

Länstrafiken i Västerbotten AB

Org.nr: 556071-4478

Årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01—2024-12-31

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	Sid
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	9
Balansräkning	10
Finansieringsanalys	12
Noter till resultat- och balansräkning	13
Underskrifter	20

Organisationsnummer 556071-4478**Säte: Lycksele kommun**

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen och verkställande direktören för Länstrafiken i Västerbotten AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01—2024-12-31.

Allmänt

Länstrafiken i Västerbotten AB (Länstrafiken) ägs till 100 % av Region Västerbotten (232100–0222).

Bolagets styrelse och VD ska arbeta för verksamhetsmål och ekonomiska mål som anges i regionfullmäktiges mål- och resultatstyrning samt årsbudget.

I bolagsordningen som gäller från och med juni 2024 framgår att bolaget utgör driftsorganisation till den regionala kollektivtrafikmyndigheten i Västerbotten. Ändamålet med Bolagets verksamhet är att verkställa kollektivtrafik i, samt till och från, Västerbottens län. Ändamålet är vidare att uppnå största möjliga samordning och nytta i de samhällsbetalda persontransporter som Region Västerbotten och kommunerna i Västerbotten ansvarar för samt att tillhandahålla en grundläggande samhällsservice i form av godstransport.

Bolagets uppdrag, enligt ägardirektivet från juni 2024, är att bedriva sin verksamhet i enlighet med uppdrag från den regionala utvecklingsnämnden, tillika kollektivtrafikmyndigheten. Vidare ska bolaget bedriva verksamheten utifrån gällande lagstiftning och förordningar inom kollektivtrafikområdet och utifrån beslut om allmän trafikplikt upphandla, ingå trafikavtal och bedriva kollektivtrafik, alternativt bedriva trafik i egen regi om inte annat kostnadseffektivt alternativ finns på marknaden.

Uppdraget är också att aktiv verka för att öka användandet av kollektivtrafiken i länet, i miljöfrågor vara rådgivande, vägledande och stödjande i förhållande till bolagets finansiärer, så att trafikens miljöpåverkan reduceras och utifrån efterfrågan planera, upphandla och samordna färdtjänst, riksfärdtjänst, skolskjuts och sjukresor.

Bolaget ska även samverka med andra för att upprätthålla och utveckla kompetens inom de områden som stärker kollektivtrafikens utveckling, arbeta med kompetensförsörjning i kollektivtrafikbranschen, ansvara för samordning av kollektivtrafikens hållplatser och bytespunkter, förvalta och utveckla verksamhetssystem väl integrerade med andra transportsystem, ansvara för information, marknadsföring och kundservice samt i egen regi eller genom annan part bedriva godstransporter för att tillhandahålla en grundläggande samhällsservice.

Bussgodsverksamheten hanteras av det nu delägda bolaget Bussgods i Norr AB. Under våren 2024 sålde bolaget hälften av aktieinnehavet i det tidigare dotterbolaget, och äger efter försäljningen 1/3 av aktierna. Övriga delägare, med vardera 1/3 av aktieinnehavet, utgörs sedan tidigare av Länstrafiken i Norrbotten AB samt, sedan den första april 2024, den nya delägaren Kommunalförbundet kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrland.

Den förändrade lagstiftningen gällande reduktionsplikt i drivmedel medförde att drivmedelspriserna sjönk dramatiskt i början av 2024. Detta har fått stor påverkan på bolagets kostnader för den trafik som bedrivits under året och medför att bolaget uppvisar ett stort överskott i förhållande till budget. Detta överskott kommer att fördelas mellan bolagets finansiärer och återbetalas.

Uppfyllelse av ägarens uppdrag/direktiv

Verksamheten bedrivs enligt fastställt ägardirektiv. Resultatet för räkenskapsåret är mycket positivt i förhållande till budget.

Kilometerproduktionen för verksamhetsåret 2024 uppgick till 15 738 880 (15 479 868) kilometer för regiontrafiken och 4 053 921 (3 985 578) kilometer för stadstrafiken i Umeå.

Verksamheten har styrts med utgångspunkt i den verksamhetsplan som styrelsen beslutade fastställa 2023-12-15.

Kommunala befogenheter

Styrelsen beslutade på sitt möte 14 februari 2025 att bolagets verksamhet är genomförd inom ramen för de kommunala befogenheterna. Analysen har gjorts utifrån:

1. Bolagsordningen
2. Ägardirektivet
3. Mål i verksamhetsplan 2024
4. Grundprinciper för de kommunala befogenheterna

Analysen finns ytterligare beskriven i den bolagsstyrningsrapport som kommer överlämnas till ägaren.

Hållbarhetsupplysningar

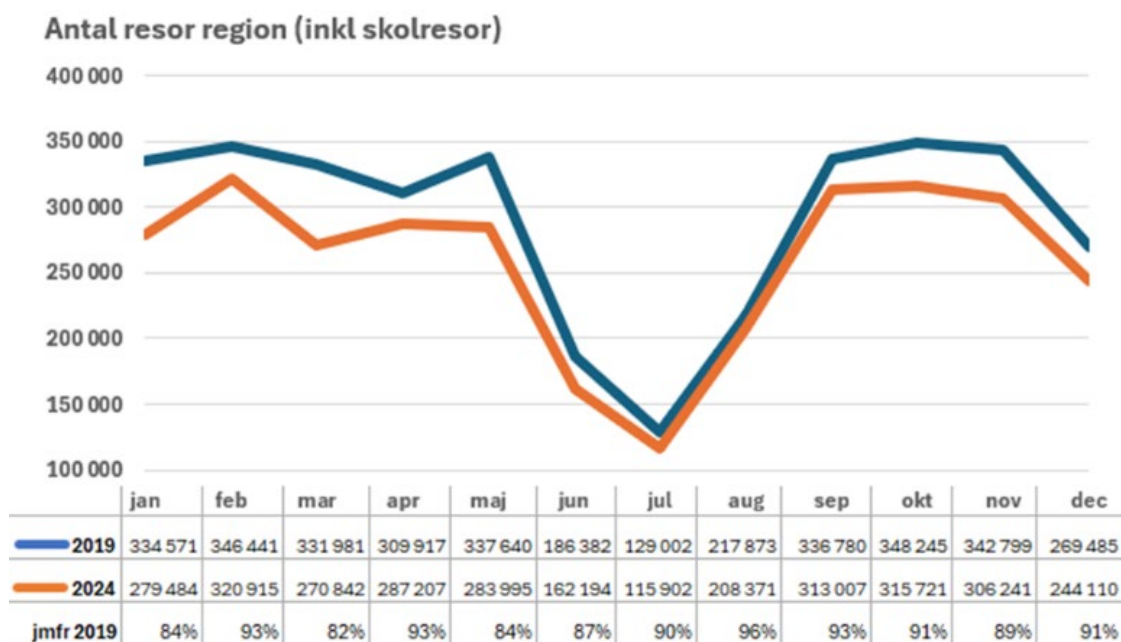
Vi har ett aktivt miljöarbete, vilket framgår i vår miljöplan, som fastställdes för åren 2025 – 2027 av styrelsen i december 2024. Vad gäller trafikens miljöpåverkan redovisas detta under rubriken miljö, längre fram i denna förvaltningsberättelse.

Vi har kollektivavtal och arbetar aktivt med arbetsmiljön på samtliga arbetsplatser. Styrande i detta arbete är bland annat vår arbetsmiljöpolicy, likabehandlingspolicy, rehabiliteringspolicy samt friskvårspolicy. Vi genomför regelbundet skyddsronder som dokumenteras och följs upp. Minst en gång per år genomför vi en enkät, där vi mäter personalens trivsel. Utfallet redovisas under rubriken personalnöjdhet, längre fram i denna förvaltningsberättelse. Bolaget har väldigt låg personalomsättning.

Resandeutveckling och kundnöjdhet

Vi redovisar nedan resandeutvecklingen i regiontrafiken för 2024 jämfört med 2019, målet i vår verksamhetsplan för 2024 är kopplat till resandet 2019.

Diagram 1 – resandeutveckling regiontrafik 2024

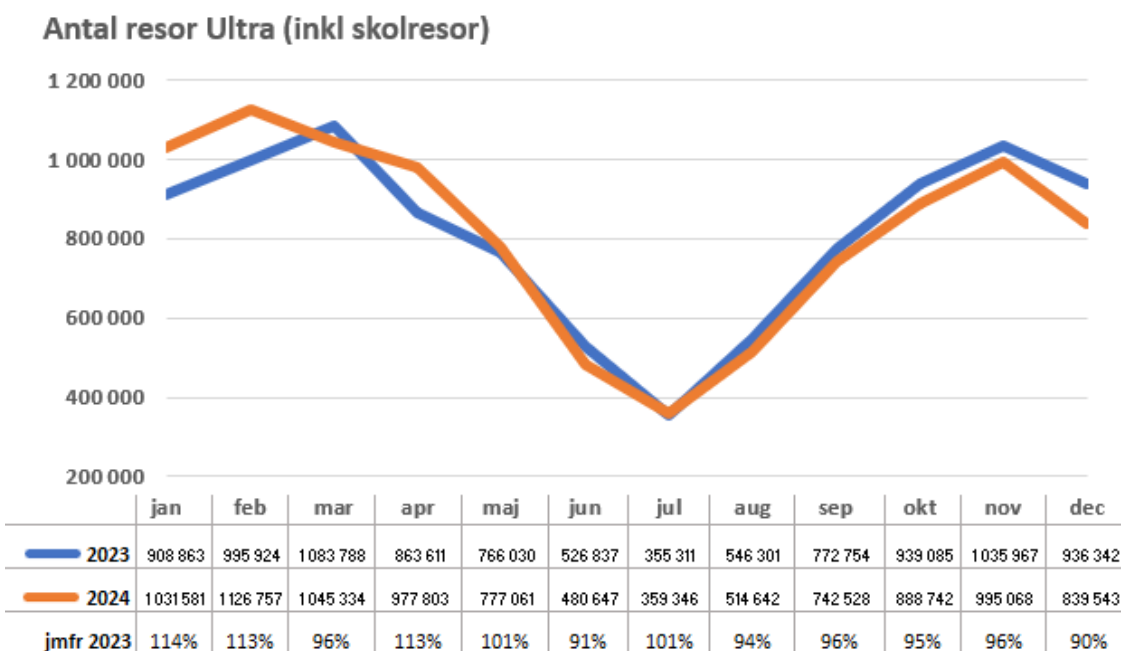


Totalt uppgår resandet under 2024 till 89 % av nivån 2019. Jämfört med 2023 har resandet minskat med ca 3,3 %.

För både Ultra och regiontrafiken har uppdateringen av betalsystemet som pågår, medfört initiala problem med validering av mobilbiljetter, vilket gör att det finns ett bortfall av resandestatistik.

I Ultra når vi under 2024 + 0,5 % av antalet genomförda resor jämfört med 2023, här är målet i verksamhetsplanen kopplat till 2023 års utfall. Under våren 2024 nådde vi 10 miljoner genomförda resor på de senaste tolv månaderna, vilket var ett rekord. Tyvärr har höstens resandeutveckling inte sett lika positiv ut, vilket framgår i diagrammet nedan.

Diagram 2 – resandeutveckling Ultra 2024



Kundnöjdheten har under året gått tydligt uppåt i regiontrafiken, med en liten nedgång mellan oktober och december månads mätning. För Ultra har utfallet under hela året varit högt, och stannar på en procentenhet lägre utfall än 2023. Det sammanställda utfallet för 2024 är:

Nöjdhet sammanfattningsvis med bolaget – resenärer (Personer som reser minst varje månad)

	Utfall 2024 % (2023)	Snitt i riket 2024 %
Regiontrafik	66 (59)	59
Ultra	76 (77)	60

Utfallet innebär att vi når målet att ha högre kundnöjdhet än rikssnittet, både i regiontrafik och i Ultra. I regiontrafiken når vi även målet att kunderna ska vara mer nöjda jämfört med samma period föregående år, men det gör vi inte i Ultra – även om utfallet i Ultra är väldigt högt.

I den särskilda kollektivtrafiken når vi målet att mer än 90 % av de svarande ska ge betyg 4 eller 5 som sammanfattande betyg för hela resan, inklusive beställning, upphämtning och avlämning. Utfallet är 97 %.

Övrig måluppfyllelse

Samordningsgraden i beställningscentralen

Målet är att 41 % av alla resor som genomförs ska vara samordnade.

Utfallet för perioden är 37,03 %, vilket innebär att vi inte når målet för 2024. Detta beror på det byte av planerings- och bokningssystem som genomfördes den 1 februari 2024. Vi ser under hösten 2024 klara förbättringar i samordningsgraden.

Tillgänglighet

Kollektivtrafiksystemet (de delar som finns inom Länstrafikens ansvarsområde) ska vara tillgängligt för så många som möjligt. Målet är att 100 % av ordinarie fordon ska vara utrustade med rullstolsplats, ramp/lyft, inre ljudutrop och inre informationsskärmar.

97 % av alla fordon som trafikerat i stomlinjetrafiken och Ultra har rullstolsplats

98 % av alla fordon som trafikerat i stomlinjetrafiken och Ultra har ramp och lyft

92 % av alla fordon som trafikerat i stomlinjetrafiken och Ultra har hållplatsutrop

93 % av alla fordon som trafikerat i stomlinjetrafiken och Ultra har inre informationsskyltar

Samtliga avvikelser finns i regiontrafiken, vilket innebär att utfallet för Ultra är 100 %.

Miljö

Målsättningen för 2024 var att trafiken till 76 % skulle bedrivas med förnybart drivmedel och siffran ska förbättras med 4 procentenheter per år för att vara 100 % år 2030.

Mätningen vid halvårsskiftet 2024 visade ett utfall på 90 %, dvs vi ligger över målsättningen. Helårssiffrorna för 2024 kommer inte vara klara förrän något senare, men bedömningen är att vi även för hela 2024 kommer nå målet.

Personalnöjdhet

Nöjd medarbetar-index ska vara 8,6. Mätning genomförs en gång per år under augusti månad och årets utfall är 8,49, vilket är ett bra resultat, men det innebär att vi inte når målet.

Upphandling

Under året har upphandling av Ultra-trafiken, stadstrafiken i Umeå genomförts och tilldelningsbeslut har kunnat fattas, utan överprövning. Beslutet innebär att Nobina Sverige AB tar över som trafikutövare i juni 2026 och trafik kommer då vara 100 % elektrifierad.

Vi har även genomfört två mindre upphandlingar i inlandet, dels trafik på linje 22 Norsjö – Skellefteå och delar av linje 37 Sorsele – Storuman – Vilhelmina.

Tillsammans med övriga kollektivtrafikaktörer i Norrland har vi också påbörjat arbetet med upphandling av en ny trafikdatabas med tillhörande system. Kartläggning pågår och nästa steg blir att formulera en kravspecifikation. Planen är att kunna fatta tilldelningsbeslut under 2026.

Vi har genomfört upphandling av ett nytt affärssystem och byte kommer ske i slutet av 2025.

Bolaget har för närvarande inga pågående överprövningar.

Uppföljning av styrelsearbetet samt den interna kontrollen

Styrelsen genomför årligen en enkät för utvärdering av det egna arbetet. För 2024 presenteras resultatet i den årliga bolagsstyrningsrapport som bolaget kommer översända till ägaren.

Planen för intern kontroll följs upp i samband med styrelsens sammanträde i februari. Styrelsen har inte funnit sådana brister som medför anledning att vidta särskilda åtgärder.

Löpande ekonomisk uppföljning

Under året har vi löpande presenterat en uppföljningsrapport för att ge våra finansiärer god kännedom om måluppfyllelsen, ekonomin och läget i trafiken. Vi kommer under 2025 leverera dessa rapporter, som komplement till ordinarie delårsrapportering, per sista mars och sista oktober. Under året har vi fortsatt haft god dialog med ägaren, region Västerbotten. Bolagets likviditet följs löpande och har under året varit mycket god.

Finansiell analys

Intäkter

Regiontrafikens totala intäkter för räkenskapsåret uppgick till 219,2 mkr (208,2 mkr), vilket utgör ca 6,0 mkr högre än budget. Den positiva budgetavvikelsen uppnås främst tack vare genomförda taxehöjningar under hösten 2023 samt i inledningen på räkenskapsåret. Kostnadstäckningsgraden uppgår till 43,4 % (38,9 %), vilket är 4,3 %-enheter högre än budgeterade 39,1 %.

Inom regiontrafiken uppgick biljettintäkterna till 124,0 mkr (115,4 mkr), vilket är 2,0 mkr högre än budget. Intäkter för skolresor uppgick till 63,6 mkr (59,6 mkr).

Ersättningen för godstransporter från Bussgods i Norr AB uppgick till 4,4 mkr (4,7 mkr), vilket är ca 0,8 mkr lägre än budgeterat. Bland rörelsens övriga intäkter, som inte budgeteras, redovisas bland annat avtalsviten samt poster av engångskaraktär. Ersättning för avtalsviten uppgick till 3,2 mkr (5,5 mkr).

I Umeå lokaltrafik redovisas på intäktssidan totalt 132,0 mkr (126,9 mkr) vilket innebär ett överskott mot budget med ca 11,5 mkr. Resandet har under året uppnått rekordnivåer vilket bidragit till att biljettintäkterna utfallit ca 9,0 mkr högre än budget och uppgick till 124,0 mkr (117,1 mkr). Utfallet för reklamintäkter uppgick till 0,8 mkr (1,1 mkr), vilket understiger budget med ca 0,3 mkr, och även lokaltrafiken har erhållit ej budgeterade vitesersättningar motsvarande ca 3,1 mkr (4,7 mkr). Kostnadstäckningsgraden har minskat till 57,8 % (58,8 %), och är ca 3,9 %-enheter högre än budgeterade 53,9 %.

Kostnader

Den i särklass största kostnadsposten är trafik kostnaderna som i regiontrafiken för 2024 uppgick till 504,6 mkr (535,3 mkr). Kostnadsutfallet var 40,1 mkr lägre än budgeterat och 30,7 mkr lägre än föregående år, vilket motsvarar en minskning med ca 5,7 %. Den huvudsakliga orsaken till kostnadsminskningen beror på den nya lag om minskad reduktionsplikt i diesel och bensin som började gälla från årsskiftet 2023/2024. Den minskade reduktionsplikten har inneburit kraftiga sänkningar av drivmedelspriserna under året. Detta har i sin tur inneburit att indexkostnaderna i bolagets trafikavtal minskat kraftigt.

Umeå lokaltrafiks kostnader har inte minskat på motsvarande sätt. Detta beror på att förändringen av drivmedelspriser har en mycket lägre viktning i lokaltrafiksavtalets indexkorg. Totalt uppgick lokaltrafikens trafik kostnader till 228,5 mkr (215,8 mkr). Årets kostnadsutfall överskred budgeterad kostnad med ca 4,9 mkr.

Resultat

Resultatet i Länstrafiken ska alltid bli +/- 0 eftersom över- resp. underskott återbetalas eller tilläggsfaktureras trafikbeställarna. 2024 års överskott innebär att 64,9 mkr av erhållet, budgeterat driftbidrag, bokats upp som skuld gentemot länets kommuner och region Västerbotten i årets bokslut. Av våra finansiärer är det region Västerbotten (37,9 mkr), Umeå kommun inklusive Umeå lokaltrafik (13,1 mkr), Skellefteå (5,4 mkr), och Vilhelmina (1,8 mkr) som står för de största totala överskotten. De totala driftsanslagen under året uppgick till 463,8 mkr (495,0 mkr), vilket är en minskning med ca 6,3 % jämfört med föregående år.

Tillgångar

Bokfört värde av materiella anläggningstillgångar uppgår vid utgången av räkenskapsåret till 29,0 mkr (16,2 mkr). Årets investeringar, som uppgår till ca 17,5 mkr, avser i huvudsak fas ett avseende utbyte av verksamhetens skyltsystem samt det pågående projektet kring nytt gemensamt biljett- och betalsystem.

Omsättningstillgångarna har ökat med totalt ca 51,7 mkr. Den största förändringen vid jämförelse med föregående år är kundfordringar som ökat med 69,8 mkr. Ökningen avser fakturerade driftsbidrag gentemot våra finansiärer för tertial 1 2025. Föregående år hann dessa fakturor regleras innan årsskiftet.

Skulder och eget kapital

Bolaget har ett långfristigt banklån på ursprungligen 15 mkr, som efter amorteringar uppgår till 1,1 mkr vid räkenskapsårets utgång. Skulden amorteras i sin helhet under kommande räkenskapsår varför det återstående skuldbeloppet redovisas bland bolagets kortfristiga skulder.

De kortfristiga skulderna uppgick vid bokslutet till 304,5 mkr (240,7 mkr). Ökningen jämfört med föregående år beror huvudsakligen på skulder till bolagets finansiärer avseende avvikelse mellan faktiskt resultatutfall och erhållna budgeterade driftsbidrag under räkenskapsåret.

Bolagets egna kapital är oförändrat. Soliditeten har minskat från 8,4 % till 6,8 %.

Kassaflöde

Kassaflödet under året uppgick till -8,2 mkr. Den löpande verksamheten genererade ett likvidöverskott med 6,8 mkr, vilket till stor del utgörs av årets förändringar i rörelsekapitalet. Investeringsnettot medförde ett utflöde med totalt -17,5 mkr. Finansieringsverksamheten, som består av årets amorteringar på det långfristiga lånet, -1,1 mkr, samt försäljningslikvid för sålda aktier i Bussgods i Norr AB, 3,5 mkr, bidrog till kassaflödet med 2,4 mkr. Likvida medel uppgick vid utgången av räkenskapsåret till 87,6 mkr.

Nyckeltal

Nyckeltal	2024	2023	2022	2021	2020
Omsättning exkl. driftbidrag	543 099	521 255	465 009	403 181	315 335
Kostnadstäckningsgrad	53,7%	51,2%	49,2%	46,7%	42,6%
Soliditet	6,8%	8,4%	9,0%	9,6%	8,3%
Likviditet	0,97	1,02	1,03	1,05	1,04

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Länstrafiken i Västerbotten AB har stora delar av kostnadsmassan bundna i trafikavtal med underentreprenörer. Utvecklingen för kostnaderna regleras genom koppling till indexkorgar som är relevanta för branschen. Dessa index är normalt sett så pass stabila att risken för kostnadsstegringar som direkt äventyrar ekonomin bedöms vara liten, även om den kraftiga utvecklingen de senaste åren avviker från den historiska trenden. Verksamheten är i egentlig mening inte heller direkt beroende av några andra externa kunder än de finansiärer som beställer trafiken. Utfallet i ekonomin är alltid kopplat till en jämförelse med budget för respektive beställare av trafiken, d.v.s. Region Västerbotten och kommunerna i Västerbottens län. Ett eventuellt budgetunderskott i bolaget ska täckas av den finansiär det berör. Eftersom samtliga finansiärer har beskattningsrätt så bedöms risken för att bolagets ekonomi äventyras vara mycket låg.

Risken måste bedömas som potentiellt större i de avtal om trafik som fortlöpande verkställs och upphandlas. För att hantera den risken använder Länstrafiken bevakningstjänster där vi löpande får information om olika sorters händelser hos avtalsparter och trafikutövare. Ytterligare en risk kopplad till upphandlingsprocesser utgörs av eventuella överprövningar av gjorda upphandlingar. Sådana kan innebära utdragna processer som försenar planerade trafikstarter och även medföra kännbara ekonomiska konsekvenser. I det sammanhanget bör också nämnas kostsamma interim lösningar för att upprätthålla trafikutbudet för våra resenärer. Av den anledningen krävs stor noggrannhet och hög kvalitet i upphandlingsprocessen, ett kompetensområde där Länstrafiken i Västerbotten har gott renommé i branschen.

Den största potentiella risken torde dock ligga i ett eventuellt haveri eller dataintrång i biljett- och betal-systemet. Ett sådant skulle ha direkt inverkan på ekonomin i form av uteblivna biljettintäkter. Även om det skulle kunna orsaka både problem och kostnader är det dock inte troligt att det skulle äventyra bolagets existens, annat än i extremt långvariga fall.

Förändring av eget kapital

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Bundet eget kapital		
Enligt balansräkning föregående år	<u>6 000</u>	<u>6 000</u>
Enligt balansräkning innevarande år	6 000	6 000
 Fritt eget kapital		
Enligt balansräkning föregående år	16 195	16 195
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Enligt balansräkning innevarande år	16 195	16 195

Resultatdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att från föregående år balanserade vinstmedel	16 195 027 kr
jämte årets resultat	<u>- 0 kr</u>
	16 195 027 kr
 disponeras sålunda:	
i ny räkning balanseras	16 195 027 kr

RESULTATRÄKNING FÖR TIDEN 2024-01-01--2024-12-31 (KKR)

RÖRELSENS INTÄKTER		2024	2023
Nettoomsättning	Not 2	471 718	443 379
Övriga rörelseintäkter	Not 3	71 381	77 876
Driftsbidrag från finansiärer	Not 6	463 871	494 973
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		1 006 970	1 016 228
RÖRELSENS KOSTNADER			
Trafikeringskostnader		-919 318	-932 907
Övriga externa kostnader	Not 17, 18	-44 383	-40 516
Personalkostnader	Not 4	-43 384	-40 225
Avskrivningar av anläggningstillgångar	Not 5	-4 650	-5 175
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER		-1 011 736	-1 018 823
RÖRELSERESULTAT		-4 766	-2 595
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		4 924	2 901
Räntekostnader och liknande resultatposter		-158	-306
Summa resultat från finansiella poster		4 766	2 595
Resultat efter finansiella poster		0	0
ÅRETS RESULTAT		0	0

BALANSRÄKNING PER 2024-12-31 (KKR)

TILLGÅNGAR		2024	2023
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner	Not 5	1 336	3 498
Inventarier och installationer	Not 5	27 653	12 687
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	Not 7	0	3 290
Andelar i intresseföretag	Not 8	1 645	0
Ägarintressen i övriga företag	Not 8	30	30
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		30 663	19 504
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		184 617	114 758
Fordringar hos koncernföretag	Not 9	0	1 585
Fordringar hos intresseföretag	Not 10	2 110	0
Övriga kortfristiga fordringar		12 036	11 127
Fordran driftsbidrag	Not 6	0	12 225
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Not 11	9 702	8 917
Summa Kortfristiga fordringar		208 465	148 612
Kassa och bank		87 590	95 787
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		296 054	244 398
SUMMA TILLGÅNGAR		326 717	263 902

SKULDER OCH EGET KAPITAL		2024	2023
EGET KAPITAL	Not 12, 20		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		5 000	5 000
Reservfond		1 000	1 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		16 195	16 195
Årets resultat		0	0
SUMMA EGET KAPITAL		22 195	22 195
LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Skulder till kreditinstitut	Not 13	0	1 053
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER		0	1 053
KORTFRISTIGA SKULDER			
Skulder till kreditinstitut	Not 13	1 053	3 158
Leverantörsskulder		13 482	11 808
Skuld till koncernföretag	Not 14	0	1 222
Skuld till intresseföretag	Not 15	1 363	0
Skuld till beställare	Not 6	64 939	0
Övriga kortfristiga skulder		2 248	2 331
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 16	221 437	222 136
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER		304 522	240 655
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		326 717	263 902

KASSAFLÖDESANALYSER

Kassaflödesanalys (KKR)		2024-01-01	2023-01-01
		2024-12-31	2023-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		-4 766	-2 595
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar	Not 5	4 650	5 175
Realisationsvinst/-förlust vid försäljning av anläggningstillg.		-1 857	0
		-1 973	2 580
Erhållen ränta		4 924	2 901
Erlagd ränta		-158	-306
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		2 794	5 175
<i>Förändring av rörelsekapital</i>			
Ökning/Minskning av fordringar		-59 853	48 729
Ökning/Minskning av leverantörsskulder		1 675	509
Ökning/Minskning av övriga korta skulder		62 193	20 973
Kassaflöde från den löpande verksamheten		6 808	75 386
Investeringsverksamhet			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	Not 5	-17 454	-5 669
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		0	0
Försäljning av anläggningstillgångar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-17 454	-5 669
Finansieringsverksamhet			
Amortering till kreditgivaren under året	Not 13	-3 158	-3 158
Kortfristig del av långfristigt lån	Not 13	2 105	0
Försäljning av aktier i dotterbolag/intresseföretag	Not 7	3 501	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		2 449	-3 158
Ökning/Minskning av likvida medel		-8 197	66 559
Likvidamedel vid årets början		95 787	29 227
Kursdifferens i likvida medel			
Likvidamedel vid årets slut		87 590	95 787

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2021:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Koncernredovisning är inte upprättad eftersom innehavet i Bussgods i Norr AB inte längre utgör ett bestämmande inflytande. Innehavet redovisas i förekommande fall som innehav i intresseföretag

Avskrivningar på anläggningstillgångar

I resultaträkningen belastas rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan, vilka beräknas på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarnas bedömda ekonomiska livslängd, varvid procentsatsen 20% används i samtliga fall.

Kortfristiga fordringar värderas till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade.

Kortfristiga ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, friskvård och sjukvård. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges.

Låneutgifter bokförs som kostnad för den period som den avser.

Leasing

Företaget redovisar alla leasingavtal som operationella. Det innebär att löpande kostnader fördelas under avtalsperioden utifrån löpande fakturering. Länstrafiken har leasingavtal avseende fordon som används i verksamheten och några icke uppsägningsbara lokalhyror.

Valuta

Alla affärstransaktioner bokförs i svenska kronor. När in- eller utbetalningar görs i utländsk valuta sker växling alltid i samband med betalningen.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Nyckeltal

Kostnadstäckningsgrad = Omsättning exkl driftbidrag / Rörelsekostnader

Soliditet = Summa eget kapital / Summa tillgångar

Likviditet = Summan av Kortfristiga fordringar och Kassa och Bank / Summa Kortfristiga skulder

	2024	2023
Not 2 Nettoomsättning		
Intäkter personbefordran	467 277	438 647
Intäkter godsbefordran	<u>4 441</u>	<u>4 732</u>
Summa nettoomsättning	471 718	443 379

Not 3 Övriga rörelseintäkter

Ersättning från Trafikverket	17 256	17 132
Övriga poster	<u>54 125</u>	<u>60 745</u>
Summa övriga rörelseintäkter	71 381	77 876

Not 4 Personalkostnader**Anställda**

Medelantal anställda

Män	23	22
Kvinnor	<u>36</u>	<u>37</u>
Totalt	59	59

Löner och ersättningar

Styrelse och verkställande direktör	1 659	1 556
Övriga anställda	<u>27 222</u>	<u>25 721</u>
Summa löner och ersättningar	28 881	27 277
Sociala avgifter enligt lag och avtal	9 812	9 241
Pensionskostnader (varav VD 508/509 tkr)	<u>2 856</u>	<u>2 694</u>
Summa sociala avgifter och pensionskostnader	12 668	11 935

Inget avgångsvederlag till VD finns avtalat. Uppsägningstid för VD är 12 månader.

Könsfördelning i styrelsen

Män	6	6
Kvinnor	3	3
Totalt	9	9

Not 5 Materiella anläggningstillgångar**Maskiner**

Ingående anskaffningsvärde	58 882	58 882
Årets investeringar	0	0
Årets försäljningar/Avyttringar	<u>0</u>	<u>0</u>
Utgående anskaffningsvärde	58 882	58 882
Ingående avskrivningar enligt plan	-55 384	-52 506
Årets försäljningar/Avyttringar		0
Årets avskrivningar enligt plan	<u>-2 162</u>	<u>-2 878</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-57 546	-55 384
Restvärde enligt plan	1 336	3 498

	2024	2023
Inventarier och installationer		
Ingående anskaffningsvärde	36 786	31 117
Årets investeringar	17 454	5 669
Pågående nyanläggning maskiner & inv	0	0
Årets försäljningar/Avyttringar	<u>0</u>	<u>0</u>
Utgående anskaffningsvärde	54 240	36 786
Ingående avskrivningar enligt plan	-24 099	-21 803
Årets försäljningar/Avyttringar	0	0
Årets avskrivningar enligt plan	<u>-2 488</u>	<u>-2 297</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-26 587	-24 099
Restvärde enligt plan	27 653	12 686
Not 6 Driftsbidrag och skulder till beställare		
Bjurholm kommun	4 795	4 259
Dorotea kommun	3 059	2 818
Lycksele kommun	8 614	7 240
Malå kommun	4 662	4 013
Nordmaling kommun	8 438	7 302
Norsjö kommun	8 095	7 005
Robertsfors kommun	7 777	7 132
Skellefteå kommun	66 469	57 407
Sorsele kommun	9 214	8 466
Storuman kommun	4 300	4 067
Umeå kommun	50 154	45 927
Umeå stadstrafik	103 145	88 129
Vilhelmina kommun	14 641	13 321
Vindeln kommun	10 365	8 672
Vännäs kommun	8 329	7 750
Åsele kommun	152	124
Region Västerbotten	216 601	209 117
Summa utfakturerat	528 810	482 748
Avräkningsskuld/fordran	-64 939	12 225
Summa intäktsförda driftsbidrag	463 871	494 973
Specifikation skuld till beställare		
Bjurholm kommun	264	-463
Dorotea kommun	523	-214
Lycksele kommun	613	-1 119
Malå kommun	642	-442
Nordmaling kommun	1 031	-1 001
Norsjö kommun	1 224	-678
Robertsfors kommun	1 541	-183
Skellefteå kommun	5 423	-3 192
Sorsele kommun	707	-743
Storuman kommun	524	-212
Umeå kommun	5 674	-4 810
Umeå stadstrafik	6 655	-755
Vilhelmina kommun	1 796	-466
Vindeln kommun	-34	-871
Vännäs kommun	563	-898
Åsele kommun	-74	-62
Region Västerbotten	<u>37 867</u>	<u>3 887</u>
Skuld avseende senaste räkenskapsår	64 939	-12 225

	2024	2023
--	------	------

Not 7 Andelar i koncernföretag

Bussgods i Norr AB (org.nr. 556036-3284) med säte i Umeå kommun
300 aktier med rösträtt- och kapitalandel 67%

Bokfört värde	0	3 290
----------------------	----------	--------------

1/3 av aktierna i Bussgods i Norr AB har under 2024 avyttrats med en försäljningslikvid om 3 501 tkr.

Not 8 Övriga långfristiga värdepappersinnehav**Andelar i intresseföretag**

Bussgods i Norr AB (org.nr. 556036-3284) med säte i Umeå kommun
150 aktier med rösträtt- och kapitalandel 33%

Bokfört värde	1 645	0
----------------------	--------------	----------

Andelar i övriga företag

Samtrafiken i Sverige AB (org.nr 556467-7598) med säte i Stockholms kommun
30 aktier, rösträtts- och kapitalandel 2,1 %

Bokfört värde	30	30
----------------------	-----------	-----------

Not 9 Fordringar hos koncernföretag**Ackumulerade anskaffningsvärden**

Vid årets början	1 585	2 099
Tillkommande fordringar	2 110	1 585
Reglerade fordringar	-1 585	-2 099
Omklassificeringar	-2 110	0
Årets omräkningsdifferenser	<u>0</u>	<u>0</u>
Vid årets slut	0	1 585

Ackumulerade nedskrivningar

Vid årets början	0	0
Tillkommande fordringar	0	0
Reglerade fordringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets omräkningsdifferenser	<u>0</u>	<u>0</u>
Vid årets slut	0	0

Redovisat värde vid årets slut	0	1 585
---------------------------------------	----------	--------------

	2024	2023
Not 10 Fordringar hos intresseföretag		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	0	0
Tillkommande fordringar	0	0
Reglerade fordringar	0	0
Omklassificeringar	2 110	0
Årets omräkningsdifferenser	<u>0</u>	<u>0</u>
Vid årets slut	2 110	0
Ackumulerade nedskrivningar		
Vid årets början	0	0
Tillkommande fordringar	0	0
Reglerade fordringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets omräkningsdifferenser	<u>0</u>	<u>0</u>
Vid årets slut	0	0
Redovisat värde vid årets slut	2 110	0
Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
Intäkter personbefordran	6 051	5 809
Trafikeringskostnader	2 276	994
Övriga poster	<u>1 375</u>	<u>2 114</u>
Summa	9 702	8 917
Not 12 Förändring av eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Enligt balansräkning föregående år	<u>6 000</u>	<u>6 000</u>
Enligt balansräkning innevarande år	6 000	6 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Enligt balansräkning föregående år	16 195	16 195
Aktieutdelning	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Enligt balansräkning innevarande år	16 195	16 195
Aktiekapital, 50 000 aktier med kvotvärde 100 kronor, Ägarbild		
Region Västerbotten	<u>5 000</u>	<u>5 000</u>
Summa	5 000	5 000
Not 13 Långfristiga skulder		
Förfaller inom 1 år - Kortfristig skuld	1 053	3 158
Förfaller inom 2 - 5 år - Långfristig skuld	<u>0</u>	<u>1 053</u>
Total skuld	1 053	4 211
<i>Upptaget lån i Swedbank med 5 års amorteringstid.</i>		

	2024	2023
Not 14 Skulder till koncernföretag		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	1 222	840
Tillkommande fordringar	1 363	1 222
Reglerade fordringar	-1 222	-840
Omklassificeringar	-1 363	
Årets omräkningsdifferenser	<u>0</u>	<u>0</u>
Vid årets slut	0	1 222
Ackumulerade nedskrivningar		
Vid årets början	0	0
Tillkommande fordringar	0	0
Reglerade fordringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets omräkningsdifferenser	<u>0</u>	<u>0</u>
Vid årets slut	0	0
Redovisat värde vid årets slut	0	1 222

Not 15 Skulder till intresseföretag

Ackumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	0	0
Tillkommande fordringar	0	0
Reglerade fordringar	0	0
Omklassificeringar	1 363	0
Årets omräkningsdifferenser	<u>0</u>	<u>0</u>
Vid årets slut	1 363	0
Ackumulerade nedskrivningar		
Vid årets början	0	0
Tillkommande fordringar	0	0
Reglerade fordringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets omräkningsdifferenser	<u>0</u>	<u>0</u>
Vid årets slut	0	0
Redovisat värde vid årets slut	1 363	0

Not 16 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Trafikeringskostnader	42 174	41 495
Semesterlöneskuld	966	904
Sociala avgifter, lagstadgade	339	309
Löneskatt på pensioner	947	683
Övriga poster	<u>177 012</u>	<u>178 744</u>
Summa	221 437	222 136

	2024	2023
Not 17 Övriga externa kostnader		
Ersättning till revisorer		
Revisionuppdrag	251	134
Övriga uppdrag	<u>44</u>	<u>61</u>
Summa	295	195

Revisionen är utförd av KPMG. Biträde till lekmannarevision är KPMG.

Not 18 Operationell leasing

Lokalhyror	13 214	11 280
Övriga leasingkostnader	<u>478</u>	<u>441</u>
Summa - ingår i Övriga externa kostnader	13 692	11 721

Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara leasingavtal.

Inom ett år	11 560	11 289
Mellan ett och fem år	36 642	34 724
Senare än fem år	51 270	59 174

Hysesavtalet av fastigheten Ledningen 1 i Umeå har förlängts till 2036-06-30.

Not 19 Händelser efter balansdagen

Inga händelser av väsentlig betydelse efter balansdagen.

Not 20 Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att:

från föregående år balanserade vinstmedel	16 195 027 kr	16 195 027 kr
jämte årets resultat	<u>0 kr</u>	<u>0 kr</u>
	16 195 027 kr	16 195 027 kr
disponeras sålunda:		
i ny räkning balanseras	16 195 027 kr	16 195 027 kr

Lycksele. Datum som framgår av styrelsens underskrift.

Lilly Bäcklund, ordf

Nils Grahm

Mathias Haglund

Andreas Löwenhök

Håkan Nilsson

Emma Vigren

Johan Söderling

Hans-Inge Smetana-Nilsson

Åsa Össbo

Harriet Söder, VD

Vår revisionsberättelse har lämnats det datum som framgår av min signatur.

Benjamin Henriksson
Auktoriserad revisor
KPMG AB

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Addo Sign säkra digitala signatur.
Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.
Alla tider anges i koordinerad universell tid (Coordinated Universal Time, UTC).

Undertecknare

  ÅSA VIWEKA ÖSSBO 3kwQBFZjUHHNUyoxJoGT8w 2025-02-18 18:12:45Z BankID Mobile	  HANS-INGE SMETANA-NILSSON L7Cm8gBdRSb6Gq6PpG6HfQ 2025-02-18 23:29:39Z BankID Mobile
  JOHAN MIKAEL ERIKSSON SÖDERLING Bjbxseijst6oOsDQ0i2vdA 2025-02-26 07:53:00Z BankID Mobile	  EMMA VIGREN gYAws0MWkfxnN83QZ3998w 2025-03-03 11:11:58Z BankID Mobile
  KJELL HÅKAN NILSSON P2uYQJeJXWtyGeIFPZtR+g 2025-03-04 20:21:21Z BankID Mobile	  ANDREAS LÖWENHÖÖK i47Sk6RXbi8acqYgEZJakQ 2025-03-05 07:50:21Z BankID Mobile
  Lars Göran Mathias Haglund 2rA8kC38dPu16AMMknJVQw 2025-03-06 10:31:37Z BankID Mobile	  Nils Fredrik Grahn 0jhiMZb5CN/wL6EQjnfetw 2025-03-09 15:36:43Z BankID Mobile

Addo Sign ID-nummer: 052c9d2d-534a-4722-bb83-860c368df990



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Addo Sign. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

Hur man verifierar dokumentets äkthet
Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Addo Sign signeringstjänst.

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Addo Sign säkra digitala signatur.
Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.
Alla tider anges i koordinerad universell tid (Coordinated Universal Time, UTC).

Undertecknare

  Lilly Viktoria Bäcklund jNj1PFW16vSApnnMK9BTw 2025-03-10 16:15:21Z BankID Mobile	  Harriet Anita Söder VD 7LQOA+afVawXcWft1KtUMg 2025-03-11 05:37:10Z BankID File
  MATS BENJAMIN HENRIKSSON Tb77O35bIILRSuHwIAHf7A 2025-03-11 15:41:45Z BankID Mobile	

Dokument i försändelsen

Länstrafiken Årsredovisning 2024.pdf SHA256: c9181c6c563201407f5e30f3d46d6e4c9a266d0e6dd455e1ae66b6a06450ce69



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Addo Sign. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

Hur man verifierar dokumentets äkthet

Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Addo Sign signeringstjänst.

Addo Sign ID-nummer: 052c9d2d-534a-4722-bb83-860c368df990