

Informationsteknik i Norrbotten AB
Org nr 556537-6877

Årsredovisning för räkenskapsåret 2020

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	7
- balansräkning	8
- noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	10

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år. *hb*

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

IT Norrbottens affärsidé

IT Norrbotten ska möjliggöra och tillgängliggöra digital infrastruktur, för ökad tillväxt och digital delaktighet i Norrbotten.

IT Norrbottens roll enligt ägardirektiv

Bolaget ska förvalta och utveckla det länsgemensamma fiberbaserade höghastighetsnätet, samt erbjuda länets kommuner tjänsten att förvalta och utveckla deras stadsnät genom rollen som stadsnätoperatör. Bolaget ska verka för att nätet kommer till praktisk användning för lokalt näringsliv och offentlig service så att en mångfald av tjänster skapas.

Bolaget ska vara ett projektkontor, där IT Norrbotten är ägarnas förlängda arm gällande samordning och beställarkompetens.

Bolaget ska verka som katalysator för den regionala utvecklingen och tillväxten inom bolagets verksamhetsområde.

Bolaget ska utveckla och medverka i strategiska allianser såväl nationellt som internationellt. Ägarna ser positivt på att samverkan utvecklas med andra aktörer som tillsammans med bolaget kan stärka länets utveckling och ge andra synergier på både lokal och regional nivå.

Bolaget ska löpande arbeta med omvärldsanalys inom sitt verksamhetsområde.

Bolagets arbete ska bedrivas i linje med Regional utvecklingsstrategi och andra relevanta regionala strategier.

Särskilda strategiska uppdrag från ägarna


Utöver bolagets ägardirektiv erhöles vid stämman i april tre stycken separata uppdrag: 1) Behov av kommunikationsinsatser för ökad anslutningsgrad fiber för hushåll. Ett samarbete mellan bolaget och regional digitaliseringskoordinator och bredbandskoordinator, 2) Behov av plan för hantering av samhällsstörningar och att verka för en samordnad operativ övervakning och drift (NOC) av länets gemensamma samhällskritiska digitala infrastrukturer
3) Behov av plan för att långsiktigt säkra rådighet över det regionala fibernätet

Samtliga uppdrag har påbörjats. De är alla viktiga för att skapa grund för en framgångsrik digital utveckling för Norrbotten.

Ägare

Bolaget ägs av Norrbottens 14 kommuner samt Region Norrbotten. Norrbottens kommuner äger tillsammans 53 procent av bolagets aktier och Region Norrbotten 47 procent.

Styrelsen

Styrelsen har sitt säte i Bodens kommun, och består av fem ledamöter. Under året har fem styrelsemöten genomförts, varav ett konstituerande möte. 



Personal och organisation

Bolaget har kontor på Boden Business Park i Sävast. Bolagets affärer bedrivs i två affärsområden - Wholesale och Stadsnät i Samverkan. Därutöver har bolaget funktioner för marknad, nät & infrastruktur, projekt samt ekonomi. Bolaget inledde året med 8 anställda inklusive VD. Under året har 2 personer pensionerat sig, varav en återrekrytering skett. En vakans kvarstår.

Beskrivning av verksamhetsåret

Covid-19

Året har till stora delar präglats av den globala Covid-19 pandemin. Möten har fått ställas om till digitala sådana. Konferenser har till stora delar uteblivit. Bolaget har påverkats kraftfullt av detta, då vår verksamhet bygger på nätverkande och möten med andra. Till det positiva hör att den operativa driften av det viktiga regionnätet har gått bra. Nätet, inklusive de kommunala stadsnäten, har klarat uppgiften utan incidenter eller brister på kapacitet. Branschen har jobbat med att stärka sin beredskap och samverkansförmåga.

Marknad

Bolaget har genomfört marknadsaktiviteter för att öka försäljningen av sina tjänster till både befintliga och nya kunder, samt i syfte att stärka varumärke IT Norrbotten.

Bolaget har vidareutvecklat sitt samarbete med både nationella och internationella partners bland annat inom samarbetet Easy fibre. Tillsammans når man en större marknad och kan göra fler affärer som är av strategisk betydelse för Norrbottens tillväxt, ekonomiskt och inom nya digitala näringar.

Informationsspridning

En viktig del i bolagets arbete har varit att sprida information om verksamheten, lokalt, regionalt, nationellt och internationellt. Dels ur affärssynpunkt men även för att lyfta fram bolagets synpunkter i olika frågor kopplade till ägardirektiven. Dessutom har informationen haft en opinionsbildande effekt.

Wholesale

Bolagets försäljningsverksamhet har kommit till nytta både för kommunernas stadsnät samt det regionala nätet. Den grundläggande principen är att vi har ett gemensamt nät i Norrbotten. Bolagets försäljning bidrar till ökade nätaffärer och intäkter och därmed även ökade intäkter för kommunernas stadsnät.

Huvudinriktningen för försäljningen har varit inom Wholesale, dvs nätgrossistprodukter till kundkategorierna tjänsteleverantörer, operatörer, universitet samt privata företag. Året har motsvarat tidigare år avseende marknadens intresse för affärer. Bolaget har märkt av den konsolidering som sker på marknaden, där telekomaktörer går ihop.

Genom affärsverksamheten erhåller bolaget intäkter som kommer ägarna tillgodo genom investeringar i regionnätet och utvecklingsprojekt som IT Norrbotten driver åt ägarna. *tb*

Nät & Infrastruktur

En viktig del i bolagets uppdrag är att förvalta det regionala bredbandsnätet åt Norrbottens 14 kommuner, och att i nätet producera och leverera tjänster för både interna och externa kunder. I det regionala bredbandsnätet levereras produkterna fiber, kapacitet, våglängd och nodplats. Nätet medger redundans för högsta tillgänglighet.

Stadsnät i samverkan - SIS

Affärsområdet stadsnät i samverkan har utvecklats vidare, dit fem stadsnät är anslutna. Genom att arbeta tillsammans blir vi större, vi skapar volymfördelar, blir effektivare och intressanta för fler tjänsteleverantörer. Ett större tjänsteutbud ökar konkurrensen och skapar ett intressant utbud och bra priser för slutkund. Genom samordnad drift får vi bättre möjligheter att tillhandhålla en hög tillgänglighet och driftsäkerhet. Under året har vi konkret jobbat med att få fler att samverka kring gemensamma system och drift av stadsnät.

Utbyggnad

Under året har bolaget koordinerat kommunernas/stadsnätens praktiska utbyggnad av fiberinfrastruktur via gjorda upphandlingar, samt konkret via hjälp till enskilda kommuner i deras respektive utbyggnadsprojekt.

Samverkan Norrbotten

Stadsnätforum är en samlingsplats för länets samtliga stadsnätansvariga. Syftet med forumet är att informera och koordinera våra gemensamma bredbandsaktiviteter samt stödja arbetet och utvecklingen av Norrbotten inom bredband och digitalisering.

Tillsammans med Norrbottens e-nämnd har bolaget fortsatt arbetet att se hur Norrbottens kommuner med hjälp av regionnätet kan uppnå effektivitet, säkerhet och samordning avseende digital kommunikation för verksamheter och system.

Bolaget samverkar med Region Norrbotten avseende bredbands- och digitaliseringskoordinering.

Projektet FRF - Framtidssäkrat Regionalt Fibernät

Bolaget har under året slutfört investeringen i en förstärkning av det regionala fibernätet. Projektet har varit framgångsrikt sett till metod och utfall.

Utveckling

Bolaget har fortsatt utvecklingen av så kallade sensornät för Internet of Things. IT Norrbotten har för kommunernas räkning agerat som koordinerande part i en rikstäckande allians. Via samverkan når vi bästa möjliga utfall.

Svenska stadsnätets förening, SSNf

Bolaget är engagerade i stadsnätets egen intresseförening Svenska Stadsnätets förening, SSNf. SSNf har, liksom IT Norrbotten, en viktig opinionsbildande roll i förhållande till myndigheter, departement och Post- och telestyrelsen, samt stadsnätets utvecklingen i Sverige i sin helhet. b

DK

Sammanfattning

Bolaget har tillsammans med andra nätpartners som stöder öppet nät principen utvecklat både den lokala och den globala kommunikationsnärvaron för Norrbotten. Norrbotten har en viktig position på Nordkalotten. Genom bolagets nät och tjänster har nya företag kunnat etablera sig samt utvidgat sin verksamhet i Norrbotten, vilket i sin tur skapat nya arbetstillfällen och ekonomisk tillväxt. I enlighet med lagar och förordningar har bolaget även börjat jobba med att, utifrån regionnätets säkerhet och funktioner, stärka förutsättningarna för länets digitala resiliens och uthållighet.

Bolaget har fortsatt jobba med antagna kärnvärdena ”Tillgängligt och Möjligt” samt devisen ”Make Progress Possible”, i syfte att förklara och förstärka varumärket IT Norrbotten.

Bolagets verksamhet följer angiven affärsplan. Ekonomin är god med ett positivt operativt helårsresultat. Finansiering av projekt belastar totala resultatet. Bolaget är självfinansierat och erhåller inga ägartillskott.

Flerårsöversikt

		<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Nettoomsättning	tkr	42 500	38 735	38 902	32 671
Resultat efter finansiella poster	tkr	-90	2 913	976	33
Soliditet	%	14,0	12,3	8,6	6,9

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserv-</u> <u>fond</u>	<u>Balanserat</u> <u>resultat</u>	<u>Årets</u> <u>resultat</u>	<u>Totalt</u>
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	450 000	450 000	3 153 987	2 300 903	6 354 890
Resultatdisposition enligt årsstämman					
Balanseras i ny räkning			2 300 903	-2 300 903	0
Årets resultat				0	0
Belopp vid årets utgång	<u>450 000</u>	<u>450 000</u>	<u>5 454 890</u>	<u>0</u>	<u>6 354 890</u>

Aktiekapitalet består av 450 st aktier.

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	5 454 890
Årets resultat	0
	<hr/>
Totalt	<u>5 454 890</u>

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	5 454 890
	<hr/>
Totalt	<u>5 454 890</u> <i>hb</i>

Resultaträkning	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		42 499 682	38 734 682
Erhållna bidrag och övriga rörelseintäkter	2	6 818 175	4 292 387
Summa rörelseintäkter		49 317 857	43 027 069
Rörelsekostnader			
Material och underentreprenörer		-35 547 175	-20 134 830
Övriga externa kostnader		-4 001 246	-9 818 935
Personalkostnader	3	-10 134 613	-9 597 408
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-704 479	-582 946
Övriga rörelsekostnader		-3 657	-58 474
Summa rörelsekostnader		-50 391 170	-40 192 593
Rörelseresultat		-1 073 313	2 834 476
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		904 952	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		78 361	78 972
Summa finansiella poster		983 313	78 972
Resultat efter finansiella poster		-90 000	2 913 448
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av överavskrivningar		90 000	50 000
Summa bokslutsdispositioner		90 000	50 000
Resultat före skatt		0	2 963 448
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-662 545
Årets resultat		0	2 300 903

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	2 973 689	1 413 697
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>2 973 689</u>	<u>1 413 697</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	0	300 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>0</u>	<u>300 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>2 973 689</u>	<u>1 713 697</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		7 233 189	5 549 901
Övriga fordringar		1 268 324	642 697
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6	7 722 658	5 773 667
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>16 224 171</u>	<u>11 966 265</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		26 204 116	38 617 782
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>26 204 116</u>	<u>38 617 782</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>42 428 287</u>	<u>50 584 047</u>
Summa tillgångar		<u>45 401 976</u>	<u>52 297 744</u>

h

TK

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		450 000	450 000
Reservfond		450 000	450 000
		<u> </u>	<u> </u>
<i>Summa bundet eget kapital</i>		900 000	900 000
		<u> </u>	<u> </u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		5 454 890	3 153 987
Årets resultat		0	2 300 903
		<u> </u>	<u> </u>
<i>Summa fritt eget kapital</i>		5 454 890	5 454 890
		<u> </u>	<u> </u>
Summa eget kapital		6 354 890	6 354 890
		<u> </u>	<u> </u>
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		0	90 000
		<u> </u>	<u> </u>
Summa obeskattade reserver		0	90 000
		<u> </u>	<u> </u>
Avsättningar			
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser enligt lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m m		0	300 000
		<u> </u>	<u> </u>
Summa avsättningar		0	300 000
		<u> </u>	<u> </u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		5 095 209	8 383 248
Skatteskulder		0	184 472
Övriga skulder		396 031	394 270
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7	33 555 846	36 590 864
		<u> </u>	<u> </u>
Summa kortfristiga skulder		39 047 086	45 552 854
		<u> </u>	<u> </u>
Summa eget kapital och skulder		45 401 976	52 297 744
		<u> </u>	<u> </u>

tb

TH

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Upplysningar till resultaträkningen

Not 2 Erhållna bidrag och övriga rörelseintäkter

	<u>2020-01-01</u> <u>-2020-12-31</u>	<u>2019-01-01</u> <u>-2019-12-31</u>
Erhållna bidrag	6 085 074	3 717 356
Övriga rörelseintäkter	733 101	575 031
Summa	<u>6 818 175</u>	<u>4 292 387</u>

Erhållna bidrag under året avser bidrag från Region Norrbotten. Bidraget har erhållits i syfte att reinvestera i delar av det regionala nätet för att säkerställa och förbättra leveranskvalitén.

Not 3 Medelantalet anställda

	<u>2020-01-01</u> <u>-2020-12-31</u>	<u>2019-01-01</u> <u>-2019-12-31</u>
Medelantalet anställda under räkenskapsåret har varit	<u>8,0</u>	<u>8,0</u> A

DK

Upplysningar till balansräkningen

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	3 456 342	3 312 789
- Inköp	2 264 471	164 598
- Försäljningar/utrangeringar	0	-21 045
	<hr/>	<hr/>
Utgående anskaffningsvärden	5 720 813	3 456 342
Ingående avskrivningar	-2 042 645	-1 480 744
- Återförda avskrivningar på försäljningar resp utrangeringar	0	21 045
- Årets avskrivningar	-704 479	-582 946
	<hr/>	<hr/>
Utgående avskrivningar	-2 747 124	-2 042 645
	<hr/>	<hr/>
Redovisat värde	<u>2 973 689</u>	<u>1 413 697</u>

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	300 000	300 000
- Avgående fordringar	-300 000	0
	<hr/>	<hr/>
Utgående anskaffningsvärden	0	300 000
Redovisat värde	<u>0</u>	<u>300 000</u>

Not 6 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	<u>2020-01-01</u> <u>-2020-12-31</u>	<u>2019-01-01</u> <u>-2019-12-31</u>
Upplupna projektintäkter	4 619 430	1 938 298
Förutbetalda kapacitet- och fiberkostnader	2 620 780	3 366 439
Förubetalad hyra	73 611	80 901
Övriga interimiska fordringar	408 837	388 029
	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>7 722 658</u>	<u>5 773 667</u>

HK

Not 7 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

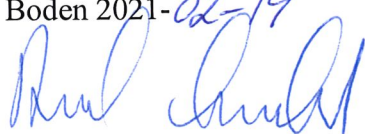
	2020-01-01 <u>-2020-12-31</u>	2019-01-01 <u>-2019-12-31</u>
Förutbetalda försäljningsintäkter	25 986 299	28 801 871
Upplupna semesterlöner	797 159	839 537
Upplupna sociala avgifter	250 467	263 783
Övriga interima skulder	6 521 921	6 685 673
Summa	<u>33 555 846</u>	<u>36 590 864</u>

Not 8 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2020-01-01 <u>-2020-12-31</u>	2019-01-01 <u>-2019-12-31</u>
Ställda säkerheter		
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Kapitalförsäkring pantsatt för pension	0	300 000
Summa	<u>0</u>	<u>300 000</u>
Eventalförpliktelser	<u>0</u>	<u>0</u>

RH

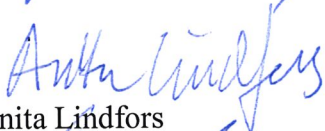
Boden 2021-02-19



Anders Lundkvist
Ordförande



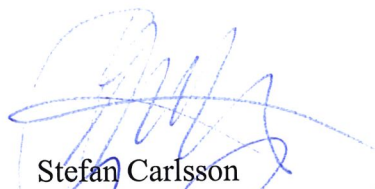
Inger Eriksson



Anita Lindfors



Mikael Andreasson



Stefan Carlsson



Tomas Sundström
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2021-02-19



Hans Öystilä
Auktoriserad Revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i InformationsTeknik i Norrbotten AB, org.nr 556537-6877

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för InformationsTeknik i Norrbotten AB för år 2020.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av InformationsTeknik i Norrbotten ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till InformationsTeknik i Norrbotten AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll. H

Ready AB

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för InformationsTeknik i Norrbotten AB för år 2020 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till InformationsTeknik i Norrbotten AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt. *h*

Ready AB

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Luleå den 19 februari 2021



Hans Öystilä
Auktoriserad revisor

Lekmannarevisorn i Informationsteknik i Norrbotten AB

För kännedom och beaktande
Bolagsstyrelsen i Informationsteknik i Norrbotten
AB

Till årsstämman i
Informationsteknik i Norrbotten AB
Org nr 556537-6877

För kännedom
Fullmäktige i Region Norrbotten

Granskningsrapport för 2020 - Informationsteknik i Norrbotten AB

Jag, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedda lekmannarevisor, har granskat bolaget Informationsteknik i Norrbotten AB:s verksamhet för 2020. Granskningen har utförts av sakkunniga från PwC som biträder lekmannarevisorn. Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorerna ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionsd i kommunal verksamhet samt utifrån fastställda ägardirektiv.

Avstämning har skett med bolagets auktoriserade revisor. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Årets granskning har framför allt fokuserat på följande områden:

- Styrning, kontroll och åtgärder.
- Måluppfyllelse för verksamheten.
- Måluppfyllelse för ekonomi.
- Därutöver har en enkät skickats ut till styrelsens ledamöter inriktad mot hur formerna för styrelsearbetet fungerar.

Revisionell bedömning görs utifrån skala: *i allt väsentligt, inte helt* samt *ej*.

Jag anser att de revisionsbevis jag inhämtat är tillräckliga som grund för mitt uttalanden nedan. Utifrån genomförd granskning gör jag följande bedömningar avseende revisionsåret 2020:


Att bolagets verksamhet sammantaget har skötts på ett *i allt väsentligt* ändamålsenligt sätt.

Att bolagets verksamhet har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt *i allt väsentligt* tillfredsställande sätt.

Att bolagets interna kontroll inom granskade områden *i allt väsentligt* har varit tillräcklig.

Underlag för revisionell bedömning samt förslag till utvecklingsområden redovisas i bifogat dokument.

Luleå den 12 mars 2021



Anders Åknert
Lekmannarevisor

Bilagor: Grundläggande granskning, Informationsteknik i Norrbotten AB, mars 2021