



SEPTEMBER 2023
MÅNADSRAPPORT

VD:s kommentar

Nu har vi avverkat tre kvartal och kan se tillbaka på ett positivt år för Göteborgs Stads Leasing AB, den organisationsförändring vi beslutade i början av året fungerar bra och i stort sett samtliga tjänster är tillsatta. Vi ser även resultat av detta i pulsmätningar som görs regelbundet.

Vi har stort fokus på vår nya affärsplan, det börjar bli tydligt att synergier mellan våra tre affärer, Stadens bud, Operationell leasing och Finansiell leasing blir fler och banden mellan dem starkare. Det är också tydligt att en viktig strategi är just helheten för att skapa storskalig drift med så låga kostnader som möjligt för våra kunder. Målet är just detta, ta fram ett mindre antal strategier som kan genomsyra hela verksamheten.

Det finns även utmaningar. Vi har relativt långa köer i verkstaden, framför allt när det gäller leverans av nya bilar, återförsäljarna har nu börjat leverera mycket av de stora volymer som legat beställda under lång tid. Samtliga fordon ska

ha elektronisk körjournal och många av dem alkoholås och vissa även ganska stora ombyggnationer för att kunna serva stadens tekniska bolag och förvaltningar. Vi ser att vi behöver anställa fler för att möta mängden arbete och det är en ständig jakt efter kompetent personal.

När detta skrivs är vi inne på årets sista kvartal, vi har en vinstprognos på helåret på 38,1 mnkr mot budget på 26,6 mnkr men redan i septembersresultatet ser vi en ackumulerad vinst på 39,4 mnkr, det kommer dock en del större kostnadsposter men min bedömning är ändå att vi kommer gå över prognos på helåret.

Tedd Bergman

RESULTATANALYS

Bolagets ackumulerade resultat tom. september uppgår till 39,5 mnkr, vilket är 19,5 mnkr bättre än budgeterad vinst för perioden, eller ca. 2 mnkr bättre än motsvarande period föregående år. På helårsbasis prognostiserar bolaget ett resultat på 11,4 mnkr bättre än helårsbudget. (prognosen uppdaterades i aug). Dessa siffror indikerar att bolaget har presterat bättre än budgeten i de flesta av de övervägda posterna till och med september.

Belopp i tkr	Period Ack. tom SEPT			Helår			Budget/Prognos Avvikelse (tkr)
	Ack.Utfall 202309	Ack. Budget	Avvikelse	Utfall Jan - Sep 2022	ÅrsBudget	ÅrsPrognos	
Resultaträkning (tkr)							
Nettoomsättning	647 455	639 959	7 497	596 113	853 278	858 278	5 000
Resultat försäljning anl.tillgång	18 954	13 500	5 454	13 828	18 000	23 000	5 000
Övriga rörelseintäkter	5 263	3 653	1 609	7 520	4 871	6 500	1 629
Summa rörelseintäkter	671 672	657 112	14 560	617 461	876 149	887 778	11 629
Rörelsekostnader	-70 690	-70 037	-653	-61 897	-93 382	-94 597	-1 215
Personalkostnader	-55 337	-57 485	2 147	-44 056	-76 646	-74 646	2 000
Avskrivningar	-483 985	-489 905	5 919	-466 134	-653 206	-647 206	6 000
Summa rörelsekostnader	-610 012	-617 426	7 413	-572 087	-823 234	-816 449	6 785
Rörelseresultat	61 660	39 686	21 974	45 374	52 915	71 329	18 414
Finansnetto	-16 865	-14 625	-2 240	-7 882	-19 500	-26 518	-7 018
Historiska pensionskostnader	-5 342	-5 068	-274	309	-6 757	-6 757	0
Resultat efter fin. poster	39 453	19 994	19 459	37 801	26 658	38 054	11 396

Rörelseintäkter: Ack. rörelseintäkterna tom. september uppgår till 671,7 mnkr, vilket är 14,6 mnkr bättre än periodens budget, och en ökning med 54 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år.

Försäljning av anläggningstillgångar tom. sept. uppgår till ca 19 mnkr vilket är ca 5,4 mnkr bättre än budget. I december 2022 gjorde vi en väldigt stor beställning för att få bonus på elbilarna. Därför har utbytestakten varit stor. Vi har sålt fler bilar och priset på andrahandsmarknaden är fortfarande bra.

Operationell Leasing har genomfört direktförsäljning av maskiner i år. Vi har även motsvarande kostnad för inköpet så resultateffekten är den administrationskostnad som vi tar ut för tjänsten. På maskinsidan hade det tillkommit flera maskiner. Vi ser att flera kunder hellre väljer leasa från GSL än att äga maskiner själva. Vi ser också att bilar förlängs efter kontraktstiden vilket innebär större vinst för bolaget.

Övriga rörelseintäkter ligget ca 1,6 mnkr över budget. Det beror främst på att det har byggts på och aktiverats fler inredningar än beräknat.

Rörelsekostnader: inkl. personalkostnader och avskrivningar tom. perioden uppgår till 610 mnkr jämfört med budget på 617 mkr. Således lägre kostnader mot budget med 7,4mnkr.

Främsta anledningen är lägre avskrivningar pga. färre startade kontrakt på finansiell leasing än budgeterat, vilket i sin tur innebär lägre intäkter. Men också korttidsbilar som skrivits av ner till restvärdena utan att bli förlängda i våra system. På personalkostnadssidan beror det på sena tillsättningar på budgeterade helårstjänster.

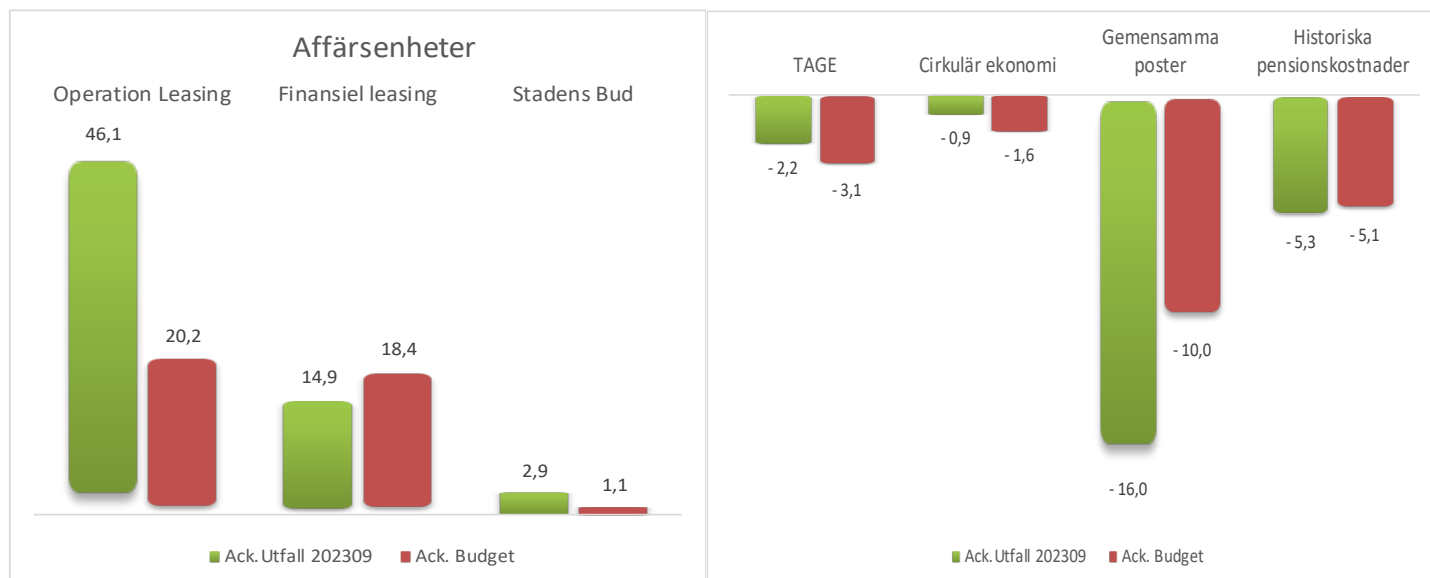
Kostnader för varor, material samt övriga externa kostnader ligger på 0,7 mnkr lägre mot budget tom. perioden. Här bokförs kostnaden för direktförsäljningen.

Finansnettot avviker budgeten negativt med ca 2,2 mnkr vilket beror på att koncernräntan blivit högre än beräknat i budget.

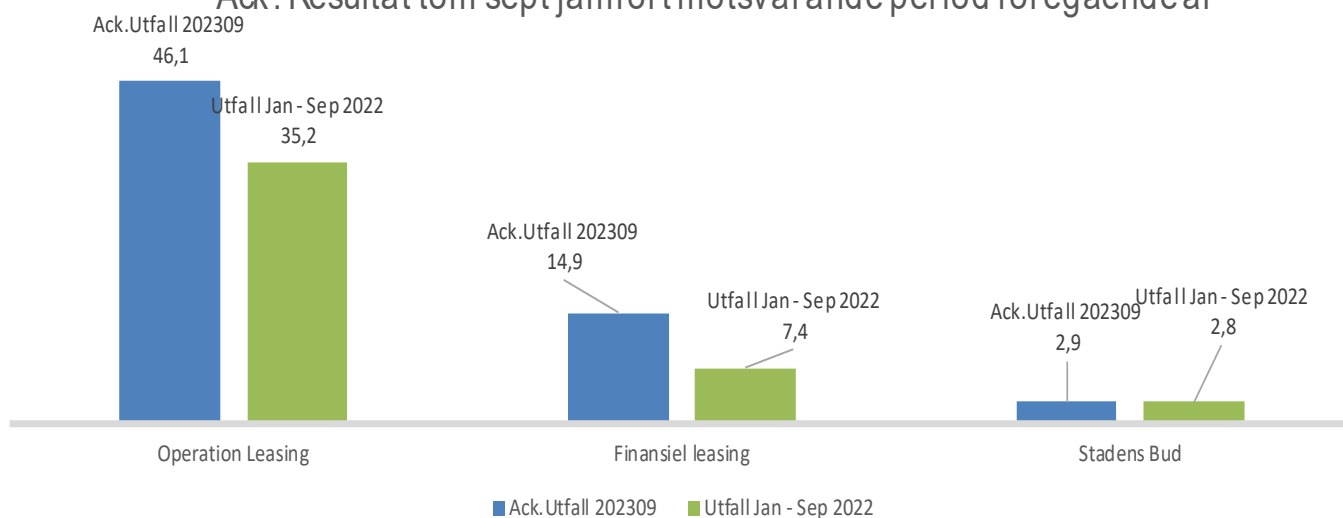
Historiska pensionskostnader är 0,3 mnkr över budget vilket kan förklaras med basbeloppsuppräknningen som bokförts i sin helhet men inte är periodiserad i budget.

RESULTATANALYS PER AFFÄRSENHET

Bolagets ackumulerade resultat tom. sept. uppgår till +39,5 mnkr, vilket är 19,5 mnkr bättre än budgeterad vinst för perioden. Resultatet varierar dock mellan affärsenheterna. Nedan illustreras ack. utfallet per enhet mot perioden budget samt september resultatet i jämförelse med motsvarande period föregående år.



Ack. Resultat tom sept jämfört motsvarande period föregående år



Resultat per Affärsenhet (tkr)	Period Ack. tom SEPT			Helår			Budget/Prognos Avvikelse (tkr)
	Ack.Utfall 202309	Ack. Budget	Avvikelse	Utfall Jan - Sep 2022	ÅrsBudget	ÅrsPrognos	
Operation Leasing	46 070	20 214	25 856	35 169	26 952	48 606	21 654
Finansiell leasing	14 861	18 432	-3 571	7 350	24 576	18 318	-6 258
Stadens Bud	2 910	1 105	1 805	2 788	1 474	3 500	2 026
Affärsenheternas resultat	63 841	39 751	24 090	45 307	53 002	70 424	17 422
TAGE	-2 198	-3 127	929	0	-4 169	-3 769	400
Cirkulär ekonomi	-892	-1 600	708	0	-2 700	-2 400	300
Gemensamma poster	-15 956	-9 963	-5 993	-7 815	-12 718	-19 444	-6 726
Historiska pensionskostnader	-5 342	-5 068	-274	309	-6 757	-6 757	0
Bolagets löpande resultat	39 453	19 993	19 459	37 801	26 658	38 054	11 396

*"Samtliga affärsområden
rapporterar ett bättre resultat tom
sept. jämfört med motsvarande period
föregående år"*

Operationell Leasing: resultat tom sept. uppgår till 46mnkr, vilket är 26mnkr bättre än budget. Högre omsättning i kombination med lägre rörelsekostnader bidrar till resultatet. Affärsenhetens resultat tom. september är också bättre än motsvarande period föregående år.

Försäljning av fordon har varit fler under perioden jämfört med budgeten. Anledningen är att många nya leveranser av fordon skedde under nov/dec. Dessa har nu blivit sålda under perioden. Den höga vinsten vid försäljning av bilar då begagnatmarknaden är väldigt god.

Lägre personalkostnader pga. senare tillsättning av budgeterade heltidstjänster, vakanser och sjukskrivningar. samt lägre avskrivningskostnader.

Stadens Bud gör ett resultat på 1,8mnkr bättre jämfört med budgeterad vinst tom. september. Resultatet förklaras med nya mat uppdrag i befintligt turbilsnät, utökade Tage-uppdrag samt mer lönebidrag än beräknat i budget.

TAGE: Tages resultat är ca 0,9 mnkr bättre än budget pga. lägre personalkostnader kopplat till försenad rekrytering och att kommunikationsmedel inte utnyttjats än.

Cirkulär ekonomi; resultat 0,7mnkr bättre än budget pga. senare tillsättning av budgeterade heltidstjänster.

Finansiell Leasing: Finansiell leasing gör ett resultat som är 3,6 mnkr lägre än budget tom. september. Men 7,5 mnkr bättre är motsvarande period föregående år. Årests budgetavvikelse beror på lägre ränteintäkter än budgeterat.

Gemensamma poster Kostnaderna för gemensamma poster är 6mnkr högre tom perioden pga. högre ränta än budgeterad.

Historiska pensionskostnader: 0,3mnkr högre kostnader än budget tom perioden men årsprognosen bedöms prognosen vara i linje med budget.

> |

SAMMANSTÄLLD AV EKONOMIAVDELNING



Nu är det budget igen!

Tips för dig som är involverad i budgetarbetet:

Grundarbetet är viktigt.

Avsatt tid.

Kommentera: Arbeta mycket med budget kommentarena. Det underlättar budgetuppföljningen.

Stäm av med interna motparten om vad som köps/säljs till varandra.

Periodisera poster som behöver periodiseras.

BUDGETEN SKA VARA KLAR ENLIGT TIDPLAN SENAST DEN 3 NOV kl 12.