



# Månadsrapport maj 2026

## Göteborg Stads Leasing AB

# Innehåll

<b>1</b>	<b>VD;s Kommentar .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Resultatanalys .....</b>	<b>4</b>
<b>3</b>	<b>Resultat per affärsområde .....</b>	<b>5</b>
3.1	AO Finansiell Leasing .....	5
3.2	AO Operationell Leasing .....	6
3.3	Stadens Bud .....	7
3.4	Cirkulär Ekonomi .....	7
3.5	Tage .....	7
3.6	Gemensamma kostnader .....	7
3.7	Historiska Pensionskostnader .....	7
<b>4</b>	<b>Investeringsuppföljning .....</b>	<b>8</b>

# 1 VD;s Kommentar

Sommaren närmar sig med stormsteg. Även om tempot i förändringar och projekt är relativt hög finns det en stabilitet och jämn produktion i alla tre affärsområden. Sen förra rapporten har vi haft mycket givande strategidagar som visade en tydlig bild på ett GSL som står för stabilitet och trygghet.

## **Operativa utmaningar och framsteg**

Samtidigt som det i verksamheten finns en stabil produktion som vi verkligen ska lyfta och vara tacksamma för är det, som sig bör, mer utmanande att få framdrift och resultat i förändring och utvecklingsarbete.

Vi kliver framåt i frågan kring vårt nya körjournalssystem men det är ett tungt och svårt arbete. Projektet är stort och tar mycket resurser, både administrativt och i verkstaden. Inför sommaren hoppas vi på ett lugn i frågan och att det kan återupptas till hösten med ny energi.

Som i de flesta byggprojekt så finns det många utmaningar, även i vårt. En svår aspekt är att vi inte ska äga fastigheten men ändå behöver vi många gånger agera som ägare då hyresvärden kan upplevas ta ett steg tillbaka och låta oss ta och stå för många beslut. Det gör processen tyngre men samtidigt kan det medföra en fastighet som verkligen är anpassad efter vår mångfacetterade verksamhet.

## **Medarbetarperspektivet**

Våra medarbetare har fått möjlighet att besöka våra nya lokaler, detta i ett tidigt skede, men det ger möjligheten att se hur det ser ut på platsen och uppleva volymer och få en känsla för lokalerna på plats. Vi hoppas kunna erbjuda detta igen när vi har kommit längre.

Med vänliga hälsningar  
Tedd Bergman

## 2 Resultatanalys

Bolaget redovisar ett resultat om 15,0 mnkr till och med maj månad, vilket är cirka 12,2 mnkr över budget och i nivå med motsvarande period föregående år (15,0). Helårsprognosen uppdaterades i mars och bedömdes uppgå till 14,2 mnkr (Bu 15,3). Ny prognosuppdatering kommer att ske efter semestrarna i aug.

Belopp i tkr	Period Ack. Maj					
	Utfall Jan - Maj 2026	Budget Jan - Maj 2026	Avv utf- budget ack	Utfall Jan - Maj 2025	Budget helår 2026	Prognos helår 2026
<b>Resultaträkning (tkr)</b>						
Nettoomsättning	447 653	450 975	-3 323	407 829	1 108 602	1 109 978
Resultat försäljning anl.tillgång	5 648	8 069	-2 421	7 897	19 366	11 380
Övriga rörelseintäkter	8 205	5 538	2 667	5 964	13 292	17 584
<b>Summa rörelseintäkter</b>	<b>461 506</b>	<b>464 583</b>	<b>-3 077</b>	<b>421 691</b>	<b>1 141 260</b>	<b>1 138 943</b>
Rörelsekostnader	-48 082	-54 316	6 234	-47 208	-129 278	-127 748
Personalkostnader	-46 377	-48 765	2 388	-39 444	-114 351	-111 832
Avskrivningar	-332 077	-338 438	6 361	-302 361	-833 959	-833 420
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-426 535</b>	<b>-441 519</b>	<b>14 983</b>	<b>-389 013</b>	<b>-1 077 588</b>	<b>-1 073 000</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>34 971</b>	<b>23 064</b>	<b>11 906</b>	<b>32 678</b>	<b>63 672</b>	<b>65 942</b>
Finansnetto	-19 475	-19 869	394	-17 531	-47 689	-49 090
Historiska pensionskostnader	-406	-288	-118	-75	-691	-2 673
<b>Resultat</b>	<b>15 090</b>	<b>2 908</b>	<b>12 182</b>	<b>15 072</b>	<b>15 292</b>	<b>14 179</b>

**Rörelseintäkterna** för perioden uppgår till 461,5 mnkr, vilket är cirka 3,0 mnkr lägre än budgeten.

Nettoomsättningen är cirka 3,0 mnkr lägre än budget för perioden. Avvikelsen beror främst på lägre omsättning inom finansiell leasing, att Renovas kontrakt ännu inte har påbörjats enligt plan på grund av försenad leverans samt att investeringar inom kontraktstyperna FL varit lägre än vad som antagits i budgeten.

Vinst vid avyttring av fordon understiger budget med cirka 2,4 mnkr. Detta beror främst på ett lägre antal sålda fordon samt ett lägre genomsnittspris för de sålda enheterna, samtidigt som budgeten är periodiserad med en tolfedel per månad.

Intäkter från aktiverat arbete för egen räkning överstiger budget med 2,7 mnkr. Avvikelsen beror främst på att enheten *Nya Bilar* har genomfört och fakturerat fler samt större påbyggnadsarbeten än planerat, vilket har genererat högre intäkter. Därutöver har vissa arbeten som utfördes i december 2025 fakturerats först i januari 2026. Samtidigt är kostnaden lägre eftersom vissa reservdelar anskaffades föregående år, vilket ytterligare bidrar till den positiva avvikelsen.

**Rörelsekostnaderna** uppgår till 426,5 mnkr, vilket är cirka 15,0 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras främst av lägre kostnader än budgeterat för utvecklingsinsatser i Profinance samt lägre konsultkostnader kopplade till förstudier av inventeringssystem och marknadsplats, webbadministration samt samlastningsprojektet, där

kostnader ännu inte har upparbetats. Därutöver är kostnaderna för övriga IT-tjänster och lokaler lägre än budgeterat.

Personalkostnaderna understiger budget med 2,4 mnkr, huvudsakligen till följd av sjukskrivningar, föräldraledighet samt planerade rekryteringar som inte tillsattes enligt budget.

Avskrivningarna är 6,4 mnkr lägre än budget, huvudsakligen som en följd av den lägre omsättningen.

Finansnettot visar 0,4 mnkr lägre än budget, huvudsakligen som en följd av den lägre omsättningen.

*I resultatet ingår även en positiv effekt om cirka 895 tkr hänförlig till rättelser av poster som har omförts från balansräkningen till resultaträkningen.*

### 3 Resultat per affärsområde

De tre affärsområdena exkl. TAGE redovisar tillsammans ett resultat på ca. 41,5 miljoner kronor för perioden, vilket är cirka 10,6 miljoner kronor högre än budget. Resultaten varierar dock mellan de olika affärsområdena och enheterna, vilket visas i tabellen nedan och förklaras närmare nedan

Resultat per Affärsområde (tkr)	Period Ack. Maj			Utfall Jan - Maj 2025	Budget helår 2026	Prognos helår 2026
	Utfall Jan - Maj 2026	Budget Jan - Maj 2026	Avv utf- budget ack			
Operationell Leasing	27 303	19 253	8 050	20 109	46 535	44 965
Finansiell leasing	13 671	11 285	2 386	14 957	31 607	30 774
Stadens Bud	621	504	117	1 509	1 210	1 585
<b>Resultat</b>	<b>41 596</b>	<b>31 042</b>	<b>10 554</b>	<b>36 576</b>	<b>79 352</b>	<b>77 324</b>
TAGE	-4 996	-5 841	845	-4 317	-14 018	-13 465
Cirkulär ekonomi	-1 935	-2 488	553	-1 968	-6 045	-6 011
Gemensamma kostnader	-19 690	-19 517	348	-15 143	-43 306	-43 092
Historiska pensionskostnader	115	-288	-118	-75	-691	-577
<b>Resultat</b>	<b>15 090</b>	<b>2 908</b>	<b>12 182</b>	<b>15 073</b>	<b>15 292</b>	<b>14 179</b>

#### 3.1 AO Finansiell Leasing

Enheten Leasing redovisar ett resultat på 2,4 mnkr över budgeten.

Nettoomsättningen redovisas 5,5 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras av att Renova ännu inte har startat sitt kontrakt enligt plan. Större delen av investeringarna är gjorda. Lastbilarna är levererade men väntar på tilläggsbyggnad. Efter det är utfört startas kontrakten.

Kontraktstypen FL har inte genomfört investeringar i den omfattning som antogs i budget. Utfallet för Klient som tjänst är däremot högre än budget.

Upparbetade externa kostnaderna tom. perioden är lägre än budgeten. Anledningen är att utvecklingskostnaderna för Profinance har ännu inte upparbetats i enlighet med budget, men dessa kostnader förväntas komma under året. Konsultkostnaderna för förstudier av inventeringssystem och marknadsplats har ännu inte heller påbörjats.

Den lägre omsättningen har medfört minskade avskrivningskostnader och finanskostnader.

## 3.2 AO Operationell Leasing

Affärsområdet redovisar ett resultat som överstiger budget med 8,0 mnkr för perioden.

Rörelseintäkterna uppgår till 147,4 mnkr vilket är cirka 4,6 mnkr över budget. Nettoomsättningen ligger cirka 4,8 mnkr över budget. Intäkter från aktiverat arbete för egen räkning överstiger budget med 2,1 mnkr, främst till följd av fler och större påbyggnadsarbeten på fordon som utförts under perioden samt i december föregående år och fakturerats i år.

Vinst vid avyttring av fordon avviker negativt från budget med 2,4 mnkr. Avvikelsen kan främst hänföras till att färre fordon har sålts till och med perioden jämfört med budget. Budgeten är periodiserad med en tolfedel per månad. Genomsnittspriset per sålt fordon under perioden ligger under budgeterad nivå.

*En delförklaring till resultatet är en positiv effekt om cirka 895 tkr från rättelser av poster som omförts från balansräkningen till resultaträkningen.*

Rörelsekostnaderna inkl. finansnetto uppgår till 117,2 mnkr, cirka 3,2 mnkr lägre jämfört med budget, främst till följd av lägre fordonskostnader, (kompleta vinterhjul, Serviceavtal maskiner etc.) lägre personalkostnader, konsultkostnader och lägre avskrivningskostnader.

Sammanfattningsvis förklaras resultatet av en kombination av högre intäkter och lägre kostnader jämfört med budget för perioden. Samt engångspost som avser rättning av poster från BR till RR.

### 3.3 Stadens Bud

Affärsområde Stadens Bud redovisar ett resultat på cirka 0,6 mnkr till och med maj, vilket är i princip i linje med budget.

Intäkterna är något lägre än budget, vilket främst beror på en prissänkning på abonnemang med 1 procent enligt avtal (KPI Transport) samt lägre transportintäkter från Tage.

Kostnaderna är samtidigt lägre än budget. Detta avser främst IT-utvecklingskostnader (Webb Admin) samt kostnader kopplade till samlastningsprojektet. Personalkostnaderna är också något lägre än budgeterat, vilket beror på kortare sjukskrivning.

### 3.4 Cirkulär Ekonomi

Enheten Cirkulär Ekonomi redovisar för perioden kostnader på 2,0 mnkr, vilket är cirka 0,5 mnkr lägre än budget. Avvikelsen beror främst på lägre konsultkostnader samt att planerade aktiviteter, såsom lokalkostnader för Cirkulär omställningsarena och strategidagar, ännu inte har upparbetats.

### 3.5 Tage

Enheten Tage redovisar en positiv budgetavvikelse till och med maj om 0,8 mnkr. Avvikelsen förklaras främst av lägre kostnader för lokalreparationer (golv), då arbetet ännu inte har påbörjats. Vidare är personalkostnaderna lägre än budgeterat till följd av en senarelagd rekrytering.

### 3.6 Gemensamma kostnader

**Gemensamma Kostnader inklusive Verksamhetsstöd** redovisar ett resultat som i linje med budget för perioden.

### 3.7 Historiska Pensionskostnader

**Historiska pensionskostnader** redovisar ett resultat som är i linje med budgeten tom. mars.

## 4 Investeringssuppföljning

Kontraktstyp	Ack. Utfall	Ack. Budget	Avvikelse kr
IT-utrustning - EJ ServiceNow	90,90	52,88	38,02
Renova	79,17	42,54	36,64
Spårvagnar	53,65	36,21	17,43
Maskiner - OL	18,93	12,08	6,84
Kopieringsmaskiner	11,13	7,07	4,05
Personalcyklar	2,67	-	2,67
Redesign	3,46	0,86	2,61
Maskiner FL	0,44	0,62	- 0,18
Politiker som Tjänst	-	0,65	- 0,65
Välfärd som tjänst	0,61	4,42	- 3,81
IT-utrustning - ServiceNow	6,99	13,48	- 6,48
Klient som tjänst	49,55	69,87	- 20,31
Fordon	35,36	57,08	- 21,72
Leasing FL	59,43	101,88	- 42,45
	<b>412,29</b>	<b>399,64</b>	<b>12,65</b>

Den totala investeringssvolymen till och med Maj uppgår till 412 mnkr, vilket är cirka 12 mnkr eller 3 % högre än planerat. Största avvikelsen finns i kontraktstypen IT-utrustning där vi investerat 38 mnkr högre jämfört med periodens budget. Samt Leasing FL där vi har investerat 42 mnkr lägre än budget

**Göteborgs Stads Leasing AB**

Gjutjärnsgatan 12, 417 07 Göteborg

Telefon: 031-368 46 00

E-post: [gsl@gsl.goteborg.se](mailto:gsl@gsl.goteborg.se)

