



Göteborgs Stads
Leasing AB

Månadsrapport

för Göteborg Stads Leasing AB

September 2018





Månadsrapport september 2018, Göteborgs Stads Leasing AB

VD:s kommentar.

Trenden håller i sig och vi ser inget som hotar det prognosticerade resultatet. Månadsresultatet håller nivån och det är fortfarande bättre än budget. Glädjande är att vi nu börjar få balans på kostnaderna i förhållande till intäkt på framförallt servicecenter. Samtidigt som vi ser vår enhet Stadens Bud tuffa på med en utökad verksamhet. De har det tufft att anpassa sig, dels till ett betydligt större flöde av post men också för att Förskole- respektive Grundskoleförvaltningens organisationer inte satt sig. Kombinationen gör att man samarbetar nu tätt för att alla ska få sin post i tid.

Denna månad finns också en parallell redovisning enligt den nya organisationen. Den blir ju grövre då det är färre enheter men samtidigt har vi kvar de tidigare kostnadsställena så vi har möjlighet att gå ner på samma detaljnivå som tidigare, även efter årsskiftet.

Vi har under september och fram till nu arbetat med budgeten. Målet har varit att hålla budgeten på samma kostnadsnivå som föregående år vilket vi i princip har lyckats med. Finns några budgeterade utgiftshöjningar men dessa rör en liten utökning av verksamheten vilket också ska resultera i en bättre service till stadens verksamheter. Detta tillsammans med att vi lägger en låg intäktsbudget ska göra att vi håller kvar ambitionen att ha en låg avgift för både leasing och service.

Orderstockssiffrorna visar att staden växer. Investeringarna har tagit fart efter sommaren och efter en del organisationsförändringar inom skolområdet i staden. Till nästa år tror vi på en lägre investeringstakt på framförallt fordon då vi medvetet kommer att skjuta på en del utbyten av miljöskäl. Vi får tillgång till fler och bättre alternativ en bit in på 2020.

Göteborgs Stads Leasing – Stadens Nya Miljöbolag!

Med vänlig hälsning

Johan Sävhage



Analys resultaträkning september 2018

- Nettoomsättning utvecklas i stort sett enligt plan och resultatet i fordonsförsäljningen överträffar budget och övriga rörelseintäkter som främst består av inredningar utvecklas svagare än budgeterat, det vill säga ingen väsentlig förändring jämfört tidigare månader.
- Bolagets kostnadsmassa fortsätter att utvecklas lägre än budgeterat. Avskrivningsvolymen ökar något beroende på omvärderingar av restvärdet på främst hybridbilar där prisbilden har förändrats under året. En nödvändig åtgärd för att säkerställa ett korrekt restvärde i anläggningsregistret.
- Finansnettot är lägre än budgeterat då den räntehöjning som bolaget räknade med enligt budgetförutsättningarna inte realiserats.
- Utvecklingen av de jämförelsestörande posterna vilken främst består av historiska pensionsåtaganden baseras denna månad på egen beräkning och medför ett i stort sett oförändrat resultat. I samband med oktoberbokslutet kommer vi att få en beräkning från KPA och hoppas att denna inte skall medföra några överraskningar. Det skulle vara kul att något år infria budgeterat resultat på denna posten.
- Rörelseresultatet för september är mycket gott även om det hamnar 1,4 mkr under augusti månads resultat. Detta kan dock till övervägande del förklaras med den omvärdering av hybridbilar som har gjorts. Registervården pågår fortfarande och kan leda till ytterligare justeringar av resultatet. I övrigt består avvikelserna av lägre kostnader än budgeterat.
- Bolagets resultat före skatt ligger över budgeterat resultat. Orsaken till avvikelserna är även här främst hänförliga till en lägre kostnadsmassa än budgeterat.

Resultaträkning kostnadsslagsindelad	Utfall 1809	Budget 1809	Avvik Utf/Bud	Utfall 1808	Månads utfall	Budget 2018	P2 2018	P3 2018	Utfall 2017	Utfall 1709
Nettoomsättning-koncerninternt	539 393	540 000	-607	477 173	62 220	720 000	720 000	717 000	689 817	510 224
Nettoomsättning-externt	6 182	3 000	3 182	5 286	896	4 000	4 000	7 000	20 355	16 913
Nettoomsättning	545 575	543 000	2 575	482 459	63 116	724 000	724 000	724 000	710 172	527 137
Resultat försäljning anl.tillgång	8 459	4 875	3 584	7 531	928	6 500	6 500	9 500	14 587	10 573
Övriga rörelseintäkter	7 795	11 400	-3 605	6 846	949	15 200	15 200	10 700	16 842	12 988
Summa rörelseintäkter	561 829	559 275	2 554	496 836	64 993	745 700	745 700	744 200	741 601	550 698
Rörelsekostnader	-58 372	-63 923	5 551	-51 587	-6 785	-85 230	-85 230	-78 400	-91 464	-66 804
Personalkostnader	-36 133	-39 600	3 467	-32 154	-3 979	-52 800	-52 800	-49 700	-48 625	-35 899
Avskrivningar	-437 795	-435 000	-2 795	-386 626	-51 169	-580 000	-580 000	-580 000	-567 127	-417 483
Summa rörelsekostnader	-532 300	-538 523	6 223	-470 367	-61 933	-718 030	-718 030	-708 100	-707 216	-520 186
Rörelseresultat	29 529	20 753	8 777	26 469	3 060	27 670	27 670	36 100	34 385	30 512
Finansnetto	-6 189	-7 553	1 364	-5 419	-770	-10 070	-10 070	-8 500	-6 839	-4 873
Bolagets löpande resultat	23 340	13 200	10 140	21 050	2 290	17 600	17 600	27 600	27 546	25 639
Jämförelsestörande poster	-5 675	-4 200	-1 475	-5 657	-18	-5 600	-5 600	-5 600	6 882	9 078
Bolagets resultat före skatt	17 665	9 000	8 665	15 393	2 272	12 000	12 000	22 000	34 428	34 717



Resultatanalys affärsenheter september 2018

- Finansiell leasing fortsätter att redovisa goda månadsresultat och kan för september redovisa ett resultat i nivå med föregående månad. Detta beror som tidigare främst på låga omkostnader och ett bättre räntenetto än budgeterat.
- Även operationell leasing redovisar ett bra resultat men på grund av omvärderingar av vissa fordonstyper blir september något sämre än augusti. Avvikelserna beror som tidigare på en god lönsamhet i fordonsförsäljningen och låg kostnads massa inom främst fordonskostnaderna.
- Servicecenter gör ett blygsamt resultat för månaden och fortsätter därmed att sakta äta upp den ansamlade förlusten från tidigare under året. Som tidigare gäller att fordonsflottan anpassas kontinuerligt för att kostnaderna skall korrelera med intäkterna.
- Eftermarknad uppvisar ett nollresultat för september och vi kan konstatera att man är på rätt väg. Problemet är dock att internpriset är mycket lågt vilket gör att möjligheten hämta in förlusterna är i stort sett omöjligt. Detta skulle kräva en debiteringsgrad på över 120 % inom verksamheten vilket inte realistiskt. Aktiviteten på avdelningen är dock bättre än tidigare och då höstens däckbyten är i full gång kommer däckverkstaden att få en bra intäkt massa under oktober.
- Stadens Bud fortsätter att göra goda resultat och september är inget undantag. Detta beror som tidigare nämnts på de nya uppdragen som startade efter halvårsskiftet. Detta har medfört en förbättrad lönsamhet även om man har varit tvungen att öka bemanningen något för att klara av den ökade arbetsbelastningen.
- Fordonsförsäkring redovisar ett bra resultat även per september och ligger ackumulerat en bit över budget. Orsaken till den positiva budgetdifferensen ligger i utvecklingen av de uppdrag som enheten har utöver uppdraget mot Göta Lejon.
- Nedan följer resultatrapporter dels för den tidigare organisationen i bolaget och den nya organisationen som gäller från och med den 1 oktober i år. Siffrorna är naturligtvis inte helt jämförbara då all personal inte har belastat de nya enheterna på ett korrekt sätt men den ger ändå en uppfattning om hur nuläget ser ut i den nya organisationen.

Resultat per Affärsenhet inklusive resultatkrav	Utfall 1809	Budget 1809	Avvik Utf/Bud	Utfall 1808	Månads utfall	Budget 2018	P2 2018	P3 2018	Utfall 2017	Utfall 1709
Finansiell leasing	6 764	5 509	1 255	5 920	844	7 346	7 346	8 706	9 412	7 046
Operationell leasing	18 455	10 962	7 493	17 602	853	14 616	14 616	20 363	17 164	16 590
Servicecenter	-377	407	-784	-382	5	542	542	25	137	-147
Eftermarknad	-2 399	367	-2 766	-2 387	-12	490	490	-1 175	-166	567
Stadens Bud	604	609	-5	442	162	813	813	875	926	906
Fordonsförsäkring	375	220	156	304	71	293	293	365	888	701
Affärsenheternas resultat	23 423	18 074	5 349	21 499	1 924	24 098	24 098	29 159	28 361	25 663
Gemensamma poster	-83	-4 874	4 791	-449	366	-6 498	-6 498	-1 559	-815	-24
Bolagets löpande resultat	23 340	13 200	10 140	21 050	2 290	17 600	17 600	27 600	27 546	25 639
Jämförelsestörande poster	-5 675	-4 200	-1 475	-5 657	-18	-5 600	-5 600	-5 600	6 882	9 078
Bolagets resultat före skatt	17 665	9 000	8 665	15 393	2 272	12 000	12 000	22 000	34 428	34 717



Ny organisation fr o m 2018-10-01

Resultat per Affärsenhet inklusive resultatkrav	Utfall 1809	Budget 1809	Avvik Utf/Bud	Utfall 1807	Månads utfall	Budget 2018	P2 2018	P3 2018	Utfall 2017	Utfall 1709
Fordon och maskiner	18 830	11 181	7 649	17 906	924	14 908	14 908	20 728	18 052	17 291
Service och utveckling	-2 776	774	-3 550	-2 769	-7	1 032	1 032	-1 150	-29	420
Stadens Bud	604	609	-5	442	162	813	813	875	926	906
Finans och administration	3 054	1 422	1 633	2 481	573	1 896	1 896	3 806	4 626	3 841
Affärsenheternas resultat	19 713	13 986	5 727	18 060	1 653	18 648	18 648	24 259	23 575	22 458
Gemensamma poster	3 627	-786	4 413	2 990	637	-1 048	-1 048	3 342	3 971	3 181
Bolagets löpande resultat	23 340	13 200	10 140	21 050	2 290	17 600	17 600	27 600	27 546	25 639
Jämförelsestörande poster	-5 675	-4 200	-1 475	-5 657	-18	-5 600	-5 600	-5 600	6 882	9 078
Bolagets resultat före skatt	17 665	9 000	8 665	15 393	2 272	12 000	12 000	22 000	34 428	34 717

Investeringar ackumulerat september 2018

Investeringar i Mkr	Utfall ack sep-18	Prognos 3-2018	Budget 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015
Operationell leasing						
Fordon och transportmedel	77	96	110	156	124	116
Maskiner	4	6	10	18	14	4
Försäljningsintäkter, netto	-28	-32	-35	-47	-33	-38
Summa operationell leasing	53	70	85	127	105	82
Finansiell leasing						
Nya avtal	374	450	420	414	444	374
Pågående arbeten	57	58	30	69	231	86
Försäljningsintäkter, netto	-16	-28	-15	-24	-22	-44
Summa finansiell leasing	415	480	435	459	653	416
Övriga maskiner och inventarier						
Inventarier & IT-investeringar	0	0	0	0	0	0
Försäljningsintäkter, netto	0	0	0	0	0	0
Summa övriga maskiner och inventarier	0	0	0	0	0	0
Periodens totala nettoinvestering	468	550	520	586	758	498
Antal fordonsanskaffningar	298	380	500	561	505	496
Antal sålda fordon	388	480	480	714	438	548
Nettoförändring i fordonsflottan	-90	-100	20	-153	67	-52



Anläggningsskapital per 30 september 2018

	Finansiell leasing	Operationell leasing	Pågående arbete	Egna inventarier	Totalt
Ingående balans anskaffningsvärde	3 584 118	715 014	327 007	5 470	4 631 609
Investeringar	333 376	70 062	56 206	154	459 798
Försäljning/utrangering anskaffningsvärde	-125 625	-80 650		0	-206 275
Omklassificering anskaffningsvärde	0	0	0	0	0
Utgående balans anskaffningsvärde	3 791 869	704 426	383 213	5 624	4 885 132
Ingående balans avskrivningar	-1 566 205	-318 863	0	-5 311	-1 890 379
Periodens avskrivningar	-316 512	-70 050	0	-64	-386 626
Försäljning/utrangering avskrivningar	110 062	61 914	0	0	171 976
Omklassificering avskrivningar	0	0	0	0	0
Utgående balans avskrivningar	-1 772 655	-326 999	0	-5 375	-2 105 029
Utgående balans restvärde	2 019 214	377 427	383 213	249	2 780 103

Orderstock per 30 september 2018

