



Göteborgs Stads
Leasing AB

Månadsrapport

för Göteborg Stads Leasing AB

Mars 2019





Månadsrapport mars 2019, Göteborgs Stads Leasing AB

VD:s kommentar.

Då bolaget har en stor omsättning i förhållande till personal så blir också resultatet väldigt snabbt påverkat av yttre faktorer. Både uppåt och nedåt. Nu har vi en mycket bra lönsamhet för vår försäljning av begagnade fordon vilket i sin tur drivs av två yttre faktorer. Den ena är en mycket större efterfrågan på begagnade fordon och då framförallt miljöfordon, detta får till följd att de säljs till ett högre pris än vad vi trodde 6 månader tillbaka men också att vi inte behöver fixa till bilarna inför försäljning på samma sätt som tidigare vilket driver mindre kostnader. Detta drivs mycket av den norska marknaden för framförallt elbilar. Den andra yttre faktorn är att vi trodde så sent som i höstas att värdet var för högt på ett antal av våra fordon (framförallt hybrider) utifrån marknadsvärdet då. Det gjorde att vi skrev ned värdet på dessa och gjorde ett antal extra avskrivningar. Värdet har sedan blivit högre och detta drivs framförallt av den svenska begagnatmarknaden.

Det var bara 2 år sedan som värdet för de begagnade var lågt och efterfrågan dålig, vilket ledde till en dålig lönsamhet i den affären.

Glädjande är att vi också verkar ha hittat obalansen i den interna faktureringen så att verkstaden kan uppvisa positiva siffror. Det är också säsongsbetonat, tyvärr har vi en sämre orderingång på inredning som i sin tur beror på brist på bra miljöfordonsalternativ vilket gör att vi inte kan ha den utbytestakt vi önskar.

Då våra två andra affärsområden också är stabila skrivs nu prognosen upp. Fortsätter denna trenden så har vi möjlighet att se över och sänka våra kalkyler men det är ännu för tidigt att säga.

Kommunfullmäktiges nya mål med en fossilfri fordonsflotta senast 2023 har i samband med kategoristyrningsarbetet redan gett effekt. Vi undviker nu att skriva avtal på fossilberoende fordon längre än 3 år. Mer analys och fler åtgärder är att vänta. Vi går en spännande framtid till mötes.

Johan Sävhage

Vår drivkraft – ett hållbart Göteborg!



Analys resultaträkning mars 2019

- Nettoomsättningen blev 2,0 mkr sämre än budgeterat och samtliga enheter förutom Stadens Bud uppvisar en lägre omsättning än budgeterat. Avvikelsen är dock liten och budgeterad omsättning bibehålls i prognos.
- Utvecklingen inom fordonsförsäljning och inredningsarbeten är klart bättre än budget. På grund av detta höjs prognosen för fordonsförsäljningen, men då ordersituationen inom inredning är oklar behålls budgeterat belopp.
- Bolagets kostnads massa är något lägre än vad som budgeterats och de ackumulerade avskrivningarna är 3,8 mkr lägre än budget men avskrivningarna sänks med 5 mkr för helåret i prognos. I samband med budgetarbetet togs höjd för nedskrivning av vissa biltyper då marknadsvärdena gått ner. Dessa korrigeringar gjordes till stor del redan under föregående verksamhetsår varför en korrigering av nivån nu blir aktuell.
- Finansnettot är högre än budgeterat då bolaget vid budgettillfället inte budgeterade för de nya spåravnarna, M33, då de skulle övergå till Västtrafik i början av 2019. Då övergången senarelagts medför detta en högre räntekostnad och prognosen ökas med 2 mkr.
- De jämförelsestörande posterna, som i sin helhet utgörs av historiska pensionsåtaganden, slår kraftigt jämfört budget då skulden ökat mer än beräknat. Av försiktighets skäl ökas denna post i prognos till -8 mkr. Då skulduppräknigen görs vid varje årsskifte sker den största resultatpåverkan i början av året. Under resterande del av året påverkas skulden av finansiell kostnad och pensionsutbetalningar. Då pensionsutbetalningarna beräknas hamna mellan 6 och 7 mkr så torde 8 mkr räcka under förutsättning att något oförutsett inte händer med skuldbeloppet.
- Bolagets resultat före skatt uppgår till 7,7 mkr jämfört budget 3,2 mkr. Orsaken till det goda resultatet kan i korthet sägas härröra från dels ett gott resultat i fordonsförsäljningen och låga avskrivningskostnader. I prognos ökar resultatet från 13 mkr till 18 mkr.

Resultaträkning kostnadsslagsindelad	Utfall 1903	Budget 1903	Avvik Utf/Bud	Utfall 1902	Månads utfall	Budget 2019	P2 2019	Utfall 2018	Utfall 1803
Nettoomsättning-koncerninternt	178 964	180 750	-1 786	119 339	59 625	723 000	723 000	728 910	178 493
Nettoomsättning-externt	816	1 000	-184	524	292	4 000	4 000	5 813	1 693
Nettoomsättning	179 780	181 750	-1 970	119 863	59 917	727 000	727 000	734 723	180 186
Resultat försäljning anl.tillgång	5 393	1 650	3 743	3 543	1 850	6 600	12 000	12 231	3 612
Övriga rörelseintäkter	4 009	2 625	1 384	2 722	1 287	10 500	10 500	10 701	3 020
Summa rörelseintäkter	189 182	186 025	3 157	126 128	63 054	744 100	749 500	757 655	186 818
Rörelsekostnader	-19 067	-20 325	1 258	-12 684	-6 383	-81 300	-80 500	-78 739	-22 056
Personalkostnader	-13 014	-12 950	-64	-8 514	-4 500	-51 800	-52 000	-49 057	-13 271
Avskrivningar	-142 925	-146 750	3 825	-94 591	-48 334	-587 000	-582 000	-592 516	-144 350
Summa rörelsekostnader	-175 006	-180 025	5 019	-115 789	-59 217	-720 100	-714 500	-720 312	-179 677
Rörelseresultat	14 176	6 000	8 176	10 339	3 837	24 000	35 000	37 343	7 141
Finansnetto	-2 347	-1 750	-597	-1 504	-843	-7 000	-9 000	-8 642	-1 784
Bolagets löpande resultat	11 829	4 250	7 579	8 835	2 994	17 000	26 000	28 701	5 357
Jämförelsestörande poster	-4 150	-1 000	-3 150	-3 699	-451	-4 000	-8 000	-5 289	182
Bolagets resultat före skatt	7 679	3 250	4 429	5 136	2 543	13 000	18 000	23 412	5 539



Resultatanalys affärsenheter mars 2019

- Fordon och maskiner gör ett mycket starkt resultat för årets första kvartal beroende på ett bra resultat i fordonsförsäljningen samt lägre kostnader, då främst avskrivningskostnader. På grund av detta justeras resultatet upp i prognosen och bedöms hamna i nivå med utfall föregående år. Normalt är inledningen på året lönsam för Fordon och maskiner men i år är den positiva avvikelserna onormalt stor varför en justering av resultatet anses nödvändig.
- Service och utveckling gör ett bra resultat även för mars månad och kan för första gången på två år redovisa en ackumulerad vinst. Vinsterna finns främst i fordonsverkstaden och inredningsavdelningen. Ordersituationen inom inredning är dock osäker framåt varför prognosen lämnas i stort sett oförändrad jämfört budget. Det görs enbart smärre justering på inom avdelningarna internt.
- Stadens Bud fortsätter att generera bra resultat vilket medför att en liten ökning av årsvinsten görs i prognos. Beläggningen på bilar och personal är nu i det närmaste optimal med de uppdrag man har. Då enheten är liten kan små förändringar i verksamheten påverka lönsamheten snabbt. Fortsätter denna goda utveckling kan det dock finnas utrymme för ytterligare en höjning vid senare prognostillfälle.
- Även Finans och administration redovisar ett resultat som överstiger budget per mars månad. Avvikelserna mot budget är små varför enheten lämnar en prognos som är samma som budgeterad. Omsättningen är något lägre vilket kan förklaras av få startade avtal i början av året samt den utträngning av aktiverade spårvagnskomponenter som gjordes i januari. Detta kompenseras dock av minskade avskrivningskostnader.
- Nedan följer resultat per affärsenhet inklusive resultatkrav på extern omsättning, vilken uppgår till 0,1 % för Finans och administration och 2,5 % för övriga.

Resultat per Affärsenhet inklusive resultatkrav	Utfall 1903	Budget 1903	Avvik Utf/Bud	Utfall 1902	Månads utfall	Budget 2019	P2 2019	Utfall 2018	Utfall 1803
Fordon och maskiner	8 426	2 942	5 484	6 676	1 750	11 767	21 260	21 765	5 280
Service och utveckling	637	129	508	-95	732	514	550	-3 561	-1 017
Stadens Bud	426	229	197	232	194	916	1 100	1 004	-52
Finans och administration	908	789	120	812	97	3 154	3 154	4 617	156
Affärsenheternas resultat	10 397	4 088	6 309	7 624	2 773	16 351	26 064	23 825	4 367
Gemensamma poster	1 432	162	1 270	1 211	221	649	-64	4 876	990
Bolagets löpande resultat	11 829	4 250	7 579	8 835	2 994	17 000	26 000	28 701	5 357
Jämförelsestörande poster	-4 150	-1 000	-3 150	-3 699	-451	-4 000	-8 000	-5 289	182
Bolagets resultat före skatt	7 679	3 250	4 429	5 136	2 543	13 000	18 000	23 412	5 539



Investeringar ackumulerat mars 2019

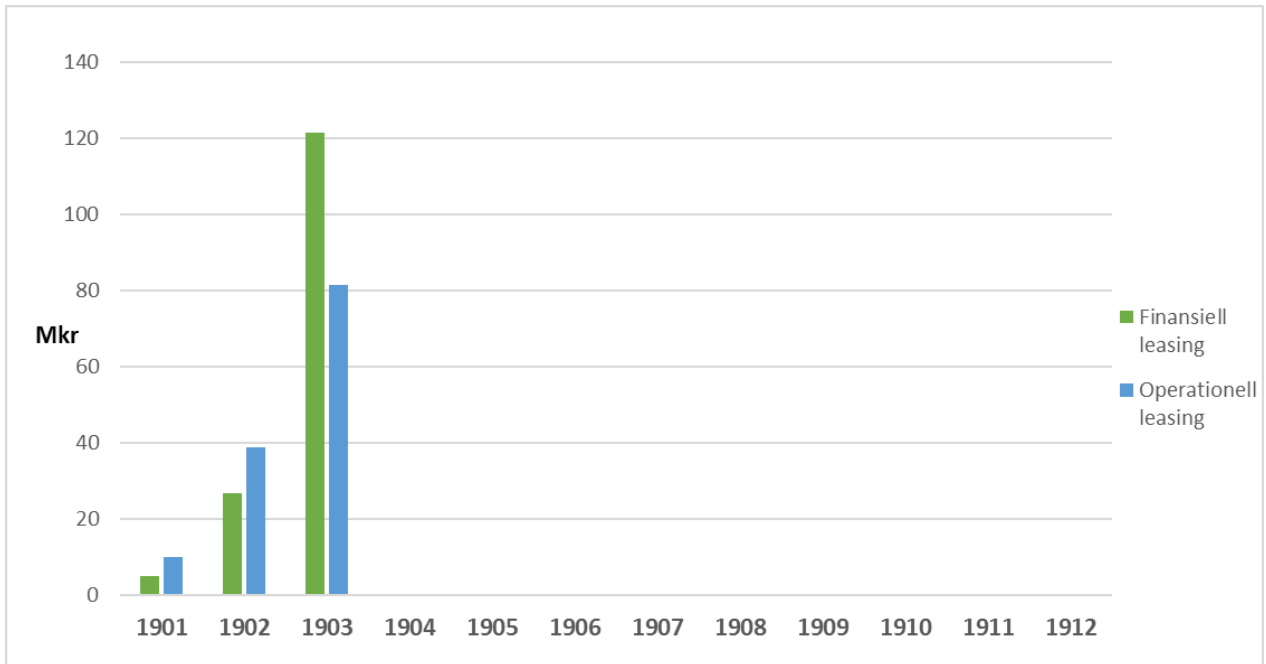
Investeringar i Mkr	Utfall mar-19	Prognos 2 2019	Budget 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Utfall 2015
Operationell leasing							
Fordon och transportmedel	28	100	100	103	156	124	116
Maskiner	0	10	10	5	18	14	4
Försäljningsintäkter, netto	-12	-30	-30	-42	-47	-33	-38
Summa operationell leasing	16	80	80	66	127	105	82
Finansiell leasing							
Nya avtal	111	475	475	484	414	444	374
Pågående arbeten	4	0	0	83	69	231	86
Försäljningsintäkter, netto	-85	-100	-25	-31	-24	-22	-44
Summa finansiell leasing	30	375	450	536	459	653	416
Övriga maskiner och inventarier							
Inventarier & IT-investeringar	0	0	0	0	0	0	0
Försäljningsintäkter, netto	0	0	0	0	0	0	0
Summa övriga maskiner och inventarier	0	0	0	0	0	0	0
Periodens totala nettoinvestering	46	455	530	602	586	758	498
Antal fordonsanskaffningar	111	450	450	403	561	505	496
Antal sålda fordon	139	500	480	542	714	438	548
Nettoförändring i fordonsflottan	-28	-50	-30	-139	-153	67	-52

Anläggningsskapital per 31 mars 2019

	Finansiell leasing	Operationell leasing	Pågående arbete	Egna inventarier	Totalt
Ingående balans anskaffningsvärde	3 886 928	697 832	341 933	5 624	4 932 317
Investeringar	110 909	28 165	3 545	0	142 619
Försäljning/utrangering anskaffningsvärde	-130 706	-32 882		0	-163 588
Omklassificering anskaffningsvärde	0	0	0	0	0
Utgående balans anskaffningsvärde	3 867 131	693 115	345 478	5 624	4 911 348
Ingående balans avskrivningar	-1 830 253	-333 746	0	-5 418	-2 169 417
Periodens avskrivningar	-117 185	-25 708	0	-32	-142 925
Försäljning/utrangering avskrivningar	45 426	26 582	0	0	72 008
Omklassificering avskrivningar	0	0	0	0	0
Utgående balans avskrivningar	-1 902 012	-332 872	0	-5 450	-2 240 334
Utgående balans restvärde	1 965 119	360 243	345 478	174	2 671 014



Akkumulerad orderingång januari-mars 2019



Orderstock per 31 mars 2019

