

Årsredovisning för

Bussgods i Norr AB

556036-3284

Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Upplysningar	4
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Skulder & Kapital	7
Noter	8
Kassaflödesanalys	13
Underskrifter	14

Förvaltningsberättelse 2021

Styrelsen och VD för Bussgods i Norr AB 556036–3284, får härmed avge årsredovisning för 2021.

Allmänt

Bussgods i Norr AB är ett bolag som ägs av Länstrafiken i Västerbotten AB, 556071–4478 och Länstrafiken i Norrbotten AB 556156–2058. Länstrafiken i Västerbotten äger 2/3 av bolaget och Länstrafiken i Norrbotten äger 1/3. Bolagets styrelse och VD ska arbeta för att uppnå verksamhetsmål och ekonomiska mål som anges i bolagets ägardirektiv samt årsbudget. Bolaget har sitt säte i Umeå, Västerbottens län.

Bolaget har under 2021 har, efter beslut i december 2019, jobbat med övertagandet av driften av bussgodsverksamheten i Norrbotten. 1 april 2020 överläts av 1/3 av bolagets aktier till Länstrafiken i Norrbotten och därmed även den dagliga driften av bussgodsverksamheten i Norrbotten. 1 januari 2021 övertog Bussgods i Norr driftansvaret för övriga Sverige som till och med 31 december 2020 hanterats av Bussgods Sverigefrakt AB. Bolaget har starkt påverkats av dessa övertaganden och verksamheten har genomgått stora organisatoriska förändringar under åren. Betydande resurser har lagts på avtals- och personalfrågor samt koordinering av resurser. Allt för att skapa framtida förutsättningar för ett gemensamt effektivt bussgodsbolag med en betydligt större marknad att agera på. Intäktsutvecklingen efter beslutet, har varit positiv samt skapat goda tillväxtpotentialer för verksamheten. Sammanfattningsvis har 2021 varit ett år med stora utmaningar och förändringar för Bussgods i Norr AB, men ett positivt år med i dagsläget stor framtidstro hos både ägare, personal och kunder.

Verksamhet

Inom bolaget verkar all personal, godsombud samt bolagets två ägare Länstrafikenbolagen i Norr- och Västerbotten gemensamt för att optimera den ekonomiska nyttan av godstransporter i linjetrafiken.

Bolaget bedriver bussgodsverksamhet i egen regi i Umeå, Luleå, Skellefteå, Lycksele, Piteå, Storuman, Vilhelmina Älvsbyn, Kalix, Haparanda, Överkalix, Pajala, Jokkmokk, Kiruna, Tärnaby och Vindeln medan övriga 10 busstationer i Norr och Västerbotten drivs på entreprenad genom avtal. Utöver busstationer har bolaget på mindre orter avtal med ett 85-tal ombud, som exempelvis lokala handlare.

Bemanningen i Bussgods i Norr AB uppgår 2021-12-31 till 58 personer varav 17 tjänstepersoner.

Framtida utveckling

Bolaget står idag inför flera utmaningar och många möjligheter att utvecklas. Den hårda konkurrensen i branschen gör att det är en utmaning att både behålla och värva nya kunder. En förutsättning för snabba och effektiva transportlösningar är att bibehålla och på vissa linjer öka antalet bussar med godslast. Att utöka tjänsteutbudet och samarbetet med fler aktörer på marknaden är en förutsättning för att bredda möjligheterna till effektiva transportlösningar.

Dialog har under året först med Västernorrland och ett erbjudande finns från Västerbotten att Västernorrland kan förvärva 1/3 av aktierna i Bussgods i Norr AB och på samma sätt som gjordes i Norrbotten skulle då bussgodsverksamheten i det länet hanteras av det gemensamma bolaget.

Målet är också att bolagets ekonomi ska vara så stabil att ersättningen till ägarna kan öka varje år från dagens 15 % per fraktintäkt. Beslut om ersättning till ägarna fattas på årsstämman.

Ekonomi

Intäktsutfallet efter erhållna och utbetalda länsavräkningar för 2021 innebär en positiv trend och intäkterna ökar jämfört med 2020 med +38 % från 70,6 mkr till 97,5 mkr, men når inte budget som är beslutat till 102,5 mkr. Bolagets kostnader 2021 har i jämförelse med 2020 ökat med 25,8 mkr, men detta beror till största del på utökad verksamhet i övriga Sverige och genomförda organisatoriska och driftmässiga förändringar under året. Det slutliga ekonomiska utfallet för bolaget är 2021 + 2,1 mkr, vilket innebär ett positivt resultat jämfört med budget på +1,9 mkr, totalt ett resultat på + 0,2 mkr mot budget. I årets resultat ingår även att ersättning utbetalats till ägarna med 5,7 mkr, som kompensation för transport i linjetrafiken. Resultatet från bolaget föreslås att balanseras i ny räkning.

Mål och uppföljning 2021

Bussgods i Norr AB har 4 mål i verksamhetsplanen 2021:

Mål

1. **Nettomarginalen** ska under verksamhetsåret uppgå till minst 2 procent, efter 15 % avräkning för busstransporter till ägarna.
2. **Nöjd medarbetar-index ska vara 8,6.**
3. **Kundnöjdhetsindex**
Bussgods skall mäta kundnöjdhet genom webbmätning bland 250–300 kunder
4. **Miljömål / Miljöplan**
Bussgods skall under 2021 arbeta fram konkreta miljömål som skall ingå i en omarbetad miljöplan.

Uppföljning

1. Bussgods i Norr har nått målet gällande lönsamhetsmarginal på +2 % för 2021. Bolaget har utbetalt 15 % i avräkning för busstransporter till ägarna under 2021.
2. Bussgods i Norr har genomfört en medarbetarundersökning 2021 där utfallet ökat och överträffar målet. Överträffar även utfallet från 2020 då utfallet var 8,86 på en skala 0–10 till ett utfall på 9,07 år 2021. Bolaget hade satt ett mål på 8,60 vilket nås 2021.
3. Bussgods i Norr har påbörjat och satt målnivåer för mätning av kundnöjdhet.
4. Bussgods i Norr har gjort miljöinventering och påbörjat ny miljöplan som beslutas 2022-02-01.

Uppföljning av kommunala befogenheterna 2021

Styrelsen har på sitt möte i december månad utvärderat om bolagets verksamhet är genomförd inom ramen för de kommunala befogenheterna. Analysen har gjorts utifrån:

1. Bolagsordningen
2. Ägardirektivet
3. Mål i verksamhetsplan 2021
4. Grundprinciper för de kommunala befogenheterna

I sitt beslut från 2021-12-10 konstaterar styrelsen att man funnit att verksamheten bedrivits i enlighet med fastställda kommunala ändamål och inom ramen för de kommunala befogenheterna.

UPPLYSNINGAR

FLERÅRSJÄMFÖRELSER (KKR)

	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	97 252	70 613	47 181	44 925	35 503	33 590
Resultat efter finansiella poster	2 051	1 729	0	6	-69	-37
Balansomslutning	23 994	18 655	12 983	12 786	13 877	13 866
Avkastning på ek %	25%	27%	0%	0%	0%	0%
Soliditet	33%	34%	3%	3%	3%	3%
Medel antal årsanställda	54	43	29	26	22	21

DISPOSITION AV BOLAGETS VINST (KKR)

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	885
Årets resultat	1321
Totalt	2206
Balanseras i ny räkning	2208
Summa	2208

EVENTUELLA FÖRÄNDRINGAR I EK.

Bussgods i Norr AB ingår i en koncern

Förändring av eget kapital	2021	2020
Bundet eget kapital		
Enligt balansräkning föregående år	457	457
Utökning av aktiekapitalet		
Enligt balansräkning innevarande år	457	457
Enligt balansräkning föregående år		
Aktieutdelning		
Årets resultat	1 322	886
Ovillkorat aktieägartillskott	4 500	4 607
Balanserat resultat	886	-107
Överföring till bundet eget kapital		
Enligt balansräkning innevarande år	6 708	5 386
Totalt eget kapital	7 165	5 843

BUSSGODS I NORR AB, 556036-3284
RESULTATRÄKNING FÖR TIDEN 2021-01-01 - 2021-12-31 (KKR)

RÖRELSENS INTÄKTER, Not 1		2021	2020
Nettoomsättning	Not 2	97 522	70 613
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		97 522	70 613
RÖRELSENS KOSTNADER			
Trafikeringskostnader		-36 262	-25 834
Övriga externa kostnader	Not 8	-22 546	-16 462
Personalkostnader	Not 3	-35 160	-25 904
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	Not 4	-1 453	-644
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER		-95 420	-68 843
RÖRELSERESULTAT		2 102	1 770
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter och liknande resultatposter			1
Räntekostnader och liknande resultatposter		-51	-42
Summa resultat från finansiella investeringar		-51	-41
Resultat efter finansiella poster		2 051	1 729
Bokslutsdispositioner		-566	-586
Skatt på årets resultat		-350	-257
Återföring av överavskrivning		186	0
ÅRETS RESULTAT		1 322	886

BALANSRÄKNING PER 2021-12-31 (KKR)

TILLGÅNGAR, Not 1	2021	2020	
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Imateriella anläggningstillgångar			
Varumärke	309	0	
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	Not 4	3 978	2 704
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag			60
Övriga långfristiga fordringar	25		
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	4 312	2 764	
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager			
Emballage , boxar			
Summa lager			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	11 069	8 617	
Fordringar hos koncernföretag	843	879	
Skattefordran	0	0	
Övriga kortfristiga fordringar	3 034	2 744	
Förutbet kostnader och upplupna intäkter	Not 5	1 373	1 364
Summa Kortfristiga fordringar	16 319	13 604	
Kassa och bank	3 484	2 288	
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	19 803	15 891	
SUMMA TILLGÅNGAR	24 115	18 655	

SKULDER OCH EGET KAPITAL	2021	2020
EGET KAPITAL		
	Not 6	
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	450	450
Reservfond	7	7
Summa bundet eget kapital	457	457
Fritt eget kapital		
Ovillkorat aktieägartillskott	4 500	4 500
Balanserat resultat	886	
Årets resultat	1 322	886
Summa fritt eget kapital	6 708	5 386
Summa eget kapital	7 165	5 843
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfond	966	400
Avskrivning utöver plan		186
Summa obeskattade reserver	966	586
KORTFRISTIGA SKULDER		
Leverantörsskulder	8 896	6 062
Skuld till koncernbolag	0	316
Aktuell skatteskuld	121	125
Övriga kortfristiga skulder	2 771	2 211
Upplupna kostnader och förutbet intäkter	4 196	3 513
	Not 7	
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	15 984	12 226
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	24 115	18 655

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Tillämpning av redovisningsprinciper

Avskrivningar på anläggningstillgångar

I resultaträkningen belastas rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan, vilka beräknas på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarnas bedömda ekonomiska livslängd, varvid följande procentsatser används.

Maskiner, Inventarier & Terminalutrustning	20%
Personbilar	20%
IT-system	33%

Avskrivningar imatriellatillgångar

Varumärke	5%
-----------	----

Fordringarna upptas till det belopp, som beräknas bli betalt, om inget annat anges.

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

Låneutgifter bokförs som kostnad för den period som den avser.

Leasing

Företaget har endast leasingavtal som kategoriseras som operationella. Det innebär att löpande kostnader fördelas under avtalsperioden utifrån löpande fakturering.

Valuta

Alla affärstransaktioner bokförs i svenska kronor. När in- eller utbetalningar görs i utländsk valuta sker växling alltid i samband med betalningen.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Alla belopp redovisas i KKR.

Ersättning till anställda

Ersättning till anställda har utgått i form av lön som baseras på individuell lönesättning enligt Bussbranchavtalet.

Inkomstskatt

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsen huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar

Avkastning på eget kapital (%)

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

Soliditet

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen

Not 2 Nettoomsättning	2021	2020
Intäkter godsbefordran	<u>97 522</u>	<u>70 613</u>
Summa nettoomsättning	97 522	70 613

Not 3 Personalkostnader

Medelantal anställda		
Män	36	31
Kvinnor	<u>18</u>	<u>12</u>
Totalt	54	43

Löner och ersättningar

Styrelse och verkställande direktör	1 069	1 009
Övriga anställda	<u>23 170</u>	<u>16 973</u>
Summa löner och ersättningar	24 239	17 983

Sociala avgifter enligt lag och avtal	7 739	5 253
Pensionskostnader	<u>1 530</u>	<u>758</u>
Summa sociala avgifter och pensionskostnader	9 270	6 010

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

Ingående anskaffningsvärde	4 835	2 817
Årets investeringar	3 151	2 302
Årets försäljningar/Avyttringar/utrangerat	-940	-284
Utgående anskaffningsvärde	7 045	4 835

Ingående avskrivningar enligt plan	-2 131	-1 573
Årets försäljningar/avyttringar/utrangerat	469	86
Årets avskrivningar enligt plan	<u>-1 406</u>	<u>-644</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-3 068	-2 131

Restvärde enligt plan	3 978	2 704
------------------------------	--------------	--------------

Not 5 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2021	2020
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 373	1 364
Summa	1 373	1 364

Not 6 Disposition av bolagets vinst

Balanserat resultat	886	-107
Årets resultat	1322	886
Totalt	2208	779
Balanseras i ny räkning	2208	779
Summa	2208	779

Not 7 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Upplupna löner	289	227
Upplupna semesterlöner	1 706	1 299
Upplupna sociala avgifter	627	480
övriga poster	<u>1 575</u>	<u>1 507</u>
Summa	4 196	3 513

Not 8 Övriga externa kostnader

Ersättning till revisorer

Revisionuppdrag	80	50
Övriga uppdrag	-	<u>0</u>
Summa	80	50

Not 9 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	2021	2020
	0	0
	Antal/nominellt belopp	
STÄLLDA SÄKERHETER	1	INGA
EVENTUALFÖRPLIKTELSE	INGA	INGA

Not 10 Checkräkningskredit

Beviljat belopp för checkräkningskredit uppgår till 4500 tkr.

Not 11 Könsfördelning i styrelsen

Styrelsen består av 5 ledamöter varav 3 tillhör det kvinnliga könet och 2 män.

Not 12 operationell leasing

Leasinggivare: Swedbank Finans	12713	8956
Leasinggivare: Volkswagen finans	0	380
Leasinggivare: Nordea finans	760	760
Leasinggivare: DNB finans	0	365
Leasingavgifter inom 1 år	1785	1268
Leasingavgifter inom 2-5 år	6349	2561
Leasingavgifter senare än 5 år	215	340

Not 13 Ränteintäkter/räntekostnader

Ränteintäkter Swedbank	0	0
ränteintäkter kundfordringar	0	1
Ränteintäkter skattekonto	0	0
Övriga finansiella intäkter	0	0
Räntekostnader skatter och avgifter	0	0
Räntekostnader leverantörer	<u>-51</u>	<u>-42</u>
Summa	-51	-41

12

BUSSGODS I NORR AB
Org nr 556036-3284
KASSAFLÖDESANALYSER

Kassaflödesanalyser (KKR)	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	2 051	1 774
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar	1 464	644
årets skattekostnad	-350	-257
Realisationsvinst/-förlust vid försäljning av inventarier	241	-81
	3 405	2 080
Erhållen ränta		1
Erlagd ränta	-51	-40
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	3 354	2 042
<i>Förändring av rörelsekapital</i>		
Ökning/Minskning av fordringar	2 719	1 921
Ökning/Minskning av leverantörsskulder	-2 835	-4 027
Ökning/Minskning av övriga korta skulder	610	6 980
Ökning/Minskning av varulager		
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 849	6 915
Investeringsverksamhet		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-3 470	-2 302
Försäljning av inventarier	757	284
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 713	-2 018
Finansieringsverksamhet		
Upptagna lån		
Amortering av lån		
Aktieägartillskott	60	-4 500
Försäljning av aktier		
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	60	-4 500
Ökning/Minskning av likvida medel	1 196	397
Likvidamedel vid årets början	2 288	1 891
Kursdifferens i likvida medel		
Likvidamedel vid årets slut	3 484	2 288

Underskrifter

Umeå den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Harriet Söder
Styrelseordförande

Niclas Strandberg
VD

Mats Aspemo

Helena Björn

Tommy Laestander

Ingela Karlsson

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Lars Ekman
Auktoriserad revisor

Deltagare

BUSSGODS I NORR AB 556036-3284 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-02-02 13:21:25 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Harriet Anita Söder

Datum

Harriet Söder

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2022-02-02 15:13:11 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Niclas Bror Einar Strandberg

Datum

Niclas Strandberg

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2022-02-03 12:55:11 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Mats Sigvard Aspemo

Datum

Mats Aspemo

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2022-02-02 15:04:29 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Helena Johanna Björn

Datum

Helena Björn

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2022-02-02 12:21:31 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: TOMMY LAESTANDER

Datum

Tommy Laestander

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2022-02-02 12:22:43 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Anna Ingela Yvonne Karlsson

Datum

Ingela Karlsson

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-02-16 08:17:18 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: LARS EKMAN

Datum

Lars Ekman
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post