

**NORRBOTNIABANAN AB****Checklista för Region Västerbotten**

<b>Dokument som efterfrågats</b>	<b>Bifogas som bilaga (markera med ett kryss)</b>	<b>Ej fastställd ännu (ange preliminär tidpunkt för fastställande)</b>
1 Årsredovisning	X	
2 Verksamhetsplan inklusive finansiella mål		
3 Internkontrollplan för innevarande år	X	
4 Rapport för internkontrolluppföljning föregående år	X	
5 Internkontrollplan för kommande år		
6 Intyg/protokoll eller motsvarande, där det framgår att styrelsen har prövat och intygar att den verksamhet som bedrivits inom bolaget under den period som rapporten avser, har bedrivits i enlighet med fastställt kommunalt ändamål och inom ramen för de kommunala befogenheterna.	X	
7 Om förändring skett i bolagsuppgifter - utdrag från Bolagsverket	X 2019-07-22	

Årsredovisning för  
**Norrbotniabanan AB**  
556755-2517

Räkenskapsåret  
**2018-01-01 - 2018-12-31**

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Norrbottenabanan AB, org nr 556755-2517 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2018.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver konsultverksamhet inom kommunikation och samfärdslösning avseende Norrbottenabanan samt att bedriva därmed förenlig verksamhet. Sätet för bolaget är i Piteå kommun.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

2018 firade Norrbottenabanan AB tioårsjubileum. En resa som så långt präglats av både bakslag och framsteg. Under 2018 togs dock ett avgörande steg mot ett förverkligande av projektet genom att regeringen beslutade att Norrbottenabanan skulle ingå i den nationella transportplanen. Såväl ett oerhört viktigt strategiskt som ekonomiskt beslut. Med detta beslut, som omfattar sträckan Umeå-Skellefteå, anvisades också ca 7 miljarder kronor. Detta belopp beräknas räcka till att kunna bygga ca halva ovanstående sträcka.

Beslutet följdes också upp med att statsministern själv senare tillsammans med Trafikverkets generaldirektör tog det första spadtaget för sträckan Umeå-Dåva. Såväl regeringen som Trafikverket uttalade också som sin mening att i den revidering av planen som ska ske på fyra år bör projektets fortsättning regleras.

Bolagets verksamhet har under året fokuserat på två huvudfrågor. Dels medverkan i den projektledningsgrupp som ansvarar för det mycket intensiva planeringsarbete som pågår för ifrågavarande sträcka, dels också att aktivt verka för en fortsatt finansiering av den fortsatta planeringen mellan Skellefteå- Luleå. I detta avseende ingår kontinuerliga diskussioner med EU/INEA, regeringen, Europeiska och Nordiska investeringsbankerna med flera möjliga finansiärer. I samverkan med Norrbottenabanegruppen har också riktade aktiviteter kontinuerligt genomförts mot politiska partier, riksdagsledamöter, intresseorganisationer m.fl.

Bolagets ekonomiska mål är att i likhet med tidigare år nå ett nollresultat under året. Detta mål har också i princip uppnåtts.

### Flerårsöversikt

	2018	2017	2016	Belopp i kkr 2015
Resultat efter finansiella poster	1	87	124	-87
Balansomslutning	196 154	102 291	36 900	6 592
Soliditet %	0	1	2	9

### Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	700	-	30
Årets resultat			-1
Vid årets slut	700	-	29

## Resultatdisposition

	<i>Belopp i kkr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	30
årets resultat	-1
Totalt	<u>29</u>
disponeras för att	
balanseras i ny räkning	<u>29</u>
Summa	29

Redovisningsenhet: SEK  
Måtenhet: Kkr

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

h

## Resultaträkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Aktiverat arbete för egen räkning		815	1 011
Övriga rörelseintäkter		136	470
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		<u>951</u>	<u>1 481</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-120	-132
Personalkostnader	2	-829	-1 260
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-949</u>	<u>-1 392</u>
<b>Rörelseresultat</b>		<u>2</u>	<u>89</u>
<b>Finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1	-2
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>-1</u>	<u>-2</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<u>1</u>	<u>87</u>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
<b>Resultat före skatt</b>		<u>1</u>	<u>87</u>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-2	-84
<b>Årets resultat</b>		<u>-1</u>	<u>3</u>

h

## Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b><i>Materiella anläggningstillgångar</i></b>			
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	3	141	-
Summa materiella anläggningstillgångar		141	-
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		141	-
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b><i>Kortfristiga fordringar</i></b>			
Övriga fordringar		180	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4	177 631	99 498
Summa kortfristiga fordringar		177 811	99 498
<b><i>Kassa och bank</i></b>			
Kassa och bank		18 202	2 793
Summa kassa och bank		18 202	2 793
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		196 013	102 291
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		196 154	102 291

*h*

## Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (7000 aktier)		700	700
Summa bundet eget kapital		700	700
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		30	27
Årets resultat		-1	3
Summa fritt eget kapital		29	30
<b>Summa eget kapital</b>		<b>729</b>	<b>730</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		142	209
Skatteskulder		197	181
Övriga skulder		72	271
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		195 014	100 900
Summa kortfristiga skulder		195 425	101 561
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>196 154</b>	<b>102 291</b>

*h*

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Resultat efter finansiella poster	1	87
	1	87
Betald skatt	-2	-84
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>-1</b>	<b>3</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	-78 313	-64 521
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder	93 864	65 388
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>15 550</b>	<b>870</b>
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-95 954	-81 862
Erhållna bidrag	95 813	81 862
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-141</b>	<b>-</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>15 409</b>	<b>870</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>2 793</b>	<b>1 923</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>18 202</b>	<b>2 793</b>



## Noter

Belopp i kkr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

#### *Ersättningar till anställda*

Ersättningar till anställda avser alla typer av ersättningar som bolaget lämnar till de anställda. Redovisning sker i takt med intjänandet.

#### *Skatt*

Skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår och beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

#### *Anläggningstillgångar*

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Offentliga bidrag som hänför sig till förvärv av en anläggningstillgång minskar tillgångens anskaffningsvärde.

#### *Leverantörsskulder*

Leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

#### *Fordringar och skulder*

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga skulder värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade.

#### *Kassaflödesanalys*

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

### Not 2 Anställda och personalkostnader

#### *Personal*

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Medelantalet anställda	1	1
<b>Summa</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

#### *Könsfördelning i företagsledning*

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Andel kvinnor</i>		
Styrelsen	20%	20%
Övriga ledande befattningshavare	0%	0%

**Löner, andra ersättningar och sociala kostnader**

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Styrelse	114	128
Verkställande direktör	442	433
<b>Summa</b>	<b>556</b>	<b>561</b>
Sociala kostnader	242	668
(varav pensionskostnader)	107	436

**Not 3 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar**

	2018-12-31	2017-12-31
Vid årets början	122 301	40 439
Investeringar	95 954	81 862
<i>Summa</i>	<i>218 255</i>	<i>122 301</i>
Erhållna bidrag vid årets början	-122 301	-40 439
Erhållna bidrag	-95 813	-81 862
<i>Summa</i>	<i>-218 114</i>	<i>-122 301</i>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>141</b>	<b>-</b>

**Not 4 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna bidrag	177 603	99 279
Övriga poster	28	219
	<b>177 631</b>	<b>99 498</b>

**Not 5 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser**

**Ställda säkerheter**

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>	-	-
<i>Övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter</i>	-	-
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Eventalförpliktelser**

Övriga eventalförpliktelser	-	-
<b>Summa eventalförpliktelser</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

h

## Underskrifter

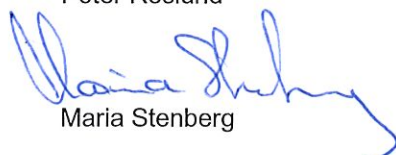
Piteå 201<sup>9</sup>~~8~~-03-11



Hans Lindberg  
Styrelseordförande



Peter Roslund



Maria Stenberg



Gusten Granström  
Verkställande direktör

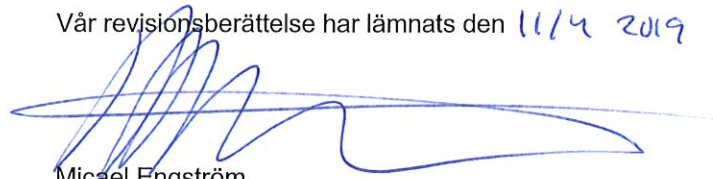


Lorents Burman



Andreas Löwenhök

Vår revisionsberättelse har lämnats den 11/4 2019



Micael Engström  
Auktoriserad revisor



Building a better  
working world

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Norrbotniabanan AB, org.nr 556755-2517

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Norrbotniabanan AB för räkenskapsåret 2018.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Norrbotniabanan ABs finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Norrbotniabanan AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

#### Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Building a better  
working world

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Norrbotniabanan AB för räkenskapsåret 2018 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Norrbotniabanan AB enligt god revisionsssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Skellefteå 2019-04-11

Ernst & Young AB

  
Micael Engström  
Auktoriserad revisor

## Internkontrollplan Norrbotniabanan AB 2019

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk- bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll- ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
Verksamheten lever upp till de av ägarna fastställda målen				VEM?	HUR?	NÄR?	
<b>Styrning</b>	Företagets/bolagets övergripande mål och strategier kan komma i konflikt med enskilda ägare vilket kan innebära svårigheter att implementera ett helhetstänk	8	Uppföljning utifrån bolagsordning och övriga direktiv	Styrelsen	Uppföljning av VD	Arligen	
<b>Samordning</b>	Svaga incitament för ökad samverkan mellan ägarkommunerna vilket kan leda till suboptimeringar i bolaget	12	Utförda processer under året	Styrelsen	Uppföljning av VD	Arligen	
Verksamheten bedrivs ändamålsenligt, kvalitativt och kostnadseffektivt, dvs med god ekonomisk hushållning				VEM?	HUR?	NÄR?	
<b>Finansiering</b>	Brist på pengar i projektet pga valutakursförändringar	6	Uppföljning valutakurser	VD	Uppföljning av controller	Löpande	
<b>Finansiering</b>	Brist på pengar i projektet pga ej godkända kostnader INEA	8	Revisionen	VD	Revisions- uppföljning	Arligen	
<b>Finansiering</b>	Projektet får inte pengar i tid pga politiska beslut eller uteblivna politiska beslut	12	Kommunikation och dialog med berört departement och dess företrädare	VD	Uppföljning av VD	Löpande	

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk-bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll-ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
<b>Information om verksamheten och om den finansiella rapporteringen, är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig</b>				<b>VEM?</b>	<b>HUR?</b>	<b>NÄR?</b>	
<b>Styrelse-arbetet</b>	Styrelsen har inte tillräckligt med tid och engagemang för att sätta sig in i frågor och att fatta beslut	8	Löpande styrelsearbete	Styrelse-ordförande	Uppföljning av VD	Årligen	
<b>De lagar, föreskrifter, regler och riktlinjer som finns följs</b>				<b>VEM?</b>	<b>HUR?</b>	<b>NÄR?</b>	
<b>Styrning</b>	Bolaget följer inte alla policys och andra styrande dokument beslutade av den egna styrelsen	6	Revision	Lekmannarevisionen	Granskning	Årligen	
<b>Styrning</b>	Svårigheter att följa alla av ägarna beslutade styrande dokument	6	Utförda processer under året	Styrelsen	Uppföljning av VD	Årligen	
<b>Möjliga risker och förluster inringas, bedöms och förbyggs</b>				<b>VEM?</b>	<b>HUR?</b>	<b>NÄR?</b>	
<b>Personal</b>	Extremt liten organisation med risker för störning av verksamheten vid sjukdom, olycksfall eller byte av anställning	9	Organisationens uppbyggnad och ändamålsenlighet	Styrelse och VD	Egen utvärdering	Årligen	
<b>Personal</b>	Bolaget är beroende av inhyrd personal/resurser. Kan innebära lojalitetskonflikt vid stor arbetsbelastning	8	Avtal som reglerar resurser som hyrs in	VD	Kvalitetssäkring av avtal	Löpande	
<b>Personal</b>	Svårigheter att rekrytera kompetent personal till ledande befattningar	8	Urval vid genomförda rekryteringar	VD	Uppföljning av VD resp ordförande	Löpande	

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk-bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll-ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
<b>Organisation</b>	Allvarlig eller extraordinär händelse som p g a brister i organisation eller kompetens inte hanteras korrekt	8	Organisationens erfarenhet och kompetens	VD	Granskning och uppföljning	Löpande	
<b>Datadrift</b>	Driftstörning påverkar bolagets IT system	6	Inrapportering av incidenter	VD	Inrapportera de händelser	Löpande	
<b>Datadrift</b>	Manipulering, virus eller hackning av datasystem	8	Inrapportering av incidenter	VD	Inrapportera de händelser	Löpande	
<b>Avtal IT</b>	Leverantörer som inte underhåller programvara/ går i konkurs eller liknande	6	Utvärdering av leverantörer	VD	Egen utvärdering	Löpande	
<b>Projektering</b>	Identifierade risker i samband med projekteringsarbete	6-8	Identifierade risker utifrån riskanalys	VD	Uppföljning av VD	Löpande	
<b>Projektering</b>	Identifierade risker i samband med projekteringsarbete	9	Identifierade risker utifrån riskanalys vad gäller intressegrupper och ändrad lagstiftning	VD	Uppföljning av VD	Löpande	



## Uppföljning av Internkontrollplan Norrbotniabanan AB 2018

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk-bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll-ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
Verksamheten lever upp till de av ägarna fastställda målen				VEM?	HUR?	NÄR?	
<b>Styrning</b>	Företagets/bolagets övergripande mål och strategier kan komma i konflikt med enskilda ägare vilket kan innebära svårigheter att implementera ett helhetstänk	8	Uppföljning utifrån bolagsordning och övriga direktiv	Styrelsen	Uppföljning av VD	Arligen	Löpande information/uppföljning kring projektets framskridande har getts till styrelsen av VD och Trafikverket samt därutöver av Norrbotniabanegruppen.
<b>Samordning</b>	Svaga incitament för ökad samverkan mellan ägarkommunerna vilket kan leda till suboptimeringar i bolaget	12	Utförda processer under året	Styrelsen	Uppföljning av VD	Arligen	Löpande information/uppföljning kring projektets framskridande har getts till styrelsen av VD och Trafikverket samt därutöver av Norrbotniabanegruppen.
Verksamheten bedrivs ändamålsenligt, kvalitativt och kostnadseffektivt, dvs med god ekonomisk hushållning				VEM?	HUR?	NÄR?	
<b>Finansiering</b>	Om bolaget upphandlar lån till villkor som är ogynnsamma	8	Redovisning av eventuell låneportfölj	VD	Uppföljning av controller	Arligen	Inga lån har upphandlats.
<b>Finansiering</b>	Brist på pengar i projektet pga valutakursförändringar	6	Uppföljning valutakurser	VD	Uppföljning av controller	Löpande	Inga nämnvärda valutakursförändringar har skett under året.
<b>Finansiering</b>	Brist på pengar i projektet pga ej godkända kostnader INEA	8	Revisionen	VD	Revisions- uppföljning	Arligen	Inga direkta kända avvikelser har konstaterats.
<b>Finansiering</b>	Projektet får inte pengar i tid pga politiska beslut eller uteblivna politiska beslut	12	Kommunikation och dialog med berört departement och dess företrädare	VD	Uppföljning av VD	Löpande	VD har under året haft en flitig dialog med departementet och dess företrädare.

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk-bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll-ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
<b>Information om verksamheten och om den finansiella rapporteringen, är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig</b>				<b>VEM?</b>	<b>HUR?</b>	<b>NÄR?</b>	
<b>Styrelse-arbetet</b>	Styrelsen har inte tillräckligt med tid och engagemang för att sätta sig in i frågor och att fatta beslut	8	Löpande styrelsearbete	Styrelse-ordförande	Uppföljning av VD	Årligen	Löpande kontakt mellan VD och styrelseordförande har hållits. Handlingarna har tillhandahållits i god tid före beslut.
<b>De lagar, föreskrifter, regler och riktlinjer som finns följs</b>				<b>VEM?</b>	<b>HUR?</b>	<b>NÄR?</b>	
<b>Styrning</b>	Bolaget följer inte alla policys och andra styrande dokument beslutade av den egna styrelsen	6	Revision	Lekmannarevisionen	Granskning	Årligen	Skер genom årligen genom Lekmannarevisionen. Bolaget upprättar bolagsstyrningsrapport som beslutas i bolagets styrelse.
<b>Styrning</b>	Svårigheter att följa alla av ägarna beslutade styrande dokument	6	Utförda processer under året	Styrelsen	Uppföljning av VD	Årligen	Skер årligen genom granskning av Lekmannarevisionen. Därutöver görs genomgång årligen av dokumenten. Bolaget upprättar bolagsstyrningsrapport för året.
<b>Möjliga risker och förluster inringas, bedöms och förbyggs</b>				<b>VEM?</b>	<b>HUR?</b>	<b>NÄR?</b>	
<b>Personal</b>	Extremt liten organisation med risker för störning av verksamheten vid sjukdom, olycksfall eller byte av anställning	9	Organisationens uppbyggnad och ändamålsenlighet	Styrelse och VD	Egen utvärdering	Årligen	Avtal finns upprättat med extern konsult för vissa av bolagets funktioner.
<b>Personal</b>	Bolaget är beroende av inhyrd personal/resurser. Kan innebära lojalitetskonflikt vid stor arbetsbelastning	8	Avtal som reglerar resurser som hyrs in	VD	Kvalitetssäkring av avtal	Löpande	Detaljerat tidsschema för arbetet är upprättat för att optimera processflödet.
<b>Organisation</b>	Allvarlig eller extraordinär händelse som p g a brister i organisation eller kompetens inte hanteras korrekt	8	Organisationens erfarenhet och kompetens	VD	Granskning och uppföljning	Löpande	Inga händelser har rapporterats under året.

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk-bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll-ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
<b>Datadrift</b>	Driftstörning påverkar bolagets IT system	6	Inrapportering av incidenter	VD	Inrapportera de händelser	Löpande	Eventuella uppkomna störningar hanteras och utreds via Piteå kommuns IT-avdelning.
<b>Datadrift</b>	Manipulering, virus eller hackning av datasystem	8	Inrapportering av incidenter	VD	Inrapportera de händelser	Löpande	Eventuella uppkomna störningar hanteras och utreds via Piteå kommuns IT-avdelning.
<b>Avtal IT</b>	Leverantörer som inte underhåller programvara/ går i konkurs eller liknande	6	Utvärdering av leverantörer	VD	Egen utvärdering	Löpande	Inga incidenter har rapporterats under året.
<b>Avtal IT</b>	Leverantörer tillhandahåller sk molnlösningar vilka inte kontrolleras eller kan påverkas avseende säkerhet mm	6	Utvärdering av leverantörer	VD	Egen utvärdering	Löpande	Inga molnlösningar finns för närvarande i bolaget.
<b>Projektering</b>	Identifierade risker i samband med projekteringsarbete	6-8	Identifierade risker utifrån riskanalys	VD	Uppföljning av VD	Löpande	Identifiering av risker sker löpande i arbetet under året.
<b>Projektering</b>	Identifierade risker i samband med projekteringsarbete	9	Identifierade risker utifrån riskanalys vad gäller intressegrupper och ändrad lagstiftning	VD	Uppföljning av VD	Löpande	Identifiering av risker sker löpande i arbetet under året.
<b>Uppnå kontinuerliga förbättringar</b>				<b>VEM?</b>	<b>HUR?</b>	<b>NÄR?</b>	
<b>Personal</b>	Svårigheter att rekrytera kompetent personal till ledande befattningar	8	Urval vid genomförda rekryteringar	VD	Uppföljning av VD resp ordförande	Löpande	Dialog förs löpande om bolagets framtida organisation.

## **Bolagsstyrningsrapport Norrbotniabanan AB**

Bolagsstyrningen (styrning, ledning och kontroll) i Norrbotniabanan AB har under 2018 skett utifrån ägarnas intressen och i enlighet med tillämpliga lagar och regler.

Ansvaret för bolagsstyrningen har fördelats mellan ägarna, bolagsstyrelsen och den verkställande direktören (VD). Ägarnas formella styrning har skett via bolagsordning, av att ha utsett styrelse och lekmannarevisorer, samt av att ta ställning i frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt. Nedan beskriver styrelsen hur styrningen i bolaget i huvudsak fungerat under året.

### **Bolagets verksamhet**

Norrbotniabanan AB har under året drivit verksamheten i enlighet med den kommunala kompetensen. Bolaget har under året inte överlämnat några frågor till respektive ägares kommunfullmäktige som varit av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

### **Styrelse och VD**

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltning. Den tillsätter/avsätter även VD. Styrelsen har bestått av 5 ledamöter 3 suppleanter. En jämn könsfördelning eftersträvas över tid. Nuvarande fördelning är 20 % kvinnor och 80 % män. Under året hölls 2 styrelsemöten. Styrelsebeslut har fattats enhälligt och ingen avvikande mening har protokollförts. Aktuella frågor under året har bland annat varit: ekonomisk rapportering, innefattande bland annat årsbokslut, delårsrapporter och budget, därutöver omvärldsbevakning och investeringsplaner.

VD ansvarar för den löpande förvaltningen av bolaget inom de ramar som styrelsen fastlagt.

### **Intern kontroll och riskhantering**

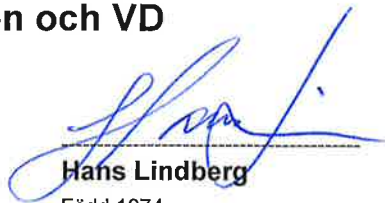
Den interna kontrollen utgår ifrån lagar och externa regelverk, en öppen och ärlig bolagskultur, samt en organisationsstruktur, ansvar och befogenheter som är tydligt definierade och kommunicerade.

Det praktiska internkontrollarbetet samordnas på övergripande bolagsnivå. Ett löpande arbete sker om de risker som är väsentliga. I vissa fall kan identifierade risker också kräva direkta åtgärder eller handlingsplaner.

### **Revision**

Bolagsstämman har utsett en yrkesrevisor, som granskar årsredovisning och bokföring samt styrelsens och VD:s förvaltning. Bolagets lekmannarevisor utför en allmän granskning för att kontrollera om verksamheten lever upp till ägarnas mål, om verksamheten bedrivits effektivt, och om den interna kontrollen i bolaget varit tillräcklig.

## Styrelsen och VD



**Hans Lindberg**

Född 1974  
Ordförande

Födelseår



**Lorents Burman**

Född 1965  
Vice ordförande

**Peter Roslund**

Född 1953  
Ledamot



**Maria Stenberg**

Född 1966  
Ledamot

Födelseår



**Andreas Löwenhök**

Född 1984  
Ledamot



**Gusten Granström**

Född 1947  
VD