

AB Svensk Bilprovning  
Organisationsnummer: 556089-5814

# Delårsrapport

Januari-mars 2017



Kontrollbesiktning vid Bilprovningens station  
Uppsala-Fyrislund

 Bilprovningen



# Delårsrapport januari-mars 2017

AB Svensk Bilprovning, org.nr 556089-5814.

År 2016 och år 2017 avser moderbolag, jämförelsesiffror år 2012-2015 avser koncern.

## Första kvartalet i korthet

- Nettoomsättningen uppgick till 163 (161) MSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till 0 (1) MSEK.
- Totalresultatet uppgick till 0 (1) MSEK, vilket motsvarar -11 (15) SEK per aktie före och efter utspädning.
- Under kvartalet togs beslut om att utöka kapaciteten vid Bilprovningens befintliga anläggning i Malmö-Fosie med tillbyggnad av en besiktningshall för tunga fordon.
- I undersökningen Sustainable Brand Index utsåg svenska konsumenter Bilprovningen till ett av Sveriges 30 mest hållbara varumärken och till branschbäst, bland företag med fordonsrelaterade servicetjänster.

## Finansiell information\*

Belopp i MSEK	jan-mars	jan-mars	helår
	2017	2016	2016
Nettoomsättning	163	161	654
Rörelsens kostnader	-164	-161	-635
Rörelseresultat	0	1	26
Resultat efter finansiella poster	0	1	72
Periodens resultat	0	1	67
Resultat per aktie, SEK	-11	15	1 680
Rörelsemarginal, %	-0,3	0,5	4
Vinstmarginal, %	-0,3	0,8	11
Räntabilitet på eget kapital, %	-0,3	0,4	42,6
Soliditet, %	54,6	48,4	55,5
Investeringar	4	6	29
Kassaflöde från den löpande verksamheten	35	-2	-38
Medelantalet anställda	616	617	607
Nettoomsättning per anställd, kSEK	264	262	1 077

\*Bolagets presenterar vissa finansiella mått i delårsrapporten som inte definieras enligt IFRS. Definitionen av dessa återfinns på sidan 10. Jämförelsetal avseende 2016 är omräknade till att endast avse bolaget AB Svensk Bilprovning, tidigare år avser den koncern som fanns vid gällande tidpunkt.

## Vd har ordet



Inledningen av det sjunde året efter omregleringen var stark.

Under kvartalet inte bara behöll Bilprovningen den marknadsledande positionen utan ökade försprånget till övriga aktörer, trots tilltagande konkurrens och en överetablering på vissa orter.

Mellan december 2016 och mars 2017 återtog Bilprovningen med framgång det tillfälliga marknadsandelstappet till följd av utmaningar i samband med införandet av nya affärssystem i slutet av 2016. Vid det första kvartalets utgång var Bilprovningens andel av den totala besiktningensmarknaden 29 procent.

Bilprovningen ökade nettoomsättningen med 2 MSEK till 163 MSEK, trots en lägre försäljningsvolym. Detta förklaras av en prishöjning den 1 juli 2016. Rörelseresultatet, 0 MSEK, förblev i paritet med motsvarande period föregående år, tack vare kostnadsbesparingar.

I undersökningen Sustainable Brand Index utsåg svenska konsumenter Bilprovningen, för sjunde året i rad, till ett av Sveriges mest hållbara varumärken. Bilprovningen klättrade till plats 28 bland Sveriges 286 mest välkända varumärken, vilket är fem placeringar bättre än föregående år. Bilprovningen utsågs också till branschbäst, bland företag med

fordonsrelaterade servicetjänster. Placeringarna ses som ett kvitto på att Bilprovningen jobbar i rätt riktning och att fordonsägare och allmänhet har stort förtroende för företaget.

Bilprovningens kundnöjdhet var fortsatt hög. Vid utgången av det första kvartalet 2017 var andelen nöjda kunder 96 procent.

Bilprovningen satsar kontinuerligt på att förbättra servicen och utöka tillgängligheten. Under kvartalet utökades erbjudandet av differentierade priser vilket uppskattades av kunderna, liksom systemjusteringar som underlättar bokningen och ankomsten till stationer.

I övrigt beslutades om att utöka kapaciteten i Malmö-Fosie med att bygga en besiktningshall för tunga fordon. När den driftsätts våren 2018 kommer anläggningen att kunna ta emot samtliga fordonsslag. Efter periodens utgång öppnades dessutom portarna till Bilprovningens nyetablering i Eskilstuna. Därutöver pågår förberedelser för att öppna ytterligare två stationer i Storstockholm under 2017, i Kungens Kurva och Sollentuna-Häggvik.

Vid utgången av det första kvartalet 2017 fanns sammanlagt nio aktörer på marknaden. Under perioden tillkom fem nya stationer, men i praktiken rör det sig om fyra anläggningar på grund av ännu en nedläggning till följd av konsolideringen mellan två aktörer. Detta innebär att det sammanlagda antalet stationer ökade från 452 till 456. Den totala tillväxten sedan omregleringen 2010 är 264 stationer eller 138 procent. Bilprovningen är ensam om att vara rikstäckande och har 97 stationer.

Kista den 27 april 2017  
Benny Örnfors  
Verkställande direktör

## Verksamheten

Bilprovningen är ett ackrediterat och opartiskt besiktningsorgan som utför fordonskontroller och verkar för ökad trafiksäkerhet, förbättrad driftsekonomi och minskad miljöbelastning. Företagets målsättning är att långsiktigt bidra till det svenska samhället genom ett hållbart och ansvarsfullt agerande.

Bilprovningen bedriver besiktningsverksamhet vid 97 stationer.

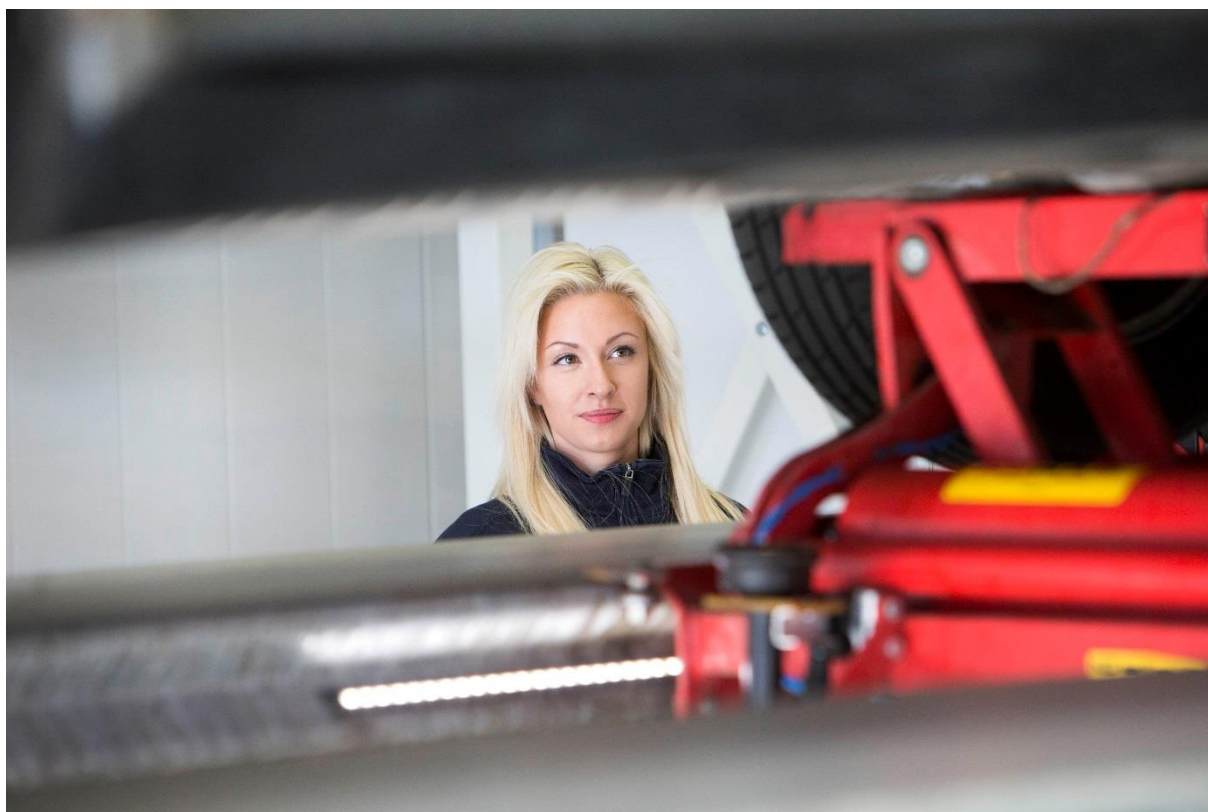
Bilprovningen hade ett dotterbolag fram till avyttringen 2016, varpå koncernförhållandet upphörde. År 2016 avser därmed moderbolaget, men intäkter och kostnader kopplat till dotterbolaget ingår i jämförelsesiffrorna för perioden 2012-2015.

## Väsentliga händelser första kvartalet

- Bilprovningen är marknadsledande. Under senare delen av 2016 tappade bolaget marknadsandelar till följd av utmaningar i samband med införandet av nya affärssystem, men dessa återtogs framgångsrikt under årets första kvartal.
- Förberedelser pågick inför öppnandet av tre nya stationer, en i Eskilstuna och två i Storstockholm.
- Beslut togs om utöka kapaciteten vid Bilprovningens befintliga anläggning i Malmö-Fosie genom tillbyggnad av besiktningshall för tunga fordon. När den tas i drift våren 2018 kommer stationen att kunna ta emot samtliga fordonsslag.

## Väsentliga händelser efter periodens utgång

- Den 3 april öppnades en ny station i Eskilstuna.



## Finansiell ställning och resultat

### Nettoomsättning

Bolagets nettoomsättning ökade med 2 MSEK till 163 (161) MSEK, trots en något lägre försäljningsvolym till följd av den pressade konkurrenssituationen. Ökningen förklaras av ett högre snittpris per såld förrättning tack vare en prisjustering den 1 juli 2016.

98 (96) procent av nettoomsättningen bestod av intäkter från försäljning av främst kontrollbesiktningar och registreringsbesiktningar, så kallade reglerade produkter. Resterande del av nettoomsättningen omfattar besiktning nära test- och kvalitetskontrolltjänster.

### Rörelseresultat

Rörelseresultatet uppgick till 0 (1) MSEK, resultatet efter finansiella poster till 0 (1) MSEK och periodens resultat till 0 (1) MSEK. Historiskt är det första kvartalet årets svagaste, men tack vare fokus på kostnadsbesparingar och prishöjningen den 1 juli 2016 lyckades bolaget i stort bibehålla rörelseresultatnivån jämfört med föregående år.

### Finansiell ställning och kassaflöde

Bolagets balansomslutning uppgick till 298 (294) MSEK. Det egna kapitalet uppgick till 137 (137) MSEK och soliditeten blev 55 (56) procent. Likvida medel uppgick till 128 (97) MSEK.

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 35 (-2) MSEK. Förbättringen i kassaflödet beror på att bolaget under andra halvåret 2016 implementerade nya affärssystem som inledningsvis inte var fullt funktionella och bla orsakade fördröjning av fakturering. Systemen och nya rutiner för fakturering är nu i stort sett på plats.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -4 (-6) MSEK och från finansieringsverksamheten till 0 (0) MSEK.

### Investeringar

Under perioden skedde investeringar i materiella anläggningstillgångar med 3 (5) MSEK och i immateriella tillgångar 1 (1), huvudsakligen i samband med nyetableringar i Eskilstuna och Solentuna-Häggvik samt kompletterande investeringar i de nya affärssystemen.

### Medarbetare

Vid utgången av kvartalet hade bolaget 627 (625) anställda. Omräknat till medelantalet anställda motsvarar detta 616 (617) heltidstjänster. Vid motsvarande tidpunkt var medelåldern 42 (42) år och andelen kvinnor och män 12 (12) respektive 88 (88) procent.

### Förväntad framtida utveckling

Fordonsbesiktningmarknaden i Sverige omreglerades den 1 juli 2010 och är fortsatt i stark förändring. Antalet stationer har sedan avregleringen ökat med hela 138 procent, men Bilprovningen har framgångsrikt behållit sin ställning som ett hållbart, lönsamt och finansiellt stabilt företag som fortsätter att vara marknadsledande.

### Hållbar utveckling

Ökad trafiksäkerhet, minskad miljöpåverkan och oberoende har varit grunden för verksamheten i mer än 50 år. Hållbarhet är ett av Bilprovningens kärnvärden och är integrerat i det dagliga arbetet.

Bilprovningen strävar efter att bedriva verksamheten på ett sätt som är ekonomiskt, miljömässigt och socialt hållbart. Hållbarhetsarbetet fokuseras kring tre övergripande mål; ökad trafiksäkerhet, attraktiv arbetsgivare och minskad miljöpåverkan. Bilprovningen klimatkompenserar sedan 2009 årligen i projekt som sparar lika mycket växthusgaser som tjänsteresorna orsakat. År 2016 höjdes ambitionerna och klimatkompensationen omfattar nu hela verksamheten inklusive kundernas resor till och från stationerna.

Läs mer om arbetet för en hållbar utveckling i Bilprovningens års- och hållbarhetsredovisning för år 2016. Hållbarhetsredovisningen uppfyller Global Reporting Initiatives (GRI) tillämpningsnivå G4 Core.

## Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bilprovningen genomför årligen riskanalyser i syfte att identifiera, skapa medvetenhet om och förebygga oönskade händelser både på kort och lång sikt. Riskerna är indelade i strategiska, operativa och finansiella risker.

De strategiska riskerna är främst kopplade till ökad konkurrens, men också till politiska beslut, till exempel förändringar i EU-direktiv och nationella lagar och föreskrifter som styr fordonsbesiktningsverksamheten och marknaden. För att bolaget ska vara redo att snabbt agera på eventuella förändringar bevakas politiska beslut som kan påverka besiktningsbranschen genom löpande dialog med relevanta intressenter.

Med operativa risker avses bland annat förmågan att anpassa organisation, kostnadsstruktur och processer till nya marknadsförutsättningar, liksom beroendet till viktiga leverantörer och outsourcingpartners. Andra fokusområden är en bibehållen god intern kontroll i finansiella processer samt efterlevnad av lagstiftning, regelverk, värdegrunder och policyer på verksamhetskritiska områden.

Bilprovningen har strikta regler för hur finansverksamheten ska bedrivas och de finansiella riskerna bedöms i dagsläget som mycket låga. För en fullständig redogörelse av de risker som påverkar bolaget hänvisas till Bilprovningens års- och hållbarhetsredovisning 2016.

## Transaktioner med närstående

Inga transaktioner har ägt rum mellan Bilprovningen och närstående som väsentligen påverkat företagets ställning och resultat.

## Redovisningsprinciper

Bilprovningens delårsrapport för januari-mars 2017 är utformad i enlighet med IAS 34, Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapportering rekommendation RFR 2 Redovisning för juridiska personer. Upplýsningar enligt IAS 34. Delårsrapportering lämnas såväl i noter som på annan plats i delårsrapporten. Redovisningsprinciper och beräkningsmetoder är oförändrade jämfört med dem som tillämpats i årsredovisningen för år 2016.



## Bolagets rapport över totalresultatet i sammandrag

Belopp i kSEK	jan-mar 2017	jan-mar 2016	helår 2016
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	162 766	161 459	653 940
Övriga rörelseintäkter	1 051	458	6 781
<b>Summa rörelsens intäkter</b>	<b>163 817</b>	<b>161 917</b>	<b>660 721</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	-65 558	-66 256	-258 224
Personalkostnader	-95 696	-92 299	-363 730
Avskrivningar och nedskrivningar	-3 033	-2 606	-12 512
Övriga rörelsekostnader	-	-	-67
<b>Summa rörelsens kostnader</b>	<b>-164 287</b>	<b>-161 161</b>	<b>-634 533</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-470</b>	<b>756</b>	<b>26 188</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat vid försäljning av dotterbolag	-	-	45 565
Ränteintäkter och liknande resultatposter	9	477	561
Räntekostnader och liknande resultatposter	-13	-1	-231
<b>Finansnetto</b>	<b>-4</b>	<b>476</b>	<b>45 895</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-474</b>	<b>1 232</b>	<b>72 083</b>
Bokslutsdispositioner	-	-	-
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-474</b>	<b>1 232</b>	<b>72 083</b>
Skatt på periodens resultat	3	-321	-4 728
<b>Periodens resultat</b>	<b>-471</b>	<b>911</b>	<b>67 355</b>
<b>Övrigt totalresultat</b>			
<b>Poster som senare kan återföras i resultaträkningen:</b>			
Finansiell tillgång värderad till verkligt värde	64	-404	-201
Skatt på poster i totalresultatet	-14	89	44
<b>Summa totalresultat för perioden</b>	<b>-421</b>	<b>596</b>	<b>67 198</b>
Hänförligt till moderbolagets aktieägare	-421	596	67 198
Resultat per aktie före och efter utspädning, SEK	-11	15	1 680
Antal aktier vid periodens utgång	40 000	40 000	40 000



## Bolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i kSEK	31 mars 2017	31 mars 2016	31 dec 2016
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Immateriella anläggningstillgångar	9 681	3 862	9 442
Materiella anläggningstillgångar	53 454	45 772	52 796
Finansiella anläggningstillgångar	35 159	59 618	50 090
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>98 294</b>	<b>109 252</b>	<b>112 328</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Lager	516	-	793
Kortfristiga fordringar	71 755	50 021	84 273
Likvida medel	127 853	156 707	97 079
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>200 124</b>	<b>206 728</b>	<b>182 145</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>298 418</b>	<b>315 980</b>	<b>294 473</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Eget kapital	136 906	126 726	137 327
Obeskattade reserver	33 400	33 400	33 400
Övriga avsättningar	-	17 560	-
Övriga kortfristiga skulder	128 112	138 294	123 746
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>298 418</b>	<b>315 980</b>	<b>294 473</b>



## Bolagets rapport över förändringar i eget kapital

Belopp i kSEK	Aktiekapital	Balanserat resultat inklusive periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2016-01-01	13 000	113 129	126 129
<i>Transaktioner med ägare</i>			
Utdelning	-	-	-
<i>Summa transaktioner med ägare</i>	-	-	-
Periodens resultat	-	911	911
<b>Övrigt totalresultat</b>			
Finansiell tillgång tillgänglig för försäljning (netto efter skatt)	-	-315	-315
<b>Summa totalresultat för perioden</b>	-	596	596
Utgående eget kapital 2016-03-31	13 000	113 725	126 726
Ingående eget kapital 2017-01-01	13 000	124 327	137 327
<i>Transaktioner med ägare</i>			
Utdelning	-	-	-
<i>Summa transaktioner med ägare</i>	-	-	-
Periodens resultat	-	-471	-471
<b>Övrigt totalresultat</b>			
Finansiell tillgång tillgänglig för försäljning (netto efter skatt)	-	50	50
<b>Summa totalresultat för perioden</b>	-	-421	-421
Utgående eget kapital 2017-03-31	13 000	123 906	136 906

## Bolagets kassaflödesanalys

Belopp i kSEK	jan-mars 2017	jan-mars 2016	helår 2016
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster	-474	1 232	72 083
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	3 239	-2 026	-54 822
Betald skatt	-4 291	-6 033	-18 033
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-1 526</b>	<b>-6 827</b>	<b>-772</b>
<b>Förändringar i rörelsekapital</b>			
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	32 021	2 371	-29 785
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	4 386	2 699	-7 346
<b>Summa förändringar i rörelsekapitalet</b>	<b>36 407</b>	<b>5 070</b>	<b>-37 131</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>34 881</b>	<b>-1 757</b>	<b>-37 903</b>
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-750	-874	-7 129
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-3 357	-5 248	-21 568
Försäljning av dotterbolag	-	-	55 073
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	-	30	50
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-4 107</b>	<b>-6 092</b>	<b>26 426</b>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>			
Utdelning till moderföretagets aktieägare	-	-	-56 000
Försäljning av andel av i dotterföretag	-	-	-
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-56 000</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>30 774</b>	<b>-7 849</b>	<b>-67 477</b>
Likvida medel vid periodens början	97 079	164 556	164 556
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>127 853</b>	<b>156 707</b>	<b>97 079</b>

## Femårsöversikt <sup>1</sup>

Belopp i kSEK	2016	2015	2014	2013 <sup>1</sup>	2012 <sup>1</sup>
Nettoomsättning	654	708	719	785	1 550
Rörelseresultat	26	72	60	24	325
Resultat efter finansiella poster	72	73	63	40	333
Periodens resultat	67	56	63	31	362
Resultat per aktie, SEK <sup>****</sup>	1 680	1 397	1 571	779	9 059
Rörelsemarginal, %	4	10,2	8,4	3,1	21
Vinstmarginal, %	11	10,2	8,7	5,1	21,5
Räntabilitet på eget kapital, %	42,6	40,2	24,3	4,6	42,8
Soliditet, %	55,5	48,1	43,8	63,7	75,7
Investeringar	29	59	19	11	14
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-38	54	72	101	-107
Medelantalet anställda	607	635	636	731	1 598
Nettoomsättning per anställd, kSEK	1 077	1 115	1 130	1 074	970

## Kvartalsiffror<sup>1</sup>

Belopp i mSEK	Q1 2017	Q4 2016	Q3 2016	Q2 2016	Q1 2016	Q4 2015	Q3 2015	Q2 2015
Nettoomsättning	163	164	144	185	161	175	151	202
Rörelseresultat	0	-7	13	19	1	10	24	28
Resultat efter finansiella poster	0	38	13	19	1	10	24	28
Resultat per aktie, SEK <sup>****</sup>	-11	1 014	273	378	15	190	473	551
Rörelsemarginal, %	-0,3	-4,4	9,3	10,4	0,5	5,9	16,1	13,9
Vinstmarginal, %	-0,3	23,4	9,2	10,4	0,8	5,7	16,1	14
Räntabilitet på eget kapital *, %	-0,3	25,7	8	11,4	0,4	5,5	14	15,9
Räntabilitet på eget kapital **, %	41,9	42,6	15,5	24,5	23,2	41,1	55,2	23,9
Soliditet, %	54,6	55,5	48,5	41	48,4	48,1	46,9	41,3
Investeringar	4	6	7	10	6	55	-	3
Kassaflöde från den löpande verksamheten	35	-13	-36	13	-2	15	5	27
Medelantalet anställda <sup>***</sup>	616	601	610	610	617	622	633	642
Nettoomsättning per anställd, kSEK	264	273	236	303	262	281	239	314

\* Beräknad för aktuellt kvartal

\*\* Beräknad för de senaste fyra kvartalen

\*\*\* Beräknat medelantal anställda heltidstjänster

\*\*\*\* Nyckeltal definierat enligt IFRS

## Definitioner

### Nettoomsättning per anställd

Nettoomsättning dividerat med medelantalet anställda

### Vinstmarginal

Resultat efter finansiella poster i procent av nettoomsättning

### Nyckeltalsdefinition

Bolaget presenterar vissa finansiella mått i delårsrapporten som inte definieras enligt IFRS. Bolaget anser att dessa mått ger värdefull kompletterande information till investerare och bolagets ledning då de möjliggör utvärdering och benchmarking av bolagets prestation. Eftersom inte alla företag beräknar finansiella mått på samma sätt, är dessa inte alltid jämförbara med mått som används av andra företag. Dessa finansiella mått ska därför inte ses som en ersättning för mått som definieras enligt IFRS. Övan nyckeltal är inte definierade enligt IFRS om inte annat anges.

### Justerat eget kapital

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt)

### Rörelsemarginal

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen

### Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutningen

### Räntabilitet på eget kapital

Årets resultat i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

<sup>1</sup> Under 2012 och 2013 skedde stora förändringar i Bilprovningen. Närmare två tredjedelar av Bilprovningens besiktningsverksamhet samt 142 fastigheter avyttrades. Verksamheten har därför sedan andra kvartalet 2013 en betydligt mindre omfattning och jämförelsetalen påverkas väsentligt till följd härav. Jämförelsetalen avseende 2016 är omräknade till att endast avse bolaget AB Svensk Bilprovning, tidigare år avser den koncern som fanns vid gällande tidpunkt.



Denna delårsrapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisorer. Verkställande direktören har bemyndigande av styrelsen att underteckna denna delårsrapport.

Kista den 27 april 2017  
**Benny Örnerfors**  
Verkställande direktör

## Kommande rapporttillfällen

Delårsrapport januari-juni 2017  
Delårsrapport januari-september 2017  
Bokslutskommuniké 2017

15 augusti 2017  
26 oktober 2017  
15 februari 2018

## Kontaktinformation

Benny Örnerfors  
Verkställande direktör  
Mobil: 0736-88 22 13  
E-post: [benny.ornersfors@bilprovningen.se](mailto:benny.ornersfors@bilprovningen.se)

Cecilia Blom Hesselgren  
Kommunikationschef  
Mobil: 0706-87 03 66  
E-post: [cecilia.blom.hesselgren@bilprovningen.se](mailto:cecilia.blom.hesselgren@bilprovningen.se)

Delårsrapporterna publiceras på [www.bilprovningen.se](http://www.bilprovningen.se).