



Göteborgs Stad
Kommunleasing AB

Årsrapport 2015 Bolag

Kommunleasing i Göteborg AB

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
1.1 Styrkort	4
1.2 Styrkort	4
2 Verksamhetsanalys.....	5
2.1 Väsentliga händelser och bolagets utveckling	5
2.1.1 Affärsområden/dotterbolag eller motsvarande	6
2.1.2 Viktiga framtidsfrågor.....	6
2.2 Analys av årets utfall	7
2.2.1 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande, alternativt resultat efter finansnetto.....	7
2.3 Investeringar	7
2.3.1 Projektredovisning	8
2.4 Övrig uppföljning inom ekonomiområdet	8
2.5 Utveckling inom personalområdet.....	8
2.5.1 Personalvolym och lönekostnad.....	8
2.5.2 Övrig utveckling inom personalområdet.....	8
2.6 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	9
2.6.1 Intern kontroll.....	9
2.6.2 Sponsring.....	9
2.6.3 Ekonomisk uppföljning m a a flyktingsituationen.....	9
2.6.4 Göteborgs Stads kommunikationsstrategi	9
2.6.5 Övriga beslut och/eller uppdrag	9
2.7 Kommunala ändamålet och befogenheterna.....	9
3 Uppföljning av kommunfullmäktiges budget	10
3.1 Sammanfattande resultat av uppföljningen av kommunfullmäktiges prioriterade mål	10
3.2 Sammanfattande uppföljning av kommunfullmäktiges uppdrag.....	11
4 Nyckeltalsredovisning	13
5 Nyckeltalsredovisning	14
6 Bokslut.....	15
6.1 Sammanfattande analys	15

1 Sammanfattning

Under 2015 har KLAB fortsatt att leverera finansiella lösningar för stadens förvaltningar och bolag enligt Kommunfullmäktiges beslut. Under verksamhetsåret 2015 har bolaget tecknat totalt 5 457 (5 916) nya avtal. Anskaffningsvärde på dessa avtal är 534 (399) Mkr. Antalet engagemang var 28 233 (30 214) vid årets slut. Totalt anskaffningsvärde för dessa 28 233 avtal är 3 563 (3 438) Mkr.

Stor vikt har under året lagts vid att följa upp och samverka kring uppgradering av befintliga spårvagnar (M32), vilka är behäftade med rostangrepp. I början av 2015 skulle de första spårvagnarna komma tillbaka från översyn. Fortfarande är ingen av dessa renoverade spårvagnar i drift. Samtliga spårvagnar modell M32 (inalles 65 st) ska genomgå samma uppgradering. Tilläggsavtalet för åtgärderna, som slutits med den ursprungliga leverantören Ansaldo Breda, hävdades i november 2015 och nu pågår ett skiljeförfarande mellan leverantören och Trafikkontoret, Göteborgs stad.

Under året har arbetet slutförts med att komponentuppdelna vagn M32 (65st avtal), vagn M31(80 st avtal) samt tillhörande avtal för revisioner M31(240 st). Totalt finns nu 812 st avtal för stock spårvagn. Komponentuppdelningen är en följd av tillämpandet av det nya redovisningsreglementet K3. En fordran på staten, om 220 Mkr avseende statsbidrag vid anskaffning av spårvagn M32 bokades upp i samband med årsbokslutet 2014. Beloppet reducerar anskaffningsvärdet på tillgång spårvagn. Det är dock osäkert när i tid som staten kommer betala ut beloppet.

Under året har KLAB medverkat vid presidie- och styrgruppsmöten, för spårvagn M32 resp M33, samt vid upphandling av de kommande spårvagnarna M33. Inköpen av vagn M33 omfattar initialt totalt 40 st vagnar, med option på ytterligare 60 st. Första leverans är beräknad till år 2018. Tilldelning beräknas ske under våren 2016.

Två möten har genomförts med leasing samordnarna under 2015, i maj respektive november. Leasing samordnarna är KLAB:s kontaktpersoner ute hos kund. Under våren skickade KLAB ut inventeringslistor för leasade tillgångar till samtliga förvaltningar och bolag. Inventeringar enligt dessa har utförts, svar har inkommit, vilka bearbetas löpande för att få ett uppdaterat anläggningsregister. Arbetet med att inventera och uppdatera registret kommer att fortsätta under 2016 – liksom att träffar med leasing samordnarna kommer att hållas vår och höst även nästa år.

Projekt HyrIT (datorer till skolor) har under 2015 avslutats i samverkan med Göta Lejon, Intraservice och Stadsdelsförvaltningarna. KLAB har under flera år haft problem med lönsamheten i projektet och 2015 var inget undantag. Under december 2015 avyttrades närmare tvåtusen lagerdatorer externt, via auktion, med överraskande bra resultat. Resterande innehav har i första hand lagts upp som vanliga leasingavtal, avtalstyp LeasIT. Vidare har viss HyrIT-utrustning tillfallit förvaltningarna, såväl via utköp som via utranering.

KLAB genomförde en försäljning av bussar år 2013. En av dessa köpare har inlett en tvist mot KLAB, med avseende på bussarnas skick. Köparen ställer krav på KLAB om 4,7 Mkr. Detta krav och kostnader förknippade med processen, kommer att inte att påverka rörelseresultatet i KLAB, då Göteborgs Spårvägar AB står denna risk.

Under året har hemsidan för bolaget uppdaterats samt att en NKI-undersökning har genomförts. Arbetet med att förbättra bolagets NKI inleds under 2016 enligt upprättad kommunikationsplan.

Den 3 december beslutade kommunfullmäktige att fusion ska ske mellan KLAB och Göteborg Gatu AB. Detta arbete har påbörjats i samverkan med bolagens ägare, Göteborgs Stadshus AB.

1.1 Styrkort

De vi är till för				Medarbetare			
Ekonomi				Verksamhet			

N/A

1.2 Styrkort

N/A

2 Verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser och bolagets utveckling

Bakgrund

Kommunleasing AB (KLAB) är ett helägt dotterbolag till Göteborgs Stadshus AB (556537-0888), vilket i sin tur är helägt av Göteborgs Stad (212000-1355).

Mål och uppdrag

KLAB har till uppgift att erbjuda finansiell leasing för lös egendom som till exempel inventarier, kontorsutrustning, datorer, fordon, utrustning för pedagogisk verksamhet och därtill anknytande verksamhet. De finansiella lösningarna ska endast erbjudas till kunder inom staden, det vill säga förvaltningar och bolag samt andra juridiska personer där Göteborgs Stad har det rättsligt bestämmande inflytandet. Kommunfullmäktige beslutade 2006 att nämndernas samtliga investeringar i lös egendom ska leasingfinansieras genom KLAB samt att Kommunleasing ska bistå stadens bolag med samma tjänst.

Affärsidé

KLAB ska svara för Göteborg stads behov av leasing av lös egendom samt erbjuda leasingfinansiering till stadens hel- och delägda bolag samt till andra juridiska personer där Göteborgs Stad har det rättsligt bestämmande inflytandet. På ett flexibelt sätt ska bolaget kunna anpassa finansieringen till de behov som finns.

Målsättning

Bolaget ska vara stadens expertorgan ifråga om leasingfinansiering och svara för nämndernas och bolagens behov av rådgivning och konsultation. Genom aktiv omvärldsbevakning ska bolaget hålla sig ajour med utvecklingen inom branschen samt aktuell lagstiftning. Bolaget ska aktivt medverka i utvecklingen av leasingområdet.

Bolagets kapitalbehov ska tillgodoses genom upplåning direkt via Göteborgs stad (koncernbanken) till marknadsmässiga villkor i enlighet med stadens finanspolicy. Bolagets intäkter ska i huvudsak vara leasinghyror och bolaget ska eftersträva en prissättning som över tid täcker självkostnaderna.

Tjänster och produkter

Den stora delen av KLAB:s ekonomiska verksamhet koncentreras till spårvagnar (M31 samt M32). Dessa står netto för ca 30 % av balansomslutningen och närmare 20 % av årsomsättningen.

Organisation och ledning

KLAB:s styrelse tillsätts av Göteborgs kommunfullmäktige och har en politisk sammansättning som motsvarar aktuell representation i kommunfullmäktige. Styrelsen består av fem ordinarie ledamöter samt två suppleanter. Sekreterare vid styrelsemötena är en jurist från stadsledningskontoret.

KLAB leds av VD och befattningens ansvars- och arbetsfördelning är reglerad i enlighet med gällande lagstiftning för aktiebolag. Denna ansvars- och arbetsfördelning ses över årligen och fastställs av styrelsen.

Revisorer

KLAB:s revisorer är Ernst & Young och är valda fram till årsstämman 2016. Lekmannarevisorerna, som tillsätts av Göteborgs Kommunfullmäktige, är valda fram till årsstämman 2016.

Medarbetare

KLAB:s personalstyrka utgörs av verksamhetschef, fyra medarbetare och en bemanningskonsult. Sjukfrånvaron 2015 var 7,8 %.

Risk och känslighetsanalys

Beslutet i kommunfullmäktige 3 december 2015 om samgående med Göteborgs Gatu AB gör verksamheten mindre sårbar genom samordningsvinster vad beträffar exempelvis IT, HR, ekonomi och kommunikation.

Årets resultat reduceras bland annat av att styrräntan under året nått en rekordlåg nivå samt att komponentuppdelning spårvagn inneburit retroaktiv återbetalning av hyror till Göteborgs Spårvägar AB. Detta sammantaget belastar resultatet med 6,6 Mkr. Totalt har projekt HyrIT belastat resultatet med drygt 3 Mkr.

Under 2015 har en ny riskanalys av bolagets processer utförts, en kontrollplan upprättats samt att balanserade styrkort tagits fram för 2016.

Under de närmaste åren förväntas bolagets leasingvolym ligga kvar kring nuvarande nivå, då avslutade leasingavtal kompenseras av motsvarande värde på nytecknade avtal.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Tillgång spårvagn har komponentuppdelats samt att projekt HyrIT har avslutats.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga händelser som i sammanhanget kan anses väsentliga har inträffat under perioden 1 januari till 9 februari 2016.

2.1.1 Affärsområden/dotterbolag eller motsvarande

N/A

2.1.2 Viktiga framtidsfrågor

Fortsätta medverka i arbetet med upphandling ny spårvagn samt administrationen av redan befintlig stock.

Fortsätta arbetet med riktlinjer för hantering av bolagets anläggningstillgångar, rullande inventeringar, utranteringar och ev försäljningar.

Marknadsföra KLAB och bolagets tjänster tydligare internt och nå en bättre uppfyllelse vid nästa NKI-mätning.

Kommunfullmäktige beslutade 20151203 om en framtida fusion mellan KLAB och Göteborgs Gatu AB, vilket är den största utmaningen för bolaget under 2016.

2.2 Analys av årets utfall

Resultaträkning

	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse	Bokslut 2014
Intäkter	407 854	423 400	-15 546	406 509
Kostnader	-406 763	-408 100	1 337	-387 932
Rörelseresultat	1 091	15 300	-14 209	18 577
Finansiella intäkter	50	200	-150	271
Finansiella kostnader	-7 095	-11 000	3 905	-18 395
Resultat efter finansiella poster	-5 954	4 500	-10 454	453

Lägre intäkter än budget med anledning av låg styrränta, budgeterat 1% - utfall snitt 2015 0,47%. Även komponentuppdelning av avtalstyp spårvagn har påverkat intäkter negativt, då hyra fick återbetalas retroaktivt för åren 2013/2014 till kund Göteborgs Spårvägar AB. Låg styrränta ger även å andra sidan lägre finansiella kostnader än budgeterat. Med avseende på bolagets stora post med obeskattade reserver (egenfinansiering), slår låg styrränta totalt sett negativt på bolagets resultat. Total påverkan här -6,6 Mkr.

Projekt HyrIT har belastat resultatet med 3,2 Mkr - projektet är avslutat under 2015.

Tvist med fd VD har kostat bolaget 712 tkr.

2.2.1 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande, alternativt resultat efter finansnetto

	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse	Bokslut 2014

N/A

2.3 Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall 2015	Budget 2015	Utfall 2014	Budget/Plan 2016
Nyinvesteringar	534 397	288 000	399 627	350 000
Reinvesteringar				
SUMMA INVESTERINGAR	534 397	288 000	399 627	350 000

Med nyinvesteringar avses här startade och omlagda avtal under 2015 - med andra ord avtal som aktiverats under året och genererar hyra framåt.

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar, mkr	Utfall 2015
Summa investeringar	

2.3.1 Projektredovisning

Benämning pågående projekt enl. inv. plan, i mkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt år, kvartal
Kommande projekt enl. inv.plan mkr	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Beräknas färdigt år

N/A

2.4 Övrig uppföljning inom ekonomiområdet

Under året har arbetet slutförts med att komponentuppdelade vagn M32 (65st avtal), vagn M31(80 st avtal) samt tillhörande avtal för revisioner M31(240 st). Totalt, efter omläggning, finns nu 812 st avtal för stock spårvagn. Komponentuppdelningen är en följd av tillämpandet av det nya redovisningsreglementet K3. En fordran på staten, om 220 Mkr avseende statsbidrag vid anskaffning av spårvagn M32 bokades upp i samband med årsbokslutet 2014. Beloppet reducerar anskaffningsvärdet på tillgång spårvagn. Det är dock osäkert när i tid som staten kommer betala ut beloppet. Total nettopåverkan årets resultat -4,7 Mkr.

Avslut projekt HyrIT, ett projekt som visat förlust sedan start, har nu avslutats och belastat 2015 års resultat med 3,2 Mkr.

2.5 Utveckling inom personalområdet

2.5.1 Personalvolym och lönekostnad

	2015	2014	2013
Kostnader för konsultarvode	576	309	125
Lönekostnad (exkl arvoden och soc avg)	2 144	5 100	3 062
Årsarbetare - Arbetad tid (personalvolym)	5,4	6,4	6,5
Lönekostnad per årsarbetare	397	797	475

Under 2015 har två tillsvidareanställda slutat sin anställning, en tillsvidaretjänst är tillsatt. En tjänst upprätthålls med inhyrd konsult med anledning av den planerade fusionen mellan KLAB och Göteborgs Gatu AB. I konsultkostnader ingår även köp av konsulttjänst data samt för arbete med riskanalys.

2.5.2 Övrig utveckling inom personalområdet

Bolaget har 5 anställda, samtliga kvinnor. De anställda erbjuds veckoleveranser av ekologisk frukt samt friskvårdsbidrag. Personalen erbjuds fortlöpande kompetensutveckling inom olika områden såsom Excel, arkivhantering, ledarskap och för branschen specifika utbildningar.

2.6 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

2.6.1 Intern kontroll

Under 2015 har en ny riskanalys av bolagets processer utförts, en kontrollplan har upprättats samt att balanserade styrkort för bolagets verksamhet tagits fram för 2016.

2.6.2 Sponsring

N/A

2.6.3 Ekonomisk uppföljning m a a flyktingsituationen

Målgrupp/insats	Kostnad 2015	Beräknat statsbidrag 2015	Övriga intäkter 2015
Skänkt datorer till Social resurs	43		

2.6.4 Göteborgs Stads kommunikationsstrategi

KLAB: s information och kommunikation skall vara tydlig, saklig och kännetecknas av öppenhet. Informationen ska vara lättillgänglig och begriplig för alla berörda och på ett professionellt sätt beskriva den service som bolaget erbjuder.

Som ett helägt kommunalt bolag har KLAB ett särskilt ansvar – omvärldens berättigade krav på öppenhet kring ett offentligt ägt bolag ska tillgodoses.

Samtidigt är det viktigt att klargöra att KLAB är ett av Göteborgs Stads interna bolag. Bolagets kunder utgörs av stadens egna verksamheter. Därmed är bolagets primära målgrupper Göteborgs Stads förvaltningar och bolag samt kommunens beslutsfattare. Som internbolag vänder sig KLAB inte till medborgarna.

Även om KLAB inte vänder sig till medborgarna vill bolaget ändå bidra till att profilera Göteborgs Stad som en enad stad. KLAB har exempelvis valt att ha en artikelsida med kontaktuppgifter inom ramen för stadens egen hemsida, goteborg.se. Bolaget har också valt att ha en logotype som följer stadens profil.

Under året har hemsidan för bolaget uppdaterats samt att en NKI-undersökning har genomförts. Arbetet med att förbättra bolagets NKI inleds under 2016 enligt upprättad kommunikationsplan. Bolaget skall marknadsföra sina tjänster på ett mycket bättre sätt internt och nå en bättre uppfyllelse vid nästa NKI-mätning.

2.6.5 Övriga beslut och/eller uppdrag

Den 3 december beslutade kommunfullmäktige att fusion ska ske mellan KLAB och Göteborgs Gatu AB. Detta arbete har påbörjats i samverkan med bolagens ägare, Göteborgs Stadshus AB.

2.7 Kommunala ändamålet och befogenheterna

KLAB har till uppgift att erbjuda finansiell leasing för lös egendom som till exempel inventarier, kontorsutrustning, datorer, fordon, anläggningsmaskiner, arbetsmaskiner, utrustning för pedagogisk verksamhet och därtill anknytande verksamhet. De finansiella lösningarna skall endast erbjudas till kunder inom staden d v s förvaltningar och bolag samt andra juridiska personer där Göteborgs Stad har det rättsligt bestämmande inflytandet. Kommunfullmäktige beslutade 2006 att nämndernas samtliga investeringar i lös egendom skall leasingfinansieras genom KLAB samt att bistå stadens bolag med samma tjänst.

3 Uppföljning av kommunfullmäktiges budget

3.1 Sammanfattande resultat av uppföljningen av kommunfullmäktiges prioriterade mål

Bedömning av förväntad måluppfyllelse

Grön = God

Utveckling åt rätt håll/Stark trend/om mätetal finns - *tydlig ökning*

Gul = Viss

Utveckling åt rätt håll/Svag trend/om mätetal finns - *ökning*

Röd = Ingen

Utveckling åt fel håll/Ingen alltså svag trend/om mätetal finns - *ingen ökning alltså minskning.*

Blå = Svårbedömt

Mål	Bedömning av måluppfyllelse	Eventuell kommentar
Göteborgarnas möjligheter till delaktighet och inflytande ska öka	■ Ingen	
Öka förutsättningarna till goda livschanser och därmed utjämna dagens skillnader	■ Ingen	
Antalet hushåll i långvarigt beroende av försörjningsstöd ska minska	■ Ingen	
Segregationen ska brytas och samhörigheten i staden stärkas	■ Ingen	
Skillnader mellan mäns och kvinnors livsvillkor ska minska	■ Ingen	
Stadens verksamheter ska vara jämställda	■ God	KLAB jobbar aktivt för jämställdhet
Göteborgarnas hälsa ska förbättras och skillnaderna mellan olika socioekonomiska grupper ska minska	■ Ingen	
Barns fysiska miljö ska bli bättre	■ God	KLAB finansierar konstgräsplaner som är ett positivt bidrag i detta hänseende
Skolan ska i ökad omfattning kompensera för elevers olika förutsättningar på såväl elevnivå som mellan olika skolor	■ God	KLAB erbjuder förmånlig finansiering av elevdatorer, iPads och andra hjälpmedel
Skolan ska öka barns och elevers möjligheter att inhämta och utveckla kunskaper, förmågor och värden	■ God	KLAB erbjuder förmånlig finansiering av elevdatorer, iPads och andra hjälpmedel
Unga göteborgares möjligheter till en rik och meningsfull fritid ska öka	■ God	KLAB finansierar konstgräsplaner som är ett positivt bidrag i detta hänseende
Äldres inflytande ska öka	■ Ingen	
Göteborg ska minska sin klimatpåverkan för att bli en hållbar stad med globalt och lokalt rättvisa utsläpp	■ God	KLAB finansierar spårvagnar som bidrar till att minska klimatpåverkan för att bli en klimatneutral stad
2 020 ska utsläppen av koldioxid i Göteborg ha minskat med minst 40 procent jämfört med 1990. 2035 ska de konsumtionsbaserade utsläppen av växthusgaser vara maximalt 3,5 ton koldioxidekvivalenter per invånare	■ God	KLAB finansierar spårvagnar som bidrar till att minska klimatpåverkan för att bli en klimatneutral stad

Mål	Bedömning av måluppfyllelse	Eventuell kommentar
Använda bostadsbyggandet till att ställa om Göteborg till en socialt och ekologiskt hållbar föregångsstad	■ Ingen	
Bostadsbristen ska byggas bort och bostadsbehoven tillgodoses bättre	■ Ingen	
Allmännyttan ska behålla sin andel av produktionen av hyresrätter	■ Ingen	
Resurshushållningen ska öka	■ God	KLAB källsorterar
Trafiksystemets negativa påverkan på miljön, klimatet och hälsan ska minska	■ God	KLAB finansierar spårvagnar som bidrar till att minska klimatpåverkan för att bli en klimatneutral stad. KLAB följer även stadens resepolicy.
Den biologiska mångfalden ska främjas	■ Ingen	
Göteborgs företagsklimat ska förbättras och ett hållbart näringsliv ska främjas	■ Ingen	
Sysselsättningen för grupper långt ifrån arbetsmarknaden ska öka	■ God	KLAB har under året haft en deltids- och visstidsanställd från arbetslivsinriktad rehabilitering (Projekt Vinna Vinn).
Tillgängligheten till kultur ska öka	■ God	KLAB erbjuder förmånlig finansiering även för kulturella verksamheter - ett exempel är det ombyggda Stadsbiblioteket
Osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor ska upphöra	■ God	KLAB jobbar aktivt för att osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor skall minska
Upphandling av tjänster med sociala hänsyn ska öka	■ Ingen	

3.2 Sammanfattande uppföljning av kommunfullmäktiges uppdrag

Uppdrag	Har uppdraget utförts? Ja/Nej	Om uppdraget inte har utförts; kort kommentar om orsaken till det och ev till vilken del uppdraget har genomförts
Alla nämnder och bolag ska ta fram likabehandlingsplaner i förhållande till alla diskrimineringsgrunder. Arbetet ska gälla ur såväl personal- som invånarperspektiv.	Nej	Bolagets storlek (5 anställda)
Alla verksamheter ska ha könsuppdelad statistik och göra en kartläggning av resursfördelning utifrån kön.	Nej	Bolagets storlek (5 anställda)
Av den arbetade tiden i Göteborgs Stad ska max fem procent utföras av timavlönad personal	Ja	Alla anställda på KLAB har en heltidstjänst tillsvidare i botten
Andelen födda utanför Norden samt andelen kvinnor ska öka på chefsnivå		
- avseende födda utanför Norden på chefsnivå	Nej	Bolaget har 5 anställda och en VD vilket omöjliggör uppdrag
- avseende kvinnor på chefsnivå	Nej	Bolaget har 5 anställda och en VD vilket omöjliggör uppdrag
Förvaltningar och bolag ska erbjuda alla tillsvidareanställda heltidstjänster liksom möjligheten till deltid	Ja	Alla anställda på KLAB har en heltidstjänst tillsvidare i botten, två personer väljer för närvarande att arbeta deltid då de har

Uppdrag	Har uppdraget utförts? Ja/Nej	Om uppdraget inte har utförts; kort kommentar om orsaken till det och ev till vilken del uppdraget har genomförts
		småbarn
Under 2015 ska minst 50 procent av stadens tjänsteupphandlingar göras med sociala hänsyn	Nej	KLAB gör inga upphandlingar

4 Nyckeltalsredovisning

	Utfall 2015	Budget/målvärde 2015	Utfall 2014	Utfall 2013	Utfall 2012
De vi är till för					
Verksamhet/ Processer					
Medarbetare/ Personal					
Ekonomi/ägare					
Rörelseresultat	1 091	15 300	18 577	16 250	26 750
Resultat efter finansiella poster	-5 954	4 500	453	-2 645	7 125
Soliditet	34 %	31 %	31 %	31 %	29 %
Eget kapital	110 884	110 378	106 868	102 853	38 338

5 Nyckeltalsredovisning

	Utfall 2015	Budget/målvärde 2015	Utfall 2014	Utfall 2013	Utfall 2012
Rörelseresultat	1 091	15 300	18 577	16 250	26 750
Resultat efter finansiella poster	-5 954	4 500	453	-2 645	7 125
Soliditet	34 %	31 %	31 %	31 %	29 %
Eget kapital	110 884	110 378	106 868	102 853	38 338

6 Bokslut

6.1 Sammanfattande analys

Lägre intäkter än budget med anledning av låg styrränta, budgeterat 1% - utfall snitt 2015 0,47%. Även komponentuppdelning av avtalstyp spårvagn har påverkat intäkter negativt, då hyra fick återbetalas retroaktivt för åren 2013/2014 till kund Göteborgs Spårvägar AB (-4,8 Mkr). Låg styrränta ger även å andra sidan lägre finansiella kostnader än budgeterat. Med avseende på bolagets stora post med obeskattade reserver (egenfinansiering), slår låg styrränta totalt sett negativt på bolagets resultat (-1,8 Mkr). Total påverkan bolagets resultat -6,6 Mkr.

Projekt HyrIT har betalstat resultatet med 3,2 Mkr - projektet är avslutat under 2015.

Tvist med fd VD har kostat bolaget 712 tkr.

Fusionsarbetet med Göteborgs Gatu AB fortskrider. Marknadsföringsinsatser har prioritet framåt, liksom en uppdatering av anläggningsregistret. Leasingstocken prognostiseras netto oförändrad under 2016.