

Årsredovisning

för

Gavle Drift & Service AB

556935-6875

Räkenskapsåret

2020-01-01 - 2020-12-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	10
Balansräkning	11
Kassaflödesanalys	14
Noter	15

W

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

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Styrelsen och verkställande direktören för Gavle Drift & Service AB, 556935-6875, med säte i Gävle kommun, får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2020.

Gavle Drift & Service AB ska genom nytänkande, kombinerat med gedigen kvalitet och yrkesskicklighet leverera drift- och servicetjänster inom mark, park, gata och fastighet till Gävle kommunkoncern. Bolaget levererar även hållbara fordon och transportlösningar och har en aktiv roll i att skapa upplevelsen av ett tryggt och välskött Gävle.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Gavlia AB, 556983-2032, som i sin tur är ett helägt dotterbolag till Gavlefastigheter Gävle kommun AB, 556009-9581.

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

För Gavle Drift & Service AB har verksamhetsåret 2020 inte varit i nivå med förväntan, omsättningen uppgår till 166,9 mkr (200,1 mkr) varav 57,95 % är försäljning inom Gavlia-koncernen. Gavle Drift & Service har missgynnats av det svaga utfallet från verksamhetsgrenen vinterväghållning som medfört minskade intäkter för vinterväghållning, vilket även återspeglar sig i årets resultat. Anläggningstillgångarna uppgår till 49,9 mkr (42,3 mkr) per den 31 december och investeringar till ett belopp av 20,8 mkr (34,5 mkr) har genomförts under året.

Gavle Drift & Service målsättning är att vara en attraktiv arbetsgivare som utvecklar och behåller sina ambitiösa och kompetenta medarbetare samt lockar nya kandidater till verksamheten. Inom branschen är tillgången till rätt kompetens relativt god och bolaget har haft kompetenta sökande till vakanta tjänster. Bolagets värdegrundsord är engagemang, respekt, ansvar och gemenskap. Värdegrunden är vägledande för bolagets verksamhet och utgör en plattform för hur bolagets medarbetare agerar såväl internt som externt. Årets resultat i medarbetarundersökningen påvisar ett bättre totalindex med 24 mätenheter vilket är en stor positiv förbättring. Antalet tillsvidareanställda medarbetare vid årets slut är 91 och antalet visstidsanställda är 14.

Gavle Drift & Service AB har i uppdrag av Gävle kommun att samordna och driva vinterväghållningen på allmän mark. Tillsammans med flertalet underentreprenörer arbetar bolaget för att Gävle ska vara en framkomlig vinterstad. Inför vintersäsongen 2019/2020 fick bolaget ett utökat uppdrag att samordna upphandling och utförande för snöröjning samt halkbekämpning på tomtmark inom AB Gavlegårdarna och Gavlefastigheter Gävle Kommun AB:s fastighetsbestånd. Bolaget har ett helhetsansvar för beredskap, samordning och utförande av vinterväghållning på kommunal kvartersmark, gatemark och tomtmark. Verksamheten omfattar cirka 100 maskinenheter via entreprenörer och 8 maskinenheter i egen regi. Avseende vinterväghållningen för kommunens gator, gång- och cykelvägar är nuvarande avtal förlängt till och med april 2021. I december beslutade kommunfullmäktige i Gävle att avtalet gällande skötsel på allmän mark där även vinterväghållningen är inkluderad, ska återgå i Gävle kommuns egen regi inom ramen för Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet. En konsekvens av detta är att en verksamhetsövergång kommer att genomföras per den första maj år 2021 mellan Gavle Drift & Service

AB och Gävle kommun. Gavle Drift & Service AB:s uppdrag att leverera fastighetsnära tjänster fortsätter att utvecklas och bolaget har under året erhållit och utfört cirka 600 uppdrag till kommunens verksamheter.

Gavle Drift & Service AB arbetar för att minska bolagets miljö-och klimatpåverkan med målet att bli klimatneutral. Verksamheten arbetar även efter de mål som Gävle kommunfullmäktige har beslutat i Miljöstrategiska programmet.

Byggnader och transporter står för en betydande del av utsläppen i samhället och fastighetsdrift är en energikrävande verksamhet. Inom verksamhetsområdet fastighetsdrift och fastighetsservice har bolaget arbetat kontinuerligt med att effektivisera och begränsa energianvändningen och optimera driften av fastigheterna. Målet i energiplanen var en minskning med 20% av elförbrukningen från år 2009 till år 2020 och utfallet motsvarade 23,6 %. För fjärrvärmeförbrukningen var målet en minskning med 10 % från år 2009 till år 2020 och utfallet motsvarande 18,7 %.

Gavle Drift & Service har i uppdrag att leverera miljöriktiga fordon och hållbara transportlösningar inom Gävle kommunkoncern för att skapa en renare och säkrare stad. Inom fordonscentraliseringen finns 422 bilar och transportbilar där Gavle Drift & Service AB har det organisatoriska ansvaret. Ansvaret innefattar upphandling samt inköp och administration för Gävle kommuns sektorer och bolag såsom Gävle Energi AB, Gävle Hamn AB, Gäve Parkeringservice AB och Gavlefastigheter Gävle Kommun AB. Målet är en fossilfri fordonsflotta och vid utgången av 2020 uppgick antalet fordon som kan drivas fossilfritt till 92 %. Bolaget deltar i kommunala nätverk för ett hållbart resande inom Gävle kommunkoncern, Region Gävleborg och Högskolan i Gävle.

Fordonsservice genomför årligen en kundundersökning där fordonsansvariga i verksamheterna får besvara frågor om hur de upplever bland annat bemötande, kvalitet och information från bolaget. I år visar undersökningen att bemötande, tillgänglighet och kvalitén på utfört arbete har förbättrats. Bolaget arbetar aktivt med att hantera synpunkter från tidigare års undersökningar.

Gavle Drift & Service AB erbjuder tillsammans med Arbetsmarknadsenheten (AME) arbetsplatser till individer med funktionsvariation. Bolaget har idag 18 medarbetare i tre olika servicegrupper som utifrån förmåga och förutsättningar utför varierade typer av service och skötselarbeten. Arbetet kompletterar ordinarie verksamhet i bolaget och är uppskattat i såväl den egna verksamheten som hos kunderna.

Möbelpoolen är ett samarbete mellan Gavle Drift & Service AB och Enheten för daglig verksamhet (EDV). Målet för verksamheten är att minska kommunkoncernens inköpskostnader för kontorsmöbler, minska klimatpåverkan samt skapa arbetstillfällen för individer med särskilda behov. Verksamheten omhändertar, restaurerar och återbrukar begagnade möbler och inredningar från Gävle kommunkoncerns olika verksamheter och bolag. Under 2020 invigde Gavle Drift & Service AB en digital beställningsportal som kunderna själva kan nyttja för att söka och beställa möbler. Utifrån ett hållbarhetsperspektiv har verksamheten bidragit till en minskning av koldioxidutsläpp med 90 ton. Vidare har inköpskostnader för möbler och inredning sparats med 3,8 mnkr för Gävle kommunkoncernens verksamheter genom återanvändning av möbler och inredning. Därmed bidrar Möbelpoolen till en ekonomisk, miljömässig och socialt hållbar utveckling för kommunkoncernen.

Gavle Drift & Service har under år 2020 startat upp en cykelpool för Gävle Kommun. Syftet är att anställda inom Gävle kommun skall kunna låna en tjänstecykel. Målet med Cykelpoolen är att minska transporter med bil.

Gavle Drift & Service AB:s ambition under den pågående pandemin är att hålla verksamheter och projekt igång med så få störningar som möjligt. Restriktioner och rekommendationer från myndigheterna och

Gävle kommun, gällande hur smittspridningen skall hanteras, följs inom organisationen. Stort fokus har lagts på att skydda anställda och flera medarbetare arbetar på distans där verksamheten så tillåter. Syftet är att skapa bättre utrymme i lokalerna för de medarbetare som måste utföra sina arbetsuppgifter på arbetsplatsen. Uppmaning till social distansering, indragna tjänsteresor och striktare sanitetsstandarder är åtgärder som satts in för att minska risken för smittspridning. Riskanalys och handlingsplan är framtagna i enlighet med Gävle kommuns direktiv. Bolagsledningen har kontinuerligt avstämningsmöten för att stämma av statusen i verksamheterna och sätta in nödvändiga åtgärder.

Gävle Drift & Service AB har under året, på uppdrag av Länsstyrelsen, hanterat ett mellanlager av skyddsutrustning åt länets kommuner samt transporter av desamma. Bolaget har även utfört transporthjälp av skyddsutrustning åt Gävle Kommuns sektor Valfärd.

Gävle Drift & Service AB:s verksamheter har i stort fungerat väl och varit i full drift. COVID-19-effekten anses därför vara begränsad under verksamhetsåret 2020. Sjukfrånvaron har under året inte uppvisat högre procentuella tal än tidigare år. Den operativa verksamhet har inte påverkats i någon större omfattning vad gäller ökad frånvaro, tidsförskjutning eller annat som inneburit att arbeten inte har blivit utförda i planerad tid eller att kostnaderna har ökat. Leverans av utbytesfordon för fordoncentraliseringen har inte kunnat genomföras enligt förväntad tidplan till följd av pandemin, men effekten har inte påverkat verksamhetens drift eller kostnader i större omfattning. Gävle Drift & Service AB har haft en nära dialog med sina kunder för att på ett affärsmässigt sätt stödja dem under pandemin. Effekterna av extern påverkan som berört bolagets finansiella ställning är att bolaget erhållit generella stödåtgärder från regeringen i form av minskade arbetsgivaravgifter och ersättning för sjuklön.

Årets resultat har inte påverkats av ökade kostnader för kundförluster. Bolaget ser inte att pandemin har försvagat Gävle Drift & Service AB:s betalningsförmåga eller dess möjligheter att uppnå ägarens krav.

Hållbarhetsrapport

Gävlefastigheter Gävle kommun AB upprättar en hållbarhetsrapport för Gavlia-koncernen där uppföljning av miljömålen återfinns.

Förväntad framtida utveckling

Gavle Drift & Service AB ska fortsätta att utveckla och erbjuda fler tjänster typen fastighets- och verksamhetsnära tjänster och arbeta för att skapa ett tryggt och snyggt Gävle. Bolaget kommer att fortsätta drivas på ett ansvarsfullt och hållbart sätt och vara en proaktiv aktör som arbetar med hållbarhet ur såväl sociala, miljömässiga och ekonomiska perspektiv. Ett naturligt led i vår verksamhet är att integrera de globala målen och de kommunövergripande målen i verksamheten.

Gavle Drift och Service AB:s framtida utveckling och inriktning kommer att påverkas med anledning av att avtalet med Livsmiljö Gävle avseende skötselentreprenad gata, park och vinterväghållning upphör per den sista april 2021. I och med det kommer en verksamhetsövergång att genomföras. Effekterna kommer innebära en klart minskad omsättning och mindre personal- och entreprenörsstyrka inom det verksamhetsområdet. Fokus för övriga avdelningar är att leverera och utveckla drift- och servicetjänster inom mark och fastighet åt framförallt Gavlefastigheter i Gävle kommun AB så att utemiljön upplevs som trygg, välskött och vacker året om.

Gavle Drift & Service AB kommer att fokusera på att utveckla sin verksamhet inom fastighetsdrift och fastighetservice där digitalisering och artificiell intelligens (AI) är betydelsefullt för en effektiv optimering och säkerhet i driften av fastigheter. Bolaget ser även att stor det finns en stor potential i att fortsätta utveckla Möbelpoolen och att göra Möbelpoolen till det självklara valet vid inköp av möbler och inredningar inom kommunkoncernen.

Bolaget skall fortsätta arbeta aktivt för att minska klimatpåverkan och utsläppen i samhället genom optimering av driften och våra transporter, öka andelen förnybar energi, minska avfall, öka återvinningen och återanvändning, efterleva miljökraven samt säkerställa ett hållbart resande. Bolaget skall vara kostnadseffektiva, arbeta processorienterat och utveckla en kultur av hög inre effektivitet och sparsamhet. Kundperspektivet skall bygga på långsiktighet där närhet, lyhördhet och tydliga återkopplingar till kunden är en självklarhet. Den digitala resan kommer att fortsätta där bolaget bygger sin kompetens kring digitala lösningar och effektiva verktyg för att ytterligare effektivisera organisation, arbetssätt och mobilitet.

Gavle Drift & Service som arbetsplats ska värna och vara stolta över mångfald, behandla alla lika samt skapa stolta medarbetare som efterlever bolagets värdegrund. Chefs- och ledarskapet ska utvecklas och bolagets chefer skall våga leda och låta sina medarbetare växa.

Bolaget har särskilt beaktat hur effekterna av COVID-19 utbrottet kan komma att påverka Gavle Drift & Service AB:s framtida utveckling och risker som kan påverka den finansiella rapporteringen framåt. En del Gavle drift & Service AB:s verksamhet är att tillse så att vinterväghållningen på såväl våra skolor som inom kommunens gator fungerar effektivt. Dessa arbeten definieras som kritiska för samhället och bolaget kommer att prioritera dessa aktiviteter, till och med övergången per sista april 2021, om situationen med brist på resurser skulle uppstå. Gavle Drift & Service AB har kommit fram till att vår verksamhet kan komma att påverkas om utbrottet intensifieras och åtgärderna eskaleras. Verksamheten är beroende av att leverantörer har förmågan att effektivt planera och genomföra åtgärder i såväl fastighetsförvaltningen som övriga operativa verksamheter. Resultatet från vår löpande verksamhet bedöms därför kunna påverkas under kommande år.

Resultat och finansiell ställning

För Gavle Drift & Service AB har verksamhetsåret 2020 inte varit i nivå med förväntan och redovisar ett resultat efter finansiella poster på - 3,6 mkr (2,2 mkr). I resultatet ingår vinst vid försäljning av anläggningstillgångar 1,4 mkr (1,7 mkr). Gavle Drift & Service AB uppvisar en omsättningssänkning som motsvarar 16,1 %, utfallet uppgår till 170,9 mkr (203,7 mkr). Bolaget har missgynnats av det svaga utfallet från vinterväghållningen med minskade intäkter för snöröjning och halkbekämpning samt

förändrad affärsmarginal på uppdraget, vilket återspeglar sig i årets resultat.

Bolagets rörelsekostnader uppgår till 174,2 mkr (201,4 mkr) varav entreprenadkostnader och köpta tjänster minskar kraftigast och uppgår till 73,6 mkr (105,4 mkr) till följd av minskade intäkter från vinterväghållningen. Avskrivningar uppgår till 12,1 mkr (6,9 mkr) till följd av utbyte av fordon med övergång från operationell till finansiell leasing. Anläggningstillgångarna uppgår till 49,9 mkr (42,3 mkr) per den 31 december och investeringar till ett belopp av 20,8 mkr (34,5 tkr) har genomförts under året.

Strategiska ambitioner

För år 2020 har styrmodellen förändrats och den utgörs nu av fem kommunövergripande mål med underliggande beskrivningar och förhållningssätt varför Gavle Drift och Service AB:s strategiska ambitioner har brutits ned till följande för att stödja dessa:

Respektive avdelning ska under året genomföra minst fyra aktiviteter kopplat till värdegrunden

Indikator: Antal genomförda aktiviteter

Utfall 2020: 16 st

Mål 2020: 16 st

Mål 2021: 16 st

Stärka varumärket genom att genomföra kommunikationsstrategiska aktiviteter

Indikator: Antal genomförda aktiviteter

Utfall 2020: 7 st

Mål: 7 st

Mål 2021: 8 st

Varje avdelning tar fram minst en ny ”Fastighetsnära tjänst”

Indikator: Antal nya tjänster

Utfall 2020: 5 st

Mål 2020: 4st

Mål 2021: 2 st

Bidra till ett gott företagsklimat

Indikator: Minst fyra stycken leverantörsträffar per år och avdelning.

Utfall 2020: 43 st

Mål 2020: 16 st

Mål 2021 16 st

Minska bolagets miljöpåverkan

Indikator: Implementera minst ett pilotprojekt gällande införandet av el-redskap, el-maskiner eller ett arbetssätt som främjar miljön.

Utfall 2020: 1 st

Mål 2020: 1 st

Mål 2021: 1 st

Minska vattenförbrukningen

Indikator: Genomföra minst två aktiviteter som bidrar till minskad vattenförbrukning.

Mål: 5 % minskad vattenförbrukning jämfört 2019 (Gavlefastigheter Gävle Kommun AB)

Utfall 2020: 7,1%

Mål 2020: 5%

Mål 2021: 5%

Fossilfri fordonsflotta 2020

Indikator: Andel fossilfria fordon/totalt antal fordon
Utfall 2020: 92%
Mål 2020: 100%
Mål 2021: 100%

Utveckla möbelpoolen

Indikator: Upphandling och implementation av IT-system för verksamhetsstöd.
Utfall 2020: 1 st
Mål 2020: 1 st
Målet utgår 2021

En god och säker arbetsmiljö - Tema Ordning och Reda

Indikator: Upprätta minst tre ansvarsområden per avdelning.
Utfall 2020: 13 st
Mål 2020: 12 st
Målet utgår 2021

Risker i verksamheten

Strategiska risker

Risker som på både ett djupgående och långvarigt sätt hotar organisationens medel- och långsiktiga önskade strategiska position klassas som strategiska. Förebyggandet av dessa risker prioriteras före alla andra risker. Företagsstyrnings- och policyrisker hanteras genom att bolaget kontinuerligt utvecklar internkontrollen. Intern spridning av information säkerställs genom bolagets verksamhetsledningssystem med tillhörande processer. Mer långsiktiga risker hanteras i första hand vid styrelsens behandling av bolagets strategiska planering. I samband med detta utvärderas och diskuteras affärsplanering både utifrån externa och interna påverkansfaktorer. Systematiska omvärlds- och scenarioanalyser är här viktiga underlag.

Operationella risker

Operationell risk definieras som risken att ekonomiska förluster uppstår på grund av fel och brister inom processer, teknik eller kompetenser på grund av externa faktorer. För att minimera de operationella riskerna i verksamheterna bedrivs ett strukturerat kvalitets- och miljöledningsarbete. Som verktyg för detta används ett kvalitets- och miljöledningssystem där samtliga processer och delprocesser finns kartlagda. Rutiner och instruktioner dokumenteras i systemet tillsammans med övriga policys. Internrevisioner med syfte att granska processer, rutiner och instruktioner genomförs flera gånger per år. Minst en gång om året genomförs även ledningens genomgång på koncernledningsnivå.

Känslighetsanalys

Per balansdagen har bolaget följande resultateffekt nästkommande 12 månader vid förändring av 1 % av:

-Debiteringsgrad egen personal	+/- 579 tkr
-Räntor (avser procentenhet)	+/-0 tkr (har inga lån)
-Direkta kostnader	+/-633 tkr

Kommunikation med revisorer

Revision av Gavlefastigheter Gävle kommun AB sker enligt gällande regelverk och genomförs av KPMG AB med huvudansvarig revisor Margareta Sandberg. Under 2020 genomfördes i huvudsak två granskningar på plats hos bolaget. Den första skedde i slutet av januari gällande 2019 års bokslut. Den andra granskningen genomfördes under oktober 2020 med fokus på bolagets rutiner och processer.

Styrelsens arbete

Enligt Gavle Drift & Service AB:s bolagsordning skall styrelsen bestå av lägst en och högst tio ledamöter. Antalet suppleanter beror på antalet ledamöter. Rätt att närvara på styrelsemötena har även två personer utsedda av arbetstagarorganisationerna. Dessa har yttranderätt men ingen rösträtt. Styrelsens arbete följer en föredragningsplan med fasta punkter såsom ekonomirapportering samt VD:s informationspunkter. Ordföranden leder och fördelar styrelsearbetet samt ser till att angelägna frågor utöver de fasta punkterna på dagordningen blir behandlade. Styrelsens arbete regleras av den arbetsordning som styrelsen årligen fastställer samt genom den instruktion rörande arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören.

Antal styrelsemöten under 2020 har varit 9 inklusive konstituerande möte.

Intern kontroll

Basen för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen utgörs av kontrollmiljön med organisation, beslutsvägar, funktionsbeskrivningar och delegationsordningar samt ansvar. Detta dokumenteras och kommuniceras i styrande dokument såsom interna policys, riktlinjer, manualer och koder. Exempel på detta är arbetsfördelningen mellan VD och styrelsen, instruktioner för attesträtt och redovisnings- samt rapporteringsinstruktioner.

Som stöd i koncernens arbete med intern kontroll används COSO-modellens ramverk. Ramverket och internkontrollarbetet utgår från fem komponenter:

- Kontrollmiljön som skall bidra med struktur och disciplin i organisationen.
- Riskanalys för att minska negativa effekter av omvärlds och verksamhetsrisker.
- Kontrollaktiviteter för att motverka, eliminera eller minska riskerna i verksamheten.
- Information och kommunikation.
- Tillsyn som syftar till att säkerställa att verksamhetens kontrollsystem fungerar väl och bidrar till att stärka den interna kontrollen.

Information om icke-finansiella resultatindikatorer

Personal

Medarbetarna är Gavle Drift & Service AB:s viktigaste resurs och relationen mellan cheferna och medarbetarna är en framgångsfaktor. Bolaget arbetar därför aktivt för att vara en attraktiv arbetsplats som inspirerar nuvarande medarbetare till insatser samt lockar presumtiva kandidater att söka sig till verksamheten. För att lyckas har vi under året kontinuerligt arbetat med såväl chefernas som medarbetarnas självledarskap med utgångspunkt i det tillitsbaserade ledarskapet. Vårt värderingsarbete är ständigt aktivt och har drivits med stöd av koncernens värdegrundsgrupp med målet att uppnå en positiv, inkluderande, trygg och samverkande arbetsplatskultur.

Vi satsar på att ha tydliga utvecklingsmöjligheter inom koncernen och arbetar ständigt med att tillvarata och utveckla medarbetarnas kompetens. Under pandemin har det varit en utmaning då många utbildningar ställdes in under våren. Allt fler utbildningsleverantörer har dock ställt om sin verksamhet till digitala lösningar vilket under hösten varit positivt. En utmaning med att säkerställa rätt kompetens är att se till att de utbildningar som erbjuds följer med i utvecklingen. Koncernen samverkar därför med utbildningsväsendet på alla nivåer, d.v.s. från grundskole- till forskningsnivå. Under året har två nya doktorander anställts inom ramen för företagsforskarskolan Future-Proof Cities. Koncernen har haft sökande med rätt kompetens till vakanta tjänster förutom på några få funktioner.

Stort fokus inom medarbetarområdet har under året varit att hantera den pågående pandemin och säkerställa en säker arbetsmiljö samt upprätthålla funktionerna i verksamheten. De förebyggande insatser som genomförts, vilka har beskrivits under andra rubriker, har fallit väl ut. Sjukfrånvaron har under 2020 varit i något lägre eller i nivå med föregående år. Koncernen omfattas av Gävle kommuns medarbetar- och arbetsmiljöpolicy med tillhörande riktlinjer och har under året fortsatt implementeringen av ett

systemstöd, SAM-Stratsys för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Samverkan med de fackliga parterna har genomförts i enlighet med framtaget årshjul.

Upphandlingar

En stor del av verksamheten inom Gavle Drift & Service AB upphandlas. Det gäller till exempel konsulttjänster samt driftentreprenader. När anskaffning skall ske använder bolaget antingen ramavtal tecknade av Inköp Gävleborg, separata upphandlingar eller i vissa fall sker direktupphandlingar. Gavle Drift & Service AB är en upphandlande enhet som är skyldig att följa Lagen om offentlig upphandling (LOU). LOU reglerar hur upphandling av varor och tjänster skall ske.

Flerårsöversikt (Tkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Totala intäkter	170 917	203 734	210 753	176 771	186 754
Resultat efter finansiella poster	-3 612	2 176	-108	10 639	13 197
Balansomslutning	90 800	95 285	72 913	71 051	70 889
Antal anställda (st)	110	108	103	98	72
Soliditet (%)	32	30	36	36	24
Avkastning på totalt kapital (%)	-4	2	0	15	19

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	21 144 801
årets förlust	-109 266
	21 035 535
disponeras så att i ny räkning överföres	21 035 535

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

Resultaträkning

Tkr

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2, 3	166 910	200 122
Övriga rörelseintäkter	2	4 007	3 613
Summa rörelsens intäkter		170 917	203 735
Rörelsens kostnader			
Entreprenadkostnader och köpta tjänster	4	-73 224	-105 366
Övriga externa kostnader	3, 4, 5	-28 447	-29 324
Personalkostnader	6	-60 347	-59 731
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-12 140	-6 923
Övriga rörelsekostnader		-81	-54
Summa rörelsens kostnader		-174 239	-201 398
Rörelseresultat		-3 322	2 337
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-290	-161
Summa resultat från finansiella poster		-290	-161
Resultat efter finansiella poster		-3 612	2 176
Bokslutsdispositioner	8	3 500	-1 200
Resultat före skatt		-112	976
Skatt på årets resultat	9	3	-156
Årets resultat		-109	820

Balansräkning

Tkr

Not 2020-12-31 2019-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital	16		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50	50
Summa bundet eget kapital		50	50
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		21 145	20 324
Årets resultat		-109	820
Summa fritt eget kapital		21 036	21 144
Summa eget kapital		21 086	21 194
Obeskattade reserver	17	9 985	9 085
Avsättningar			
Övriga avsättningar	18	686	686
Summa avsättningar		686	686
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	19	31 236	34 457
Summa långfristiga skulder		31 236	34 457
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		8 328	0
Leverantörsskulder		4 649	16 347
Skulder koncernföretag	14	2 431	2 943
Skulder Gävle kommun	14	1 385	1 665
Övriga skulder		4 708	3 385
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	6 304	5 524
Summa kortfristiga skulder		27 805	29 864
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		90 798	95 286

JH

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2019-01-01	50	0	20 324	20 374
Årets resultat				820
Utgående eget kapital 2019-12-31	50	0	20 324	21 195
Årets resultat				-109
Utgående eget kapital 2020-12-31	50	0	20 324	21 086



Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		-3 322	2 336
Just för poster som inte ingår i kassaflödet	21	10 784	4 886
Erhållen ränta		0	0
Erlagd ränta		-290	-161
Betald skatt		924	-364
Resultat efter finansiella poster		8 096	6 697
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager och pågående arbete		-73	159
Förändring av kundfordringar		-55	230
Förändring av kortfristiga fordringar		15 705	3 747
Förändring av leverantörsskulder		-11 698	3 763
Förändring av kortfristiga skulder		1 315	-6 141
Kassaflöde från den löpande verksamheten		13 290	8 455
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-20 821	-34 530
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		2 424	3 021
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-18 397	-31 509
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		15 927	29 613
Amortering av lån		-10 820	-6 559
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		5 107	23 054
Årets kassaflöde		0	0
Likvida medel vid årets början		0	0
Likvida medel vid årets slut		0	0

JW

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Klassificering

Anläggningstillgångar, långfristiga skulder och avsättningar består till stor del av belopp som förväntas återvinnas eller betalas efter mer än tolv månader räknat från balansdagen. Omsättningstillgångar och kortfristiga skulder består i allt väsentligt enbart av belopp som förväntas återvinnas eller betalas inom tolv månader räknat från balansdagen.

Intäktsredovisning


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

Tjänsteuppdrag

För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

I de fall utfallet av ett uppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt, redovisas intäkter endast i den utsträckning som motsvaras av de uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren. En befarad förlust på ett uppdrag redovisas omgående som kostnad.

För tjänsteuppdrag till fast pris redovisas de inkomster och utgifter som är hänförliga till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt respektive kostnad i förhållande till uppdragets färdigställandegrad på balansdagen (successiv vinstavräkning). Ett uppdrags färdigställandegrad bestäms genom att nedlagda utgifter på balansdagen jämförs med beräknade totala utgifter. I de fall utfallet av ett uppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt, redovisas intäkter endast i den utsträckning som motsvaras av de uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren. En befarad förlust på ett uppdrag redovisas omgående som kostnad.



Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde.

Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas:

Investeringar i annans fastighet 10 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar 5-7 år
Inventarier, verktyg och installationer 3-10 år

De leasingavtal som klassificeras som finansiell leasing har under år 2020 klassificerats om från tillgångsslaget maskiner och andra tekniska anläggningar till Inventarier, verktyg och installationer. I årsredovisning 2020 har 2019 års jämförelsesiffror justerats så de följer samma redovisningsprinciper.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker till anskaffningsvärde.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader (upplupet anskaffningsvärde). Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kortfristiga leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde.

Leasingavtal

Leasingavtal som innebär att de ekonomiska riskerna och fördelarna med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till Gavle Drift & Service AB klassificeras som finansiella leasingavtal. Finansiella leasingavtal medför att rättigheter och skyldigheter redovisas som tillgång respektive skuld i balansräkningen. Tillgången och skulden värderas initialt till det lägsta av tillgångens verkliga värde och nuvärdet av minimileaseavgifterna. Utgifter som direkt kan hänföras till leasingavtalet läggs till tillgångens värde. Leasingavgifterna fördelas på ränta och amortering enligt effektivräntemetoden. Variabla avgifter redovisas som kostnad i den period de uppkommer. Den leasade tillgången skrivs av linjärt över den bedömda nyttjandeperioden.

Leasingavtal där de ekonomiska fördelar och risker som är hänförliga till leasingobjektet i allt väsentligt kvarstår hos leasegivaren, klassificeras som operationell leasing. Betalningar, inklusive en första förhöjd hyra, enligt dessa avtal redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Anskaffningsvärdet fastställs med användning av först in, först ut-metoden (FIFU).

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Avsättningar

Företaget gör en avsättning när det finns en legal eller informell förpliktelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Ersättningar till anställda

Ersättningar efter avslutad anställning:

I bolaget förekommer såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. Företaget redovisar såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet med K3:s förenklingsregler. I bägge planerna betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Koncernens resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas tjänster utförts.

Huvuddelen av bolagets pensionsförpliktelser täcks genom att försäkring tecknats hos försäkringsföretag. Vissa smärre pensionsåtaganden har inte säkerställts genom försäkring. Kapitalvärdet för dessa utgörs av nuvärdet för framtida förpliktelser och beräknas enligt aktuariella grunder. Kapitalvärdet redovisas som avsättning i balansräkningen. Övriga pensionskostnader belastar rörelseresultatet.

Ersättningar vid uppsägning:

Ersättningar vid uppsägning utgår då något företag inom koncernen beslutar att avsluta en anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande eller då en anställd accepterar ett erbjudande om frivillig avgång i utbyte mot sådan ersättning. Om ersättningen inte ger företaget någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att lämna sådan ersättning. Ersättningen värderas till den bästa uppskattningen av den ersättning som skulle krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Det erhållna /lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

Aktieägartillskott som erhållits utan att emitterande aktier eller andra egetkapitalinstrument lämnats i utbyte redovisas direkt i eget kapital.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Justerat eget kapital i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Fördelning rörelsens intäkter

	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
I nettoomsättningen ingår intäkter från		
Tjänster	145 361	180 542
Hyses- samt serviceintäkter fordon	21 548	19 579
	166 909	200 121
I övriga intäkter ingår intäkter från:		
Vinst avyttringar anläggningstillgångar	1 358	1 713
Erhållna statliga bidrag	477	0
Övr ersättningar o intäkt	2 173	1 901
	4 008	3 614
Summa totala intäkter	170 917	203 734

JN

Not 3 Transaktioner med koncernföretag

Med koncernföretag avses företagen i Gävle Stadhus AB - koncernen.

	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Inköp %	13	10
Försäljning %	65 78	57 67
Inköp av varor och tjänster från koncernföretag		
Gävle Stadhus AB - koncernen	12 837 12 837	13 882 13 882
Försäljning av varor och tjänster till koncernföretag		
Gävle Stadhus AB - koncernen	110 831 110 831	116 558 116 558

Not 4 Operationell leasing

	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande		
Inom 1 år	3 479	5 959
Senare än 1 år men inom 5 år	1 917	3 745
Senare än 5 år	0	0
	5 396	9 704
Räkenskapsårets kostandsförda leasingavgifter		
Minimileaseavgifter innevarande period	5 498 5 498	2 582 2 582

Not 5 Ersättning till revisorerna

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
KPMG		
Revisionsuppdrag	52 52	55 55

Not 6 Anställda och personalkostnader

	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Medelantalet anställda		
Kvinnor	22,5	24,0
Män	88,1	84,0
	110,6	108,0
Löner och andra ersättningar		
Verkställande direktör	589	910
Övriga anställda	42 771	40 074
	43 360	40 984
Sociala kostnader		
Sociala avgifter enligt lag och och avtal	13 469	14 067
Pensionskostnader för verkställande direktör	142	319
Pensionskostnader för övriga anställda	2 175	3 600
	15 786	17 986
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	59 146	58 970

Arvode till styrelse utgår endast från Gavlefastigheter Gävle Kommun AB.

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel kvinnor i styrelsen	25 %	25 %
Andel män i styrelsen	75 %	75 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	50 %	33 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	50 %	67 %

Avtal om avgångsvederlag

Med verkställande direktören har avtal träffats om avgångsvederlag uppgående till 12 månadslöner vid uppsägning från företagets sida. Med uppsägning från den verkställande direktörens sida gäller 3 månaders uppsägningstid med oförändrade anställningsförmåner under uppsägningstiden.

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Räntekostnader lev. skuld	5	16
Räntekostnader övrigt	0	2
Räntekostnader leasingavtal	285	143
	290	161

JM

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Avsättning till periodiseringsfond	0	-200
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-900	-1 000
Erhållna koncernbidrag	4 400	0
	3 500	-1 200

Not 9 Skatt på årets resultat

	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	0	-145
Uppskuten skatt	3	-10
Totalt redovisad skatt	3	-155

Avstämning av effektiv skatt

	2020-01-01 -2020-12-31		2019-01-01 -2019-12-31	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-112		976
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	24	21,40	-209
Ej avdragsgilla kostnader		-2 209		-1 213
Andra skattemässiga justeringar		2 194		1 275
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag		0		7
Schablonränta på periodiseringsfond		-5		-5
Omvärdering av uppskjuten skatt		0		-10
Redovisad effektiv skatt	2,87	3	15,94	-156

Not 10 Investeringar i annans fastighet

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	102	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	102	0
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-9	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9	0
Utgående redovisat värde	93	0

JW

Not 11 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 455	11 190
Inköp	4 674	4 765
Försäljningar/utrangeringar	-2 008	-500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 121	15 455
Ingående avskrivningar	-8 093	-6 961
Försäljningar/utrangeringar	1 796	260
Årets avskrivningar	-2 092	-1 393
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 389	-8 094
Utgående redovisat värde	9 732	7 361

Not 12 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	42 180	14 453
Inköp	16 045	29 766
Försäljningar/utrangeringar	-2 095	-2 039
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	56 130	42 180
Ingående avskrivningar	-7 274	-2 713
Försäljningar/utrangeringar	1 241	970
Årets avskrivningar	-10 039	-5 530
Utgående ackumulerade avskrivningar	-16 072	-7 273
Utgående redovisat värde	40 058	34 907

Restvärdet för leasade tillgångar uppgår till 34 457 Tkr 2019-12-31 och till 39 564 Tkr 2020-12-31.

Not 13 Uppskjuten skatt

	2020-12-31	2019-12-31
Uppskjuten skattefordran		
Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag	3	0
	3	0

Not 14 Transaktioner med Gävle Kommun och koncernföretag, rörelsefordringar och skulder

Med koncernföretag avses Gävle Kommun och Gävle Stadshus AB-koncernens bolag.

	2020-12-31	2019-12-31
Fordringar		
Gävle Stadshus AB - koncernen	6 463	20 632
Gävle Kommun	3 652	3 666
	10 115	24 298
Övriga kortfristiga fordringar		
Gävle Kommun - koncernkonto	18 589	12 256
	18 589	12 256
Kortfristiga skulder		
Gävle Stadshus AB - koncernen	2 431	3 130
Gävle Kommun	1 385	1 479
	3 816	4 609

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Förutbetalda hyror	0	494
Övriga poster	4 537	2 860
	4 537	3 354

Not 16 Eget kapital

Aktiekapitalet består av 50 000 st aktier. Kvotvärde 1 kr.

Not 17 Obeskattade reserver

	2020-12-31	2019-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	4 985	4 085
Periodiseringsfond 2016	3 000	3 000
Periodiseringsfond 2017	1 800	1 800
Periodiseringsfond 2019	200	200
	9 985	9 085

Not 18 Övriga avsättningar

	2020-12-31	2019-12-31
Garantiåtaganden	686	686
	686	686

Garantiåtaganden

Bolaget ger fem års garanti på utförda tjänster enligt ABO4 och åtar sig att reparera eller ersätta delar som inte presterar tillräckligt. En avsättning på 686 tkr har redovisats på balansdagen för förväntade garantianspråk, baserat på tidigare erfarenheter av nivån för reparationer och ersättningsdelar.

Not 19 Övriga skulder till kreditinstitut

	2020-12-31	2019-12-31
Finansiella leasginavtal vars avtalstid övertiger 3 år		
Skulder som ska betalas senare än 1 år men inom 5 år	31 236	27 307
Skulder som ska betalas senare än 5 år	0	0
	31 236	27 307

Not 20 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna löner	68	84
Upplupna semesterlöner	2 142	1 921
Upplupna sociala avgifter	694	630
Upplupna pensioner	1 447	1 583
Övriga poster	1 956	1 304
	6 307	5 522

Not 21 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet mm

	2020-12-31	2019-12-31
Avskrivningar och nedskrivningar	12 140	6 923
Realisationsvinst anläggningstillgångar	-1 358	-1 713
Avsättningar	0	-324
	10 782	4 886

Not 22 Koncernuppgifter

Uppgifter om moderföretaget

Moderföretag i den största koncern där Gavle Drift & Service AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gävle Stadshus AB, 556507-1700, Gävle. Moderföretag i den minsta koncern där Gavle Drift & Service AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gavlefastigheter Gävle kommun AB 556009-9581, Gävle.

Handwritten mark

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman 2021-05-19 för fastställelse.

Gävle 2021-03-26


Lena Säfström
Ordförande


Niclas Bornegrim


Lars Engstrand
Styrelsesuppleant


Per-Arne Vahlund
Verkställande direktör


Mattias Eriksson Falk

Vår revisionsberättelse har lämnats 2021-04-13

KPMG AB


Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor