | -5 443 273 | -5 846 258 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Resultat från värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar | 5 | 3 105 265 | 992 070 |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 6 | 717 728 | 371 626 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 7 | -1 983 | - |
| Resultat efter finansiella poster | | -1 622 263 | -4 482 562 |
| Resultat före skatt | | -1 622 263 | -4 482 562 |
| Skatt på årets resultat | 9 | 305 263 | 853 391 |
| Årets resultat | | -1 317 000 | -3 629 171 |
| Hänförligt till Moderbolagets aktieägare | | -1 317 000 | -3 629 171 |

Balansräkning - koncernen

| Belopp i SEK | Not | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Förbättringsutgifter avseende annans fastighet | 10 | 53 200 | - |
| Inventarier | 11 | 274 361 | 352 948 |
| | | <u>327 561</u> | <u>352 948</u> |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i intressebolag | 13 | 750 000 | 750 000 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 14 | 8 967 208 | 15 184 416 |
| Uppskjuten skattefordran | 15 | 813 658 | 508 344 |
| Andra långfristiga fordringar | 16 | 15 980 912 | 17 520 882 |
| | | <u>26 511 778</u> | <u>33 963 642</u> |
| Summa anläggningstillgångar | | <u>26 839 339</u> | <u>34 316 590</u> |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 13 085 941 | 5 854 323 |
| Övriga fordringar | | 1 580 890 | 5 867 607 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 17 | 16 248 524 | 17 586 673 |
| | | <u>30 915 355</u> | <u>29 308 603</u> |
| Kassa och bank | 18 | 21 884 345 | 14 331 896 |
| Summa omsättningstillgångar | | <u>52 799 700</u> | <u>43 640 499</u> |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | <u>79 639 039</u> | <u>77 957 089</u> |

Balansräkning - koncernen

| <i>Belopp i SEK</i> | <i>Not</i> | <i>2024-06-30</i> | <i>2023-06-30</i> |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | 19 | 3 424 000 | 3 424 000 |
| Reservfond | | 282 900 | 282 900 |
| Annat eget kapital inkl årets resultat | | 44 416 461 | 45 733 461 |
| Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare | | 48 123 361 | 49 440 361 |
| Summa eget kapital | | 48 123 361 | 49 440 361 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Förskott från kunder | | 4 860 853 | 6 792 981 |
| Leverantörsskulder | | 11 547 478 | 10 187 188 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 6 315 229 | 4 833 395 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 21 | 8 792 118 | 6 703 164 |
| | | 31 515 678 | 28 516 728 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 79 639 039 | 77 957 089 |

Kassaflödesanalys - koncernen

| <i>Belopp i SEK</i> | <i>2024-06-30</i> | <i>2023-06-30</i> |
|---|-------------------|--------------------|
| Den löpande verksamheten | | |
| Resultat efter finansiella poster | -1 622 263 | -4 482 563 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m | 169 540 | 164 308 |
| | -1 452 723 | -4 318 255 |
| Betald inkomstskatt | -922 | -121 590 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | -1 453 645 | -4 439 845 |
| <i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i> | | |
| Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar | -471 352 | -10 437 874 |
| Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder | 1 864 421 | 2 270 944 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -60 576 | -12 606 775 |
| Investeringsverksamheten | | |
| Övriga förändringar finansiella anläggningstillgångar | 1 539 970 | |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | -144 154 | -125 527 |
| Avyttring av finansiella tillgångar | 6 217 209 | |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | 7 613 025 | -125 527 |
| Finansieringsverksamheten | | |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar | | -434 415 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | - | -434 415 |
| Årets kassaflöde | 7 552 449 | -13 166 717 |
| Likvida medel vid årets början | 14 331 896 | 27 498 613 |
| Likvida medel vid årets slut | 21 884 345 | 14 331 896 |

Resultaträkning - moderbolaget

| Belopp i SEK | Not | 2023-07-01- 2024-06-30 | 2022-07-01- 2023-06-30 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | | 109 540 727 | 101 317 954 |
| Övriga rörelseintäkter | | 907 947 | 300 000 |
| | | <u>110 448 674</u> | <u>101 617 954</u> |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Direkta kostnader | | -52 383 754 | -43 700 595 |
| Övriga externa kostnader | 2 | -13 497 642 | -12 955 109 |
| Personalkostnader | 3 | -50 616 270 | -51 584 767 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -37 312 | -34 512 |
| | | <u>-6 086 304</u> | <u>-6 657 029</u> |
| Rörelseresultat | 4 | | |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar | 5 | 3 105 265 | 992 070 |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 6 | 703 616 | 366 388 |
| | | <u>-2 277 423</u> | <u>-5 298 571</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | | |
| Bokslutsdispositioner | 8 | - | 1 440 000 |
| Koncernbidrag | | 655 000 | 960 000 |
| | | <u>-1 622 423</u> | <u>-2 898 571</u> |
| Resultat före skatt | | | |
| Skatt på årets resultat | 9 | 305 314 | 508 344 |
| Årets resultat | | <u>-1 317 109</u> | <u>-2 390 227</u> |

Balansräkning - moderbolaget

| Belopp i SEK | Not | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Förbättringsutgifter avseende annans fastighet | 10 | 53 200 | - |
| Inventarier | 11 | 34 524 | 69 036 |
| | | <u>87 724</u> | <u>69 036</u> |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i dotterbolag | 12 | 100 000 | 100 000 |
| Andelar i intressebolag | 13 | 750 000 | 750 000 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 14 | 8 967 208 | 15 184 416 |
| Uppskjuten skattefordran | 15 | 813 658 | 508 344 |
| Andra långfristiga fordringar | 16 | 12 319 763 | 13 859 733 |
| | | <u>22 950 629</u> | <u>30 402 493</u> |
| Summa anläggningstillgångar | | <u>23 038 353</u> | <u>30 471 529</u> |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 12 832 800 | 5 779 212 |
| Fordringar hos koncernbolag | | 827 142 | 1 961 670 |
| Övriga fordringar | | 943 584 | 4 976 524 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 17 | 14 383 479 | 15 794 667 |
| | | <u>28 987 005</u> | <u>28 512 073</u> |
| Kassa och bank | 18 | 17 614 421 | 11 418 882 |
| Summa omsättningstillgångar | | <u>46 601 426</u> | <u>39 930 955</u> |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | <u>69 639 779</u> | <u>70 402 484</u> |

Balansräkning - moderbolaget

| Belopp i SEK | Not | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | 19 | 3 424 000 | 3 424 000 |
| Reservfond | | 282 400 | 282 400 |
| | | <u>3 706 400</u> | <u>3 706 400</u> |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserad vinst eller förlust | 20 | 40 731 436 | 43 121 664 |
| Årets resultat | | -1 317 109 | -2 390 227 |
| | | <u>39 414 327</u> | <u>40 731 437</u> |
| Summa eget kapital | | <u>43 120 727</u> | <u>44 437 837</u> |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Förskott från kunder | | 4 860 853 | 6 792 981 |
| Leverantörsskulder | | 9 142 741 | 10 125 888 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 6 285 332 | 4 776 531 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 21 | 6 230 126 | 4 269 247 |
| | | <u>26 519 052</u> | <u>25 964 647</u> |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | <u>69 639 779</u> | <u>70 402 484</u> |

Kassaflödesanalys - moderbolaget

| <i>Belopp i SEK</i> | <i>2024-06-30</i> | <i>2022-06-30</i> |
|---|-------------------|--------------------|
| Den löpande verksamheten | | |
| Resultat efter finansiella poster | -2 277 423 | -5 298 571 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m | 37 312 | 34 512 |
| | -2 240 111 | -5 264 059 |
| Betald skatt | | -31 373 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | -2 240 111 | -5 295 432 |
| <i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i> | | |
| Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar | -474 933 | -10 608 369 |
| Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder | 554 404 | 2 931 508 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -2 160 640 | -12 972 293 |
| Investeringsverksamheten | | |
| Övriga förändringar finansiella anläggningstillgångar | 1 539 970 | |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | -56 000 | |
| Avyttring av finansiella tillgångar | 6 217 209 | |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | 7 701 179 | - |
| Finansieringsverksamheten | | |
| Erhållna koncernbidrag | 655 000 | 960 000 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 655 000 | 960 000 |
| Årets kassaflöde | 6 195 539 | -12 012 293 |
| Likvida medel vid årets början | 11 418 882 | 23 431 175 |
| Likvida medel vid årets slut | 17 614 421 | 11 418 882 |

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i SEK om inget annat anges.

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Avseende andelar i intressebolaget Sveriges Kommunikationer AB tillämpas anskaffningsvärdemetoden då detta är av ringa betydelse.

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärde om annat ej anges.

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till deras verkliga värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade av- och nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Avskrivningsprocent på 20% tillämpas.

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernbolag och intressebolag redovisas till anskaffningsvärdet minskat med eventuella nedskrivningar. Andra långfristiga värdepappersinnehav redovisas till upplupet anskaffningsvärdet minskat med eventuella nedskrivningar.

Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar

Per varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov. Bedömningen görs individuellt post för post. Värdepappersportföljen utgör en post för vilken det utformats och dokumenterats en riskspridningsstrategi och de finansiella instrumenten i portföljen är klart identifierbara. Per varje balansdag bedöms om en tidigare nedskrivning ska återföras helt eller delvis till följd av att de skäl som låg till grund för nedskrivningen har förändrats.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, vidarefakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av omsättningen

Balansomslutning

Bolagets samlade tillgångar.

Avkastning på eget kapital (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för aktuell bolagsskatt i förhållande till balansomslutningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen har upprättats i enlighet med BFNAR 2012:1 (K3) kap. 7 enligt indirekt metod.

Kassaflödesanalysen visar koncernens förändringar av likvida medel under räkenskapsåret och omfattar endast transaktioner som medfört in- och utbetalningar.

Inkomstskatter

Redovisning av inkomstskatt inkluderar aktuell skatt och uppskjuten skatt. För poster som redovisas i resultaträkningen redovisas därmed sammanhängande skatt i resultaträkningen. För poster som redovisas direkt mot eget kapital redovisas även skatten direkt mot eget kapital. Uppskjuten skatt beräknas på alla temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar till anställda, exempelvis löner, semesterersättningar och bonus, är ersättningar till anställda som förfaller inom 12 månader från balansdagen det år som den anställda tjänat in ersättningen. Kortfristiga ersättningar värderas till det odiskonterade beloppet som bolaget förväntas betala till följd av den utnyttjade rättigheten

Avgiftsbestämda pensionsplaner

Bolaget betalar fastställda avgifter till andra juridiska personer avseende flera statliga planer och försäkringar för enskilda anställda. Bolaget har inga legala eller informella förpliktelser att betala ytterligare avgifter utöver betalningar av den fastställda avgiften som redovisas som en kostnad i den period där den relevanta tjänsten utförs.

Offentliga bidrag

Ett offentligt bidrag som inte är förenat med krav på framtida prestation ska redovisas som intäkt när villkoren för att få bidraget uppfyllts. Ett offentligt bidrag som är förenat med krav på framtida prestation ska redovisas som intäkt när prestationen utförs. Erhållna bidrag där alla villkor ännu inte är uppfyllda redovisas i posten *Övriga skulder*. Offentliga bidrag redovisas i posten *Övriga rörelseintäkter*. Ett offentligt bidrag ska värderas till det verkliga värdet av den tillgång som bolaget fått eller kommer att få.

Koncernredovisning

Dotterbolag

Dotterbolag är bolag i vilka moderbolaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett bolags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterbolag.

Koncernbidrag

Samtliga lämnade och erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Obeskattade reserver

Eget kapital-andelen av obeskattade reserver ingår i posten Annat eget kapital inklusive årets resultat.

Not 2 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

| | 2023-07-01- 2024-06-30 | 2022-07-01- 2023-06-30 |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------|
| Koncernen | | |
| <i>Grant Thornton</i> | | |
| Revisionsarvode | 150 000 | 152 500 |
| Andra uppdrag | 102 770 | - |
| Summa | 252 770 | 152 500 |
| Moderbolaget | | |
| <i>Grant Thornton</i> | | |
| Revisionsarvode | 125 000 | 125 000 |
| Andra uppdrag | 102 770 | - |
| Summa | 227 770 | 125 000 |

Not 3 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse

Medelantalet anställda

| | 2023-07-01- 2024-06-30 | Varav kvinnor | 2022-07-01- 2023-06-30 | Varav kvinnor |
|---------------------|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| Moderbolaget | 45 | 24 | 39 | 21 |

Dotterbolaget

Dotterbolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret.

Redovisning av könsfördelning bland ledande befattningshavare

| | 2024-06-30 Andel kvinnor i % | 2023-06-30 Andel kvinnor i % |
|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Moderbolaget | | |
| Styrelsen | 45 | 64 |
| Övriga ledande befattningshavare | 25 | 25 |

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

| | 2023-07-01- 2024-06-30 | 2022-07-01- 2023-06-30 |
|---------------------|---------------------------|---------------------------|
| Moderbolaget | | |
| VD | 1 406 400 | 1 369 000 |
| Övriga anställda | 24 843 674 | 23 773 963 |
| Inhyrd personal | 9 977 241 | 11 832 945 |
| Sociala kostnader | 8 277 940 | 8 840 345 |
| Pensionskostnader | 4 204 294 | 3 512 632 |
| | 48 709 549 | 49 328 885 |

Styrelsearvode har utgått med 712 165 kr (630 685 kr) inklusive sociala avgifter.

Verkställande direktörens avtal om avgångsvederlag

VD har en avtalad uppsägningstid på sex månader men i det fall bolaget säger upp avtalet gäller en uppsägningstid på arton månader utan arbetsplikt.

Dotterbolaget

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Personal har hyrts in från moderbolaget till en kostnad av 1 680 000 kr (1 440 000 kr).

Not 4 Inköp och försäljning mellan koncernbolag

Moderbolaget har betalat hyra för kontorsplatser och konferenslokaler till dotterbolaget till ett värde av 4 332 000 kr (4 609 000 kr). Moderbolaget har sålt tjänster och varor till dotterbolaget till ett värde av 1 680 000 kr (1 440 000 kr). Vid inköp och försäljning mellan koncernbolag tillämpas samma principer för prissättning som mellan externa parter.

Not 5 Resultat från värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

| | 2023-07-01- 2024-06-30 | 2022-07-01- 2023-06-30 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Koncern | | |
| Utdelning på aktier och andelar i andra företag | 530 494 | 992 070 |
| Realisationsresultat vid avyttring av andelar | 2 582 307 | |
| Kursdifferanser | -7 536 | |
| | <u>3 105 265</u> | <u>992 070</u> |
| Moderföretag | | |
| Utdelning på aktier och andelar i andra företag | 530 494 | 992 070 |
| Realisationsresultat vid avyttring av andelar | 2 582 307 | |
| Kursdifferanser | -7 536 | |
| | <u>3 105 265</u> | <u>992 070</u> |

Not 6 Ränteintäkter och liknande resultatposter

| | 2023-07-01- 2024-06-30 | 2022-07-01- 2023-06-30 |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------|
| Koncern | | |
| Ränteintäkter, övriga | <u>717 728</u> | <u>371 626</u> |
| | 717 728 | 371 626 |
| Moderföretag | | |
| Ränteintäkter, övriga | <u>703 616</u> | <u>366 388</u> |
| | 703 616 | 366 388 |

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2023-07-01- 2024-06-30 | 2022-07-01- 2023-06-30 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Koncern | | |
| Räntekostnader, övriga | 1 983 | - |
| | <u>1 983</u> | <u>-</u> |
| Moderföretag | | |
| | - | - |

Not 8 Bokslutsdispositioner

| | 2023-07-01- 2024-06-30 | 2022-07-01- 2023-06-30 |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Förändring av periodiseringsfond | - | 1 440 000 |
| Summa | - | 1 440 000 |

Not 9 Skatt på årets resultat

| | 2023-07-01- 2024-06-30 | 2022-07-01- 2023-06-30 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Koncernen | | |
| Resultat före skatt | -1 622 263 | -4 482 562 |
| Skatt enligt gällande skattesats 20,6% | 334 186 | 596 898 |
| Skattefria intäkter | 6 628 | 9 496 |
| Ej avdragsgilla kostnader | -35 551 | -80 159 |
| Förändring obeskattade reserver | | 327 156 |
| Redovisad skatt i resultaträkningen | 305 263 | 853 391 |
| Skattekostnaden består av följande komponenter: | | |
| På årets resultat | 305 263 | -922 |
| Uppskjuten skatteintäkt | | 854 313 |
| Redovisad skatt i resultaträkningen | 305 263 | 853 391 |
| Genomsnittlig skattesats uppgår till | 0% | 0% |
| Moderbolaget | | |
| Resultat före skatt | -1 622 423 | -2 898 571 |
| Skatt enligt gällande skattesats 20,6% | 334 219 | 597 106 |
| Skattefria intäkter | 3 720 | 8 417 |
| Ej avdragsgilla kostnader | -32 625 | -78 513 |
| Förändring obeskattade reserver | | -18 666 |
| Redovisad skatt i resultaträkningen | 305 314 | 508 344 |
| Genomsnittlig skattesats uppgår till | 0% | 0% |

Not 10 Nedlagda utgifter på annans fastighet

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|---|---------------|------------|
| Koncern | | |
| <i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | - | - |
| -Nyanskaffningar | 56 000 | - |
| -Vid årets slut | 56 000 | - |
| <i>Ackumulerade avskrivningar:</i> | | |
| -Vid årets början | - | - |
| -Årets avskrivning | -2 800 | - |
| -Vid årets slut | -2 800 | - |
| Redovisat värde vid årets slut | 53 200 | - |
| Moderföretag | | |
| <i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | - | - |
| -Nyanskaffningar | 56 000 | - |
| -Vid årets slut | 56 000 | - |
| <i>Ackumulerade avskrivningar:</i> | | |
| -Vid årets början | - | - |
| -Årets avskrivning | -2 800 | - |
| -Vid årets slut | -2 800 | - |
| Redovisat värde vid årets slut | 53 200 | - |

Not 11 Inventarier

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|--|----------------|----------------|
| Koncernen | | |
| <i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | 1 020 893 | 895 366 |
| -Nyanskaffningar | 88 153 | 125 527 |
| -Vid årets slut | 1 109 046 | 1 020 893 |
| <i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i> | | |
| -Vid årets början | -667 945 | -503 637 |
| -Årets avskrivning | -166 740 | -164 308 |
| -Vid årets slut | -834 685 | -667 945 |
| Redovisat värde vid årets slut | 274 361 | 352 948 |
| Moderbolaget | | |
| <i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | 172 580 | 172 580 |
| -Vid årets slut | 172 580 | 172 580 |
| <i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i> | | |
| -Vid årets början | -103 544 | -69 032 |
| -Årets avskrivning | -34 512 | -34 512 |
| -Vid årets slut | -138 056 | -103 544 |
| Redovisat värde vid årets slut | 34 524 | 69 036 |

Not 12 Andelar i dotterbolag

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|---|----------------|----------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | 100 000 | 100 000 |
| Redovisat värde vid årets slut | 100 000 | 100 000 |

Spec av moderbolagets och koncernens innehav av andelar i koncernbolag

| Dotterbolag / Org nr / Säte | Antal andelar | i % | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|---|------------------|-----|--------------------|--------------------|
| | | | Redovisat värde | Redovisat värde |
| Kollektivtrafikens hus AB 556546-7353 Stockholm | 100 | | 100 000 | 100 000 |
| | | | 100 000 | 100 000 |

Not 13 Andelar i intressebolag

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|---|----------------|----------------|
| Koncernen | | |
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | 750 000 | 750 000 |
| Redovisat värde vid årets slut | 750 000 | 750 000 |
| Moderbolaget | | |
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | 750 000 | 750 000 |
| Redovisat värde vid årets slut | 750 000 | 750 000 |

Specifikation av moderbolagets och koncernens innehav av andelar i intressebolag

| Intressebolag / org nr, säte | 2024-06-30 | | 2023-06-30 | |
|---|------------------|-----|--------------------|--------------------|
| | Antal andelar | i % | Redovisat värde | Redovisat värde |
| Sveriges Kommunikationer AB 556005-5955, Stockholm | 1 400 | 50% | 750 000 | 750 000 |

Not 14 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|---|------------------|-------------------|
| Koncernen | | |
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | 15 184 416 | 14 750 000 |
| -Tillkommande tillgångar, netto | | 434 416 |
| -Avgående tillgångar | -6 217 208 | |
| Redovisat värde vid årets slut | 8 967 208 | 15 184 416 |
| Moderbolaget | | |
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | 15 184 416 | 14 750 000 |
| -Tillkommande tillgångar, netto | | 434 416 |
| -Avgående tillgångar | -6 217 208 | |
| Redovisat värde vid årets slut | 8 967 208 | 15 184 416 |

| | 2024-06-30 | Redovisat värde 2023-06-30 |
|---------------------|------------------|-------------------------------|
| Koncernen | | |
| Aktiefonder | 4 717 208 | 6 434 416 |
| Obligationer | 4 250 000 | 8 750 000 |
| Summa | 8 967 208 | 15 184 416 |
| Moderbolaget | | |
| Aktiefonder | 4 717 208 | 6 434 416 |
| Obligationer | 4 250 000 | 8 750 000 |
| Summa | 8 967 208 | 15 184 416 |

Not 15 Uppskjuten skatt

Uppskjutna skatter som uppstår till följd av temporära skillnader och ountyttjade underskottsavdrag är enligt följande:

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|--------------------------|------------|------------|
| Koncernen | | |
| Ingående balans | 508 344 | 345 970 |
| Förändring under året | 305 314 | -854 314 |
| Utgående balans | 813 658 | -508 344 |
| | | |
| Redovisat som: | | |
| Uppskjuten skattefordran | 813 658 | 508 344 |

Not 16 Andra långfristiga fordringar

| | Koncern | Moderföretag |
|---|-------------------|-------------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | 17 520 882 | 13 859 733 |
| -Omklassificeringar | -1 539 970 | -1 539 970 |
| Redovisat värde vid årets slut | 15 980 912 | 12 319 763 |

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Koncernen | | |
| Förutbetald SaaS-tjänst | 3 079 941 | 1 539 970 |
| Övriga förutbetalda kostnader | 3 752 387 | 3 642 014 |
| Upplupna intäkter | 9 416 196 | 12 404 689 |
| | 16 248 524 | 17 586 673 |
| | | |
| Moderbolaget | | |
| Förutbetald SaaS-tjänst | 3 079 941 | 1 539 970 |
| Övriga förutbetalda kostnader | 1 969 074 | 1 980 315 |
| Upplupna intäkter | 9 334 464 | 12 274 382 |
| | 14 383 479 | 15 794 667 |

Not 18 Kassa och bank

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|--|------------|------------|
| I beloppet ingår redovisningsmedel med | 6 993 955 | 1 996 947 |

I bolaget finns likvida medel uppgående till 6 994 tkr (1 997 tkr) som avser klientmedel. Motsvarande belopp har redovisats som en kortfristig skuld.

Not 19 Antal aktier och kvotvärde

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|--------------|------------|------------|
| Antal aktier | 1 712 | 1 712 |
| Kvotvärde | 2 000 | 2 000 |

Not 20 Disposition av vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:

| | |
|---------------------|-------------------|
| balanserat resultat | 40 731 436 |
| årets resultat | -1 317 109 |
| Totalt | 39 414 327 |

| | |
|---|------------|
| disponeras så att i ny räkning överföres | 39 414 327 |
|---|------------|

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Koncernen | | |
| Personalrelaterade kostnader | 3 600 346 | 4 024 404 |
| Upplupna kostnader | 2 680 882 | 252 902 |
| Förutbetalda intäkter | 2 510 890 | 2 425 857 |
| | 8 792 118 | 6 703 163 |
| Moderbolaget | | |
| Personalrelaterade kostnader | 3 600 346 | 4 024 404 |
| Upplupna kostnader | 2 629 780 | 244 843 |
| | 6 230 126 | 4 269 247 |

Not 22 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser - moderbolaget

Ställda säkerheter

| | 2024-06-30 | 2023-06-30 |
|--------------------|------------|------------|
| Ställda säkerheter | Inga | Inga |

Eventalförpliktelse

Inga

Underskrifter

Stockholm enligt det datum som framgår av våra digitala signaturer

Göran Hägglund
Ordförande

David Lagneholm

Helena Ekroth

Lars Backström

Karin Svingby

Martin Pagrotsky

Kristin Kjøge Jansson

Maria Nyman

Joakim Berg

Monica Lingegård

Erik Hellners

Gerhard Wennerström
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den enligt det
datum som framgår av min digitala signatur
Grant Thornton Sweden AB

Martin Thurne
Auktoriserad revisor



Document history

COMPLETED BY ALL:

01.10.2024 21:02

SENT BY OWNER:

Jakob Leksell · 01.10.2024 12:32

DOCUMENT ID:

rJQ_A1UKCA

ENVELOPE ID:

HJzuAkLKOa-rJQ_A1UKCA

DOCUMENT NAME:

Samtrafiken årsredovisning koncern 2024.06.30..pdf
23 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:

Samtrafiken årsredovisning koncern 2024.06.30..pdf-pAdES-HyxiC
k8F0A.pdf

Activity log

| RECIPIENT | ACTION* | TIMESTAMP (CET) | METHOD | DETAILS |
|---|-------------------------|--------------------------------------|------------|--|
| 1. Lars Olov Backström Lars.backstrom@vasttrafik.se | Signed Authenticated | 01.10.2024 12:36 01.10.2024 12:34 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1967/12/23) IP: 193.234.82.66 |
| 2. GÖRAN HÄGGLUND Goran.hagglund@me.com | Signed Authenticated | 01.10.2024 13:30 01.10.2024 13:30 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1959/01/27) IP: 31.211.196.81 |
| 3. Karin Svingby karin.svingby@regionupsala.se | Signed Authenticated | 01.10.2024 13:31 01.10.2024 13:30 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1967/06/09) IP: 78.79.170.242 |
| 4. Monica Cecilia Lingegård Monica.lingegard@sj.se | Signed Authenticated | 01.10.2024 14:08 01.10.2024 12:51 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1962/12/22) IP: 217.213.30.244 |
| 5. HELENA EKROTH Helena.ekroth@malardalstrafik.se | Signed Authenticated | 01.10.2024 14:25 01.10.2024 14:21 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1973/08/06) IP: 193.234.82.66 |
| 6. GERHARD WENNERSTRÖM Gerhard.wennerstrom@samtrafik n.se | Signed Authenticated | 01.10.2024 15:06 01.10.2024 15:05 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1966/02/10) IP: 193.234.82.65 |
| 7. DAVID LAGNEHOLM David.lagnehholm@sll.se | Signed Authenticated | 01.10.2024 15:09 01.10.2024 15:08 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1974/11/28) IP: 78.41.240.16 |
| 8. MARIA NYMAN Maria.nyman@skanetrafik.se | Signed Authenticated | 01.10.2024 15:23 01.10.2024 15:04 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1970/04/04) IP: 193.234.82.66 |
| 9. ERIK HELLNERS Erik.hellners@mtr.se | Signed Authenticated | 01.10.2024 15:35 01.10.2024 15:32 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1965/03/02) IP: 79.136.77.36 |

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.







GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed

| RECIPIENT | ACTION* | TIMESTAMP (CET) | METHOD | DETAILS |
|---|---|--------------------------------------|------------|--|
| 10. JOAKIM BERG joakim.berg@norrtag.se |  Signed Authenticated | 01.10.2024 16:11 01.10.2024 16:10 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1984/06/10) IP: 172.226.49.36 |
| 11. Kristin Kjøge Jansson Kristin.jansson@vy.no |  Signed Authenticated | 01.10.2024 17:55 01.10.2024 17:37 | eID Low | Norwegian BankID (DOB: 66/11/02) IP: 172.225.69.102 |
| 12. Martin Daniel Pagrotsky martin.pagrotsky@nobina.com |  Signed Authenticated | 01.10.2024 18:24 01.10.2024 18:24 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1974/06/21) IP: 80.216.216.149 |
| 13. Hans Martin Thurne martin.thurne@se.gt.com |  Signed Authenticated | 01.10.2024 21:02 01.10.2024 21:01 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1987/05/19) IP: 85.230.75.91 |

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed