

## Bokslutskommuniké 2012

- Dotterbolaget Besiktningskluster 1 AB med 70 stationer avyttrades. Under året såldes även merparten av koncernens 145 fastigheter.
- Nettoomsättningen minskade med 6 procent till 1 550 (1 642) MSEK, beroende på avyttrad verksamhet.
- Årets rörelseresultat ökade till 325 (120) MSEK som en följd av resultat från avyttrad verksamhet.
- Årets nettoresultat efter skatt uppgick till 362 (108) MSEK, vilket motsvarar 9 059 (2 704) SEK per aktie.
- Totalresultatet uppgick till 345 (27) MSEK.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten minskade till -106 (153) MSEK, främst beroende på lösen av pensionskund om 236 MSEK.

## Fjärde kvartalet i korthet

- Nettoomsättningen minskade med 20 procent till 336 (422) MSEK, främst beroende på försäljningen av Besiktningskluster 1 AB.
- Periodens rörelseresultat ökade till 161 (-7) MSEK, främst beroende på strukturella förändringar.
- Periodens nettoresultat efter skatt uppgick till 243 (18) MSEK, vilket motsvarar 6 066 (452) SEK per aktie.
- Periodens totalresultat uppgick till 243 (-41) MSEK.
- Kassaflödet från den löpande verksamheten minskade till -20 (-6) MSEK.

## Ett bra resultat, men med nya förutsättningar

2012 var ett ovanligt år för Bilprovningen. Det präglades av stora förändringar för verksamheten genom försäljningen av 70 stationer och merparten av fastigheterna. Transaktionerna medförde ett mycket bra totalresultat som uppgick till 345 (67) MSEK för året.

Bilprovningen var fortsatt marknadsledande under året med en genomsnittlig marknadsandel om 90,1 procent. Arbetet med att öka tillgängligheten, tjänsteutbudet och servicen fortsatte. Under året etablerades fem nya stationer, varav fyra finns kvar i koncernen efter försäljningen. E-diagnos, en ny tilläggstjänst med vilken elektroniken i bilar kontrolleras, introducerades och hade en hög efterfrågan under hela året. I december utökades servicen med drop-in för kontrollbesiktning som till att börja med erbjöds på 30 stationer.

Jämfört med föregående år minskade avyttringen av de 70 stationerna koncernens nettoomsättning med 6 procent till 1 550 MSEK på helårsbasis och med 20 procent till 336 MSEK under det fjärde kvartalet. Avyttringen påverkade också marknadsandelen som vid årets utgång var 63,8 procent.

Inom en snar framtid kommer ytterligare 56 stationer att överlåtas, vilket medför att antalet stationer minskar från totalt 212 i början av året till 89 när försäljningsprocessen är avslutad. Detta medför ett behov att se över organisationen och minska kostnaderna, vilket innebar att ett varsel omfattande 25 tjänster i centrala funktioner på huvudkontoret och i produktionsstaben i Stockholms län lades i slutet av december.

Den grundläggande besiktningsverksamheten går fortsatt mycket bra, trots att bolaget fortfarande befinner sig i ett förändringsarbete med anpassning till en minskad verksamhet.

Kista den 15 februari 2013

**Benny Örnerfors**

Verkställande direktör, AB Svensk Bilprovning



## Ekonomisk utveckling fjärde kvartalet 2012

Koncernens nettoomsättning under det fjärde kvartalet uppgick till 336 (422) MSEK, en minskning med 20 procent. Minskningen förklaras huvudsakligen av avyttrad verksamhet men även av ökad konkurrens och minskad marknadsvolym. Försäljningen av Besiktningskluster 1 AB samt försäljningen av Bilprovningens fastighet i Nacka gjorde att koncernens övriga rörelseintäkter ökade till 325 (1) MSEK. Som en följd av försäljningarna ökade rörelseresultatet till 161 (-7) MSEK.

Rörelsens kostnader ökade med 16 procent till 500 (430) MSEK. Förändringen är främst hänförlig till en förlust vid försäljningen av Bilprovningens övriga fastigheter. Jämförelsen påverkas även av omstrukturingskostnader för att anpassa Bilprovningens organisation till en lägre omsättning men även förlustkontrakt kopplade till IT-tjänster som tillhandahålls de stationsgrupper som avyttrats eller kommer att avyttras, samt förlustkontrakt avseende hyresavtal.

Personalkostnaderna minskade med 1 procent till 210 (212) MSEK. Årets personalkostnader innefattar omstrukturingskostnader om 19 MSEK.

Övriga externa kostnader ökade med 26 procent till 186 (148) MSEK, bland annat beroende på avyttringskostnader och avsättningar för förlustkontrakt. Av- och nedskrivningar minskade till 4 (68) MSEK beroende på att de tillgångar som varit till försäljning under året inte skrivits av. Föregående år belastades även av nedskrivningar av balanserade utvecklingskostnader om 48 MSEK.

Finansnettot uppgick till 4 (2) MSEK. Resultatet efter skatt uppgick till 243 (18) MSEK. Resultatet är påverkat av bolagets strukturella affärer. Det underliggande resultatet är dock fortsatt starkt.

Kassaflödet från den löpande verksamheten minskade till -20 (-6) MSEK. Kassaflödet påverkas bland annat av avyttrade stationer. Kassaflödet från investeringsverksamheten ökade till 574 (8) vilket är direkt hänförligt till försäljningen av delar av stationsnätet samt fastigheterna. Periodens totala kassaflöde ökade till 554 (-0,5).

## Väsentliga händelser

Vid en extra bolagsstämma den 27 januari 2012 fattades beslut om att dela in Bilprovningens stationsnät i tre likvärdiga grupperingar och att erbjuda två av dessa till försäljning. Den 1 mars genomfördes en bolagisering av de två stationsgrupperingarna i syfte att förbereda en försäljning. De två stationsgrupperna överläts till dotterbolagen Besiktningskluster 1 AB respektive Besiktningskluster 2 AB. Personalen erbjöds anställning i de nybildade dotterbolagen. Av de 1 030 medarbetare som fick erbjudande om anställning i bolagen var det endast åtta som inte accepterade erbjudandet.

Vid den extra bolagsstämman beslutades också att sälja bolagets samtliga fastigheter i en separat process.

### Fjärde kvartalet

I juli tecknades ett avtal om försäljning av dotterbolaget Besiktningskluster 1 AB till Opus Group och under det fjärde kvartalet, den 5 november, slutfördes försäljningen. Bolaget består av 70 besiktningsstationer i huvudsak i Mälardalen och norra Sverige. Köpeskillingen uppgick till 366 MSEK. Sedan tillträdet levererar Bilprovningen IT-stöd till verksamheten som förvärvats av Opus Group.

Den 19 november tecknades avtal med Söderport Fastigheter om försäljning av 142 fastigheter via bolag till ett underliggande fastighetsvärde om 470 MSEK. Den 29 oktober såldes fastigheten i Nacka till Byggmax via bolag till ett underliggande fastighetsvärde om 25 MSEK. I slutet av december tecknades ett villkorat avtal om försäljning av Elektronen 5 Fastighets AB, ett helägt dotterföretag som sedan samma månad äger Bilprovningens fastighet i Sollentuna. Fastighetsbolaget ägs och förvaltas av Bilprovningen fram till att villkor för försäljning och tillträde uppnåtts. Efter att försäljningen slutförts äger Bilprovningen inte längre några fastigheter.

Som ett led i att ytterligare utöka servicen till våra kunder introducerades i början av december drop-in för kontrollbesiktning på personbilar på 30 stationer inom koncernen. Servicen finns sedan tidigare för efterkontroller, är uppskattad och efterfrågas i allt större utsträckning av kunderna. Ambitionen är att fler stationer ska erbjuda den utökade servicen under det första kvartalet 2013.

Den 17 december lades ett varsel omfattande 25 tjänster i centrala funktioner på huvudkontoret och i produktionsstaben i Stockholms län. Den främsta orsaken till varslet är försäljningen av stationsgrupperna. Antalet stationer minskar från 212 i början av 2012 till 88 när försäljningen av Besiktningskluster 2 AB slutförts.

### Tidigare under perioden

Den 1 juli tillträdde Benny Örnerfors, tidigare chef för Produktion och Teknik/IT, som ny vd för Bilprovningen. Han har arbetat i ledande befattningar inom Bilprovningen sedan 2001 och ingår i företagsledningen sedan 2006.

Fem nya stationer öppnades under året; Stånga på Gotland, Luleå, Sundsvall, Linköping samt Norsborg söder om Stockholm. Stationen i Sundsvall ingick i dotterbolaget Besiktningskluster 1 AB som såldes till Opus Group.

I mars flyttade bolagets huvudkontor till en hyrd, fullständigt flexibel kontorslösning, i en så kallad Green Building. Bilprovningen gick från cirka 5 000 kvadratmeter traditionell kontorsmiljö till 1 000 kvadratmeter flexkontor. Flytten var en del av ambitionen att stödja nya arbetsätt, effektivisera verksamheten och stå fortsatt stark i en konkurrensutsatt marknad.

Vid årsstämman den 26 april beslutades i enlighet med förslag från styrelsen och vd att dela ut 64 900 000 SEK till aktieägarna. Vid årsstämman omvaldes Kerstin Lindberg Göransson och Per Johansson till ordförande respektive vice ordförande. Till ledamöter omvaldes Ulf Blomgren, Anna Nilsson-Ehle och Jacob Röjdmärk. Till nya ledamöter valdes Leif Ljungqvist och Tom Bjerver. Richard Reinius avgick ur styrelsen den 9 mars och Christer Zetterberg avled den 7 april.

Vid den extra bolagsstämman den 27 januari fattades beslut om en ökning av aktiekapitalet via en fondemission och att därefter minska aktiekapitalet genom avsättning till fond att användas enligt beslut av bolagsstämman.

Under januari skedde betalning av inlösen av bolagets pensionsåtagande, om 236 MSEK, enligt PRI-systemet vilket styrelsen fattade beslut om under december 2011.

## Verksamheten januari-december 2012

Koncernen bestod under året av nio koncernbolag varav fem avyttrades. Utöver Besiktningskluster 1 AB såldes ASB Fastighets AB och Lännersta 14:1 Fastighets AB i samband med försäljningen av fastigheter. Även två vilande dotterbolag har avyttrats under året. Vid årets utgång bestod koncernen av tre verksamhetsdrivande bolag; AB Svensk Bilprovning och Besiktningskluster 2 AB som bedriver besiktningsverksamhet samt Elektronen 5 Fastighets AB som äger en fastighet i Sollentuna. Dotterbolaget Fastighetsbolaget i Svealand AB som tidigare disponerat tomträtt i Sundbyberg och därtill ägt tillhörande byggnad avyttrade fastigheten under året och var vid årets utgång vilande.

Nedanstående kommentarer avser koncernen om inte annat anges.

### Försäljning

Den totala försäljningsvolymen minskade med 8 procent till 5 393 874 (5 860 313) besiktningar. Förändringen är främst hänförlig till att koncernen avyttrade 70 stationer under det fjärde kvartalet men även minskad efterfrågan kopplat till ökad konkurrens. Koncernens marknadsandel var i december 63,8 procent.

### Koncernens intäkter

Koncernens nettoomsättning minskade med 6 procent till 1 550 (1 642) MSEK. Minskningen är hänförlig till ökad konkurrens, minskad marknadsvolym samt avyttring av stationer. Marknadens storlek och utveckling påverkas dels av det totala antalet fordon, dels av utrangeringar, samt av nyförsäljning och volymen av direktimporterade fordon.

Övriga rörelseintäkter ökade till 353 (5) MSEK. I årets intäkter ingår resultatet av försäljningen av Besiktningskluster 1 AB samt Bilprovningens fastighet i Nacka som såldes genom bolaget Lännersta 14:1 Fastighets AB.

97 (97) procent av nettoomsättningen bestod av intäkter från reglerade produkter - kontrollbesiktningar och registreringsbesiktningar. Resterande del av nettoomsättningen utgjordes av ej reglerade produkter och omfattar såväl besiktningsnära test- och kvalitetskontrolltjänster som skräddarsydda kundanpassade tjänster.

### Koncernens resultat

Rörelseresultatet ökade till 325 (120) MSEK. Ökningen är direkt hänförlig till intäkterna från försäljningen av Besiktningskluster 1 AB. Övriga externa kostnader ökade med 20 procent till 591 (492) MSEK. Personalkostnaderna minskade till 863 (886) MSEK, främst hänförligt till föregående års omvärdering av PRI-skuld. Skulden löstes i januari 2012. Personalkostnaderna har belastats av omstruktureringskostnader om 19 MSEK.

Övriga rörelsekostnader om 100 (2) MSEK avser förlust vid försäljning av fastigheter.

Av- och nedskrivningar minskade med 84 procent till 23 (146) MSEK hänförligt till de tillgångar som varit till försäljning under året inte skrivits av samt nedskrivningar av främst immateriella tillgångar under föregående år.

Finansnettot ökade till 8 (7) MSEK.

Årets nettoresultat uppgick till 362 (108) MSEK. Den främsta orsaken till ökningen är försäljningen av Besiktningskluster 1 AB. Den underliggande verksamheten är dock fortsatt mycket god. Den positiva skattekostnaden är hänförlig till ett skattemässigt underskott under 2012, främst till följd av fastighetsförsäljningen. Posten påverkas även av uppskjuten skatt hänförlig till fastighetsförsäljningen.

#### **Finansiell ställning och kassaflöden**

Bolagen Besiktningskluster 2 AB samt Elektronen 5 Fastighets AB redovisas som tillgångar och skulder i avyttringsgrupp som innehas för försäljning. Koncernens balansomslutning minskade till 1 302 (1 358) MSEK. Balansomslutningen minskade främst till en följd av avyttringen av dotterbolaget Besiktningskluster 1 AB samt fastigheterna. Delar av försäljningen skedde mot en så kallad säljarrevers, vilket motverkar en minskning av balansomslutningen genom en ökning av finansiella anläggningstillgångar. Även erhållen köpeskilling påverkar balansomslutningen genom ökade likvida medel.

Soliditeten ökade till 74 (52) procent. Avsättningar ökade på grund av pågående omstrukturering av verksamheten vilket bland annat innefattar avsättning för förlustkontrakt rörande IT-tjänster samt hyror.

Förändringen i kortfristiga skulder förklaras huvudsakligen av lösen av bolagets pensionsåtaganden enligt PRI-systemet samt avyttringen av Besiktningskluster 1 AB.

Kassaflödet från den löpande verksamheten minskade till -106 (153) MSEK. Kassaflödet efter justering för lösen av pensionsskuld uppgick till 131 MSEK.

Kassaflödet från investeringsverksamheten ökade till 570 (-70) MSEK genom försäljningen av Besiktningskluster 1 AB samt fastigheterna. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -87 (-268) MSEK. Jämförelsen är direkt hänförlig till utdelning samt slutamortering av lån. Likvida medel inklusive likvida medel i tillgångsgrupper som innehas för försäljning uppgick till 853 (477) MSEK.

#### **Investeringar**

Under året gjordes investeringar i materiella anläggningstillgångar med 13 (51) MSEK. Inga investeringar skedde avseende immateriella anläggningstillgångar, 0 (48) MSEK. Investeringarna minskade till följd av pågående förändring av verksamheten.

#### **Moderbolaget**

Koncernens verksamhet bedrevs med undantag för Fastighetsbolaget i Svealand i sin helhet i moderbolaget under 2011 och början av 2012. Den 1 mars överläts två tredjedelar av verksamheten till två dotterföretag. Moderbolaget bedriver sedan den 1 mars endast verksamheten i den stationsgrupp som inte erbjuds till försäljning. Vidare tillhandahöll moderbolaget tjänster till de två dotterföretagen i form av verksamhetsstöd. Fram till dess att fastigheterna såldes, var moderbolaget även hyresvärd för de lokaler där dotterbolagen bedriver verksamhet. Intäkter och kostnader för perioden är ej jämförbara med föregående år.

Moderbolagets intäkter minskade med 42 procent till 947 (1 646) MSEK. Rörelsens kostnader minskade med 33 procent till 1 064 (1 590) MSEK. Rörelseresultatet uppgick till -116 (56) MSEK som en följd av en förlust vid försäljning av bolagets fastigheter samt omstruktureringkostnader. I finansnettot ingår resultat från andelar i dotterföretag om 387 MSEK. Resultatet innefattar försäljningen av Besiktningskluster 1 AB, Lännersta 14:1 Fastighets AB samt två vilande dotterföretag.

Resultatet efter skatt uppgick till 382 (29) MSEK.

#### **Medarbetare**

Vid utgången av räkenskapsåret hade Bilprovningen (koncernen) 1 159 (1 725) anställda. Omräknat motsvarar detta 1 133 (1 666) heltidstjänster. Medelantalet anställda under perioden omräknat till heltider uppgick till 1 598 (1 651) personer. Vid utgången av perioden var medelåldern 43 (42) år och andelen kvinnor och män var 11 (10) respektive 89 (90) procent.

Vid utgången av räkenskapsåret hade moderbolaget 675 (1 725) anställda. Omräknat motsvarar detta 659 (1 666) heltidstjänster. Medelantalet anställda under perioden omräknat till heltider uppgick till 839 (1 651) personer. Vid utgången av perioden var medelåldern 43 (42) år och andelen kvinnor och män var 12 (10) respektive 88 (90) procent.

## Miljö

Under 2011 genomfördes planerade externa miljörevisioner enligt ISO 14001. Resultatet visade på ett väl fungerande miljöarbete och Bilprovningens miljöcertifikat kvarstår.

Bilprovningens energiförbrukning uppgick till 9,27 (8,93) kWh per besiktning. Målet för 2012 om högst 9,40 kWh per besiktning (motsvarande en ackumulerad genomsnittlig sänkning om två procent per år från basåret 2006) uppfylldes trots att sjunkande besiktningens volymer medförde att energieffektiviteten försämrades jämfört med föregående år.

## Förväntad framtida utveckling

Försäljning av dotterbolaget, Besiktningenskluster 1 AB och den kommande överlåtelsen av Besiktningenskluster 2 AB kommer att påverka koncernens resultat och ställning. Årsomsättning för de båda stationsgrupperna uppgick till 928 MSEK under 2012.

Samtliga tillgångar tillhörande dotterbolaget till försäljning redovisas som tillgångar som innehas för försäljning i koncernens rapport över finansiell ställning.

Bilprovningen lämnar ingen prognos för 2013.

## Transaktioner med närstående

Utdelning betalades till moderbolagets aktieägare under året. I övrigt har inga transaktioner ägt rum mellan Bilprovningen och närstående som väsentligen påverkat företagens ställning och resultat.

## Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bilprovningen utsätts genom sin verksamhet för såväl externa strategiska som interna operativa och finansiella risker. En risk managementfunktion i bolaget ansvarar för strukturen och styrningen av det kontinuerliga riskhanteringsarbetet. Bilprovningens riskhantering syftar till att i möjligaste mån minimera risker, men också till att säkerställa att möjligheter fångas upp och hanteras på bästa sätt. Med risk menas oönskade händelser som kan hindra bolaget från att nå de mål som är beskrivna i affärsplanen. All affärsverksamhet är förenad med risker och Bilprovningens affärsrisker delas upp i strategiska och operativa risker. Utöver affärsrisker exponeras bolaget också för finansiella risker. För Bilprovningen blev exponeringen för affärsrisker än mer relevant i samband med att marknaden för fordonsbesiktning omreglerades den 1 juli 2010. Bilprovningens riskhantering syftar till att skapa en medvetenhet om risker på alla organisatoriska nivåer och skapar därmed också möjlighet att kunna förebygga att oönskade händelser inträffar.

Bilprovningens hantering av de finansiella riskerna har alltid varit en naturlig del av verksamheten, men under de senaste åren har bolaget etablerat en mer systematiskt definierad arbetsprocess för hantering av affärsriskerna. Riskanalyser, riskvärderingar, konsekvensanalyser och åtgärder genomförs både på strategisk och operativ nivå och hanteras som en integrerad del av bolagets styrning på olika organisatoriska nivåer.

I bolagets process för uppföljning av verksamheten integreras riskarbetet genom att identifierade åtgärder, för att förebygga oönskade händelser, följs upp och eventuella behov av korrigeringar upptäcks i ett tidigt skede.

### Externa/strategiska risker

Externa strategiska risker inom Bilprovningen hanteras av företagsledningen och styrelsen, bland annat genom omvärldsbevakning med fokus på faktorer som kan påverka såväl affärsvillkoren som kärnverksamheten. Ett antal risker som koncernen inte tidigare exponerats för har uppkommit i samband med konkurrensutsättningen den 1 juli 2010, såsom till exempel marknadsrisk och affärsutvecklingsrisk. Bilprovningen är också exponerad för affärsrisk till följd av politiska beslut, till exempel gällande förändringar i de EU-direktiv och nationella lagar och föreskrifter som styr fordonsbesiktningens verksamhet och -marknaden.

Efter omregleringen av fordonsbesiktningensmarknaden har tillväxten av konkurrens varit långsam och på sikt hade situationen sannolikt medfört ett behov av att förändra regelverk och förutsättningar på marknaden vilket i sin tur inneburit ytterligare förändrade förutsättningar för Bilprovningen. Under augusti 2011 beslutade därför Bilprovningens ägare att sälja delar av verksamheten i syfte att underlätta och påskynda framväxten av en fungerande marknad. Detta kommer att innebära såväl en lägre marknadsandel som omsättning för Bilprovningen och dessutom medföra betydande behov av ytterligare kostnadseffektiviseringar och krav på skalbarhet.

De externa strategiska riskerna hanteras normalt genom att treårsplaner med olika framtidsscenarioer kontinuerligt upprättas och diskuteras av företagsledningen och styrelsen. Det finns också en intern beredskap för regelförändringar som kräver åtgärder i form av till exempel utbildning eller förändringar i IT-system. Den förestående försäljningen av delar av stationsnätet och verksamheten ställer ännu större krav på täta riskbedömningar och kontinuerlig modellering av framtidsscenarioer.

#### **Interna och operativa risker**

Interna operativa risker handlar bland annat om ekonomiska och finansiella faktorer samt efterlevnad av lagstiftning och regelverk. Riskerna hanteras av organisationens olika enheter inom ramen för ordinarie verksamhet genom väl dokumenterade rutiner, stödjande IT-system, tillfredsställande verksamhetsuppföljning och god intern kontroll. Riskhantering sker också genom en pågående omfattande verksamhetsöversyn och förberedelse inför de ändrade villkoren.

#### **Finansiella risker**

Koncernens finansiella verksamhet och dess risker hanteras centralt av moderbolagets avdelning Finans & Styrning. Riktlinjer och regler för hantering av finansiella risker finns för närvarande uttryckta i en finanspolicy samt en kreditpolicy för kundkrediter. Beslut om upptagande av lån och lämnande av säkerhet överstigande 10 MSEK fattas av styrelsen och är mycket sällsynt förekommande. Köp och försäljning i utländsk valuta förekommer i ytterst liten omfattning. Följande risker är mest aktuella:

#### **Ränterisker**

En förändring i ränteläget får effekter på avkastningen samt utvecklingen av marknadsvärdet på de finansiella placeringarna.

#### **Likviditets- och refinansieringsrisker**

Huvuddelen av koncernens finansiella tillgångar är likvida, varför betalningsberedskapen är god inför åtaganden inom ramen för koncernens treårsplan.

#### **Kreditrisker**

I den finansiella verksamheten såväl som i kundfordringar och andra eventuella lånefordringar förekommer kreditrisker. I den finansiella verksamheten är det huvudsakligen fråga om kreditrisker på emittenter av värdepapper eller motpartsrisker i samband med transaktioner. Placeringspolicyen innehåller regler om lägsta tillåtna kreditrating för såväl motparter som emittenter. När det gäller kreditrisker i kundfordringar framgår regelverket av koncernens kreditpolicy.

Koncernens finansiella verksamhet och dess risker hanteras centralt av moderbolagets avdelning Finans & Styrning. Den övergripande målsättningen är att säkerställa betalningskapaciteten på kort sikt samt att tillgodose större investeringsbehov. Likvida medel ska förvaltas så att god betalningsberedskap upprätthålls vid alla tillfällen samt att god avkastning erhålls inom valda risknivåer. Ränterisker hanteras genom kort placeringshorisont på den finansiella tillgångssidan.

De risker som påverkar Bilprovningen samt hanteringen av dessa presenterades i årsredovisningen 2011. Inga väsentliga förändringar har skett som ändrat de redovisade riskerna men för en fullständig redogörelse av Bilprovningens risker och riskhantering såsom de uppskattas och hanteras idag hänvisas till årsredovisningen 2011.

## **Väsentliga händelser efter årets utgång**

Den 25 januari 2013 ingick bolaget följande avtal:

- Avtal med FBYB Holding AB, ett helägt dotterbolag till minoritetsägarna i Bilprovningen, om inlösen av FBYB Holding AB:s samtliga aktier i bolaget (dvs. minoritetsägarnas aktier i bolaget som förvärvas av FBYB Holding AB i samband med genomförandet av inlösen). Ersättningen för de inlösta aktierna utgörs dels av aktierna i Besiktningskluster 2 AB, se nedan, dels av ett kontantbelopp, dels av en nyemitterad preferensaktie i AB Svensk Bilprovning avsedd för slutreglering av parternas mellanhavanden i samband med senare inlösen av denna. Slutligt beslut om inlösen av minoritetsägarnas aktier samt beslut om riktad emission av en preferensaktie kommer att fattas vid extra bolagsstämma den 26 februari 2013.

-Avtal med FBYB Holding AB om överlåtelse av samtliga aktier i Besiktningskluster 2 AB till FBYB Holding AB. Slutdatum för överlåtelsen av Besiktningskluster 2 AB beräknas till den 18 mars 2013.

Avtalen är villkorade av bolagsstämmans beslut om antagande av ny ägaranvisning samt att erforderliga tillstånd från Swedac respektive Konkurrensverket erhålls.

Efter transaktionerna kvarstår staten som ensam ägare till Bilprovningen med dess rikstäckande stationsnät bestående av 89 stationer. Balansomslutningen beräknas minska med cirka 530 MSEK till cirka 700 MSEK och soliditeten med 17 procentenheter till cirka 60 procent.

Efter att Besiktningskluster 2 AB är avyttrat beräknas Bilprovningens marknadsandel uppgå till ca 36 procent.

## Redovisningsprinciper

Bilprovningens delårsrapport för januari-december 2012 är utformad i enlighet med IAS 34, Delårsrapportering och ÅRL 9 kap, Delårsrapport.

### IFRS 5 Anläggningstillgångar som innehas för försäljning och avvecklade verksamheter

Då ägarna vid en extra bolagsstämma den 27 januari 2012 fattade beslut om att inleda en försäljning av delar av stationsnätet samt en försäljning av bolagets samtliga fastigheter i en separat process, har anläggningstillgångar hänförliga till dessa sedan 2011 redovisats som tillgångar som innehas för försäljning i enlighet med IFRS 5. Sedan bolagiseringen av verksamheterna som innehas till försäljning, den 1 mars, redovisas tillgångar och skulder i bolagen som avyttringsgrupper som innehas för försäljning. Per den 31 december 2012 utgörs avyttringsgrupperna av Besiktningskluster 2 AB och Elektronen 5 Fastighets AB.

De stationsgrupper och fastigheter som är till försäljning/sålts anses inte utgöra självständiga rörelsegränar och uppfyller inte kriterierna för att redovisas som avvecklade verksamheter enligt IFRS 5.

### IFRS 8 Rörelsesegment

Tidigare har Bilprovningens verksamhet endast omfattat ett segment varför segmentsrapportering inte varit aktuell. Från och med 2011 bedrevs dock verksamheten som två separata segment, fordonskontroller och fastigheter. Då fastigheterna sedan fjärde kvartalet 2011 redovisas som tillgång till försäljning samt i viss mån sålts, omfattar Bilprovningens återigen endast ett segment. Separat redovisning sker således inte i denna rapport.

## Förslag till utdelning

Förslag till utdelning kommer att beslutas vid styrelsemötet den 11 mars 2013.

## Årsstämma

Årsstämma kommer att äga rum den 29 april 2013 i Stockholm. Årsredovisning 2012 finns tillgänglig på bolagets webbplats och distribueras till aktieägarna i början på april 2013.



## Koncernens rapport över totalresultatet

Belopp i kSEK	okt-dec 2012	okt-dec 2011	helår 2012	helår 2011
Nettoomsättning	336 316	421 809	1 549 543	1 642 209
Övriga rörelseintäkter	325 244	1 078	353 381	4 550
<b>Summa rörelsens intäkter</b>	<b>661 560</b>	<b>422 887</b>	<b>1 902 924</b>	<b>1 646 759</b>
Övriga externa kostnader	-186 218	-148 118	-591 449	-492 096
Personalkostnader	-210 270	-211 997	-863 267	-886 296
Avskrivningar och nedskrivningar	-3 634	-68 015	-22 951	-146 279
Övriga rörelsekostnader	-100 030	-2 047	-100 030	-2 047
<b>Rörelseresultat</b>	<b>161 408</b>	<b>-7 291</b>	<b>325 227</b>	<b>120 041</b>
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4 199	3 367	7 970	11 814
Räntekostnader och liknande resultatposter	158	-1 124	-445	-4 353
<b>Finansnetto</b>	<b>4 357</b>	<b>2 243</b>	<b>7 525</b>	<b>7 461</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>165 765</b>	<b>-5 048</b>	<b>332 752</b>	<b>127 502</b>
Skatt på periodens resultat	76 869	23 132	29 598	-19 326
<b>Periodens nettoresultat</b>	<b>242 634</b>	<b>18 084</b>	<b>362 350</b>	<b>108 176</b>

## Rapport över totalresultat

Periodens nettoresultat	242 634	18 084	362 350	108 176
<b>Övrigt totalresultat</b>				
Omvärdering pensionsskuld	–	-89 833	–	-89 833
Omvärdering fastigheter	–	42 424	-24 092	11 289
Skatt hänförlig till poster i övrigt totalresultat	–	-11 193	6 336	-3 004
Förskjutning eget kapital	–	40 133	–	40 133
<b>Övrigt totalresultat för perioden, netto efter skatt</b>	<b>–</b>	<b>-18 469</b>	<b>-17 756</b>	<b>-41 415</b>
<b>Summa totalresultat för perioden</b>	<b>242 634</b>	<b>-385</b>	<b>344 594</b>	<b>66 761</b>
<b>Nettoresultat varav hänförligt till:</b>				
Aktieägare i bolaget	242 634	18 084	362 350	108 176
Nettoresultat per aktie efter skatt (SEK)	6 066	452	9 059	2 704
Antal aktier vid periodens utgång	40 000	40 000	40 000	40 000

## Koncernens rapport över finansiell ställning

Belopp i kSEK	31 dec 2012	31 dec 2011
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
Immateriella anläggningstillgångar	12 068	23 430
Materiella anläggningstillgångar	45 582	67 269
Finansiella anläggningstillgångar	210 966	27 335
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>268 616</b>	<b>118 034</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
Kortfristiga fordringar	100 432	133 224
Tillgångar som innehas för försäljning	-	630 081
Tillgångar i avyttringsgrupp som innehas för försäljning	136 711	-
Likvida medel	795 917	476 810
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>1 033 060</b>	<b>1 240 115</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>1 301 676</b>	<b>1 358 149</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	985 403	705 709
<b>Summa eget kapital</b>	<b>985 403</b>	<b>705 709</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		
Långfristiga räntebärande skulder	-	12 500
Avsättningar för pensioner	510	1 100
Övriga skulder	-	22 740
Övriga avsättningar	57 343	-
Uppskjutna skatteskulder	-	61 024
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>57 853</b>	<b>97 364</b>
Kortfristiga räntebärande skulder	-	10 000
Kortfristig skuld pensioner	-	236 157
Övriga kortfristiga skulder	173 562	308 919
Skulder i avyttringsgrupp som innehas för försäljning	84 858	-
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>258 420</b>	<b>555 076</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>1 301 676</b>	<b>1 358 149</b>

## Rapport över förändringar i koncernens eget kapital

Belopp i kSEK	Aktiekapital	Omvärderings- reserv	Balanserade vinstmedel inkl årets resultat	Summa eget kapital
<b>Ingående eget kapital 2011-01-01</b>	<b>40 000</b>	<b>210 313</b>	<b>646 315</b>	<b>896 628</b>
<i>Transaktioner med ägare</i>				
Utdelning avseende 2010			-257 680	-257 680
<b>Summa transaktioner med ägare</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-257 680</b>	<b>-257 680</b>
Årets resultat			108 176	108 176
<i>Övrigt totalresultat</i>				
Omvärdering		11 289	40 133	51 422
Aktuariell förlust pensionsskuld			-89 833	-89 833
Skatt hänförlig till poster i övrigt totalresultat		-3 004		-3 004
<b>Periodens övriga totalresultat</b>	<b>-</b>	<b>8 285</b>	<b>-49 700</b>	<b>-41 415</b>
Summa totalresultat för året				66 761
<b>Utgående eget kapital 2011-12-31</b>	<b>40 000</b>	<b>218 598</b>	<b>447 111</b>	<b>705 709</b>
<b>Ingående eget kapital 2012-01-01</b>	<b>40 000</b>	<b>218 598</b>	<b>447 111</b>	<b>705 709</b>
<i>Transaktioner med ägare</i>				
Fondemission	214 071	-199 671	-14 400	-
Nedsättning av aktiekapital	-241 071		241 071	-
Utdelning			-64 900	-64 900
<b>Summa transaktioner med ägare</b>	<b>-27 000</b>	<b>-199 671</b>	<b>161 771</b>	<b>-64 900</b>
Periodens nettoresultat			362 350	362 350
<i>Övrigt totalresultat</i>				
Förskjutning		-1 171	1171	0
Omvärdering		-24 092		-24 092
Skatt hänförlig till poster i övrigt totalresultat		6 336		6 336
<b>Periodens övriga totalresultat</b>	<b>-</b>	<b>-18 927</b>	<b>1 171</b>	<b>-17 756</b>
Summa totalresultat för året				344 594
<b>Utgående eget kapital 2012-12-31</b>	<b>13 000</b>	<b>-</b>	<b>972 403</b>	<b>985 403</b>

## Koncernens rapport över kassaflöde

Belopp i kSEK	okt-dec 2012	okt-dec 2011	helår 2012	helår 2011
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>				
Resultat efter finansiella poster	165 765	-5 048	332 752	127 502
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	-182 141	37 782	-186 629	110 155
	<b>-16 376</b>	<b>32 734</b>	<b>146 123</b>	<b>237 657</b>
Betald skatt	29 404	13 273	-29 400	-25 209
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>13 028</b>	<b>46 007</b>	<b>116 723</b>	<b>212 448</b>
<u>Förändringar i rörelsekapital</u>				
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	-57 291	-45 274	-37 722	-50 177
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	23 975	-6 867	-185 987	-8 863
<b>Summa förändringar i rörelsekapitalet</b>	<b>-33 316</b>	<b>-52 141</b>	<b>-223 709</b>	<b>-59 040</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-20 288</b>	<b>-6 134</b>	<b>-106 986</b>	<b>153 408</b>
<b>Kassaflöde från Investeringsverksamheten</b>				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	–	-10 566	–	-48 404
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-2 969	-9 900	-13 503	-50 645
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	–	18 300	–	18 300
Försäljning av tillgångsgrupper	558 042		565 042	
Försäljning av finansiella tillgångar	18 784	10 265	18 784	10 418
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>573 857</b>	<b>8 099</b>	<b>570 323</b>	<b>-70 331</b>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>				
Amortering av lån	–	-2 500	-22 500	-10 027
Utdelning till moderföretagets aktieägare	–	–	-64 900	-257 680
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>–</b>	<b>-2 500</b>	<b>-87 400</b>	<b>-267 707</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>553 569</b>	<b>-535</b>	<b>375 937</b>	<b>-184 630</b>
Likvida medel vid periodens början	299 178	477 345	476 810	661 440
<b>Likvida medel och kortfristiga placeringar vid periodens slut*</b>	<b>852 747</b>	<b>476 810</b>	<b>852 747</b>	<b>476 810</b>

\*Inkluderar likvida medel i avyttringsgrupper som innehas för försäljning



## Femårsöversikt

Belopp i MSEK	2012	2011	2010	2009	2008
Nettoomsättning	1 550	1 642	1 523	1 509	1 516
Rörelseresultat	325	120	147	40	-249
Resultat efter finansiella poster	333	128	148	39	-279
Nettoresultat	362	108	96	18	-204
Nettoresultat per aktie, SEK	9 059	2 704	2 405	449	-5 088
Totalresultat	345	67	114	43	-36
Rörelsemarginal, %	21,0	7,3	9,7	2,6	-16,4
Vinstmarginal, %	21,5	7,8	9,7	2,6	-18,4
Räntabilitet på eget kapital*, %	42,9	8,3	11,7	2,6	-29,8
Räntabilitet på sysselsatt kapital*, %	39,3	15,9	14,7	4,8	-24,9
Soliditet, %	75,7	52,0	59,7	53,5	52,6
Investeringar	14	99	33	47	114
Kassaflöden från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	117	212	198	185	187
Kassaflöden från den löpande verksamheten	-107	153	141	249	175
Medelantal anställda	1 598	1 652	1 658	1 851	1 959
Nettoomsättning per anställd, kSEK	970	994	919	851	774

## Kvartalsciffror

Belopp i MSEK	okt-dec	jul-sep	apr-jun	jan-mar	okt-dec
	2012	2012	2012	2012	2011
Nettoomsättning	336	341	454	417	422
Rörelseresultat	161	34	79	51	-49
Resultat efter finansiella poster	166	35	80	53	-47
Nettoresultat	243	24	57	38	-24
Nettoresultat per aktie, SEK	6066	607	1448	938	-592
Totalresultat	242	24	58	20	-24
Rörelsemarginal, %	48,0	9,8	17,4	12,2	neg
Vinstmarginal, %	49,3	10,1	17,5	12,6	neg
Räntabilitet på eget kapital **, %	28,1	3,3	7,9	4,5	3,1
Räntabilitet på eget kapital *, %	42,9	18,7	15,7	14,1	12,9
Räntabilitet på sysselsatt kapital **, %	19,3	4,7	10,9	5,9	3,5
Räntabilitet på sysselsatt kapital *, %	39,3	19,5	16,4	47,0	15,7
Soliditet, %	75,7	64,9	65,0	62,0	52,0
Investeringar	3	5	3	3	20
Kassaflöden från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	13	34	80	26	46
Kassaflöden från den löpande verksamheten	-20	38	2	-127	-6
Medelantal anställda	1360	1670	1 675	1 687	1670
Nettoomsättning per anställd, kSEK	247	204	271	247	253

\* Beräknad för de senaste fyra kvartalen

\*\* Beräknad för aktuellt kvartal

### Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i kSEK	okt-dec	okt-dec	helår 2012	helår 2011
	2012	2011		
Intäkter	186 067	351 329	947 373	1 646 420
Kostnader	-291 314	-430 854	-1 064 199	-1 589 847
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-105 247</b>	<b>-79 525</b>	<b>-116 826</b>	<b>56 573</b>
Finansiellt netto	379 748	653	372 145	797
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>274 501</b>	<b>-78 872</b>	<b>255 319</b>	<b>57 370</b>
Bokslutsdispositioner	98 080	-3 680	98 080	-3 680
<b>Resultat före skatt</b>	<b>372 581</b>	<b>-82 552</b>	<b>353 399</b>	<b>53 690</b>
Skatt	30 443	14 423	28 471	-24 439
<b>Periodens resultat</b>	<b>403 025</b>	<b>-68 129</b>	<b>381 870</b>	<b>29 251</b>

### Moderbolagets rapport över totalresultat i sammandrag

#### Övrigt totalresultat

Omvärdering fastigheter	-	23 229	-2 381	4 007
Skatt hänförlig till poster i övrigt totalresultat	-	-6 114	627	-1 054
<b>Periodens övriga totalresultat efter skatt</b>	<b>-</b>	<b>17 115</b>	<b>-1 754</b>	<b>2 953</b>
<b>Periodens totalresultat</b>	<b>403 025</b>	<b>-51 014</b>	<b>380 116</b>	<b>32 204</b>

### Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i kSEK	31 dec 2012	31 dec 2011
Anläggningstillgångar	299 934	708 960
Omsättningstillgångar	918 230	626 811
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>1 218 165</b>	<b>1 335 771</b>
Eget kapital	875 487	557 890
Obeskattade reserver	90 300	188 380
Långfristiga skulder	57 854	29 583
Kortfristiga skulder	194 524	559 918
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>1 218 165</b>	<b>1 335 771</b>

Denna bokslutskommuniké har ej varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar härmed att bokslutskommunikén ger en rättvisande översikt av företagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt att den beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget och koncernen står inför.

Stockholm den 15 februari 2013

**Kerstin Lindberg Göransson**

Ordförande

**Per Johansson**

Vice ordförande

**Tom Bjerver**

Ordinarie ledamot

**Ulf Blomgren**

Ordinarie ledamot

**Leif Ljungqvist**

Ordinarie ledamot

**Anna Nilsson-Ehle**

Ordinarie ledamot

**Jacob Röjdmarm**

Ordinarie ledamot

**Bengt Lindblom**

Arbetstagarrepresentant

**Joakim Rönnlund**

Arbetstagarrepresentant

**Benny Örnertors**

Verkställande direktör

## Kommande rapporttillfällen

Årsredovisning 2012	31 mars 2013
Årsstämma	29 april 2013
Delårsrapport januari-mars 2013	29 april 2013
Delårsrapport januari-juni 2013	15 augusti 2013
Delårsrapport januari-september 2013	31 oktober 2013
Bokslutskommuniké 2013	14 februari 2014

## Kontaktinformation

**Benny Örnertors**

VD

telefon: 010-702 02 13

mobil: 0736-88 22 13

e-post: [benny.ornertors@bilprovningen.se](mailto:benny.ornertors@bilprovningen.se)

**Cecilia Blom Hesselgren**

Informationschef

telefon: 010-702 02 79

mobil: 0706-87 03 66

e-post: [cecilia.blom.hesselgren@bilprovningen.se](mailto:cecilia.blom.hesselgren@bilprovningen.se)

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

## Definitioner

### Nettoskuldsättningsgrad

Netto räntebärande skulder dividerat med eget kapital inklusive minoritetsintresse. Negativ nettoskuldsättningsgrad innebär att kortfristiga placeringar överstiger räntebärande skulder

### Netto räntebärande skulder

Räntebärande skulder minus räntebärande tillgångar

### Omsättning per anställd

Nettoomsättning dividerat med medeltalet anställda omräknat till heltider

### Räntabilitet på eget kapital

Årets resultat i procent av genomsnittligt eget kapital

### Räntabilitet på sysselsatt kapital

Resultat efter finansiella poster plus finansiella kostnader i förhållande till genomsnittligt sysselsatt kapital

### Räntetäckningsgrad

Resultat efter finansiella poster med tillägg för räntekostnader och liknande poster dividerat med räntekostnader och liknande poster

### Rörelsemarginal

Rörelseresultat i procent av nettoomsättning

### Soliditet

Eget kapital inklusive minoritet dividerat med balansomslutning

### Sysselsatt kapital

Balansomslutning minus icke räntebärande skulder och avsättningar

### Vinstmarginal

Resultat efter finansiella poster i procent av nettoomsättning

### Koncernen

Bilprovningen ägs till 52 procent av staten och resterande del av ett antal intresseorganisationer. Koncernen (Bilprovningen) består vid årets utgång av moderbolaget AB Svensk Bilprovning och tre dotterföretag. Bilprovningen erbjuder tjänster för att öka kunskapen om och förbättra fordons trafiksäkerhet, miljöpåverkan och driftsekonomi, såsom till exempel kontrollbesiktning, registreringsbesiktning, Bildiagnos och Extra bromskontroll.