

Årsredovisning

för

Umeå Vagnverkstad AB

556834-0813

Räkenskapsåret

2021

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Rapport över förändring i eget kapital	5
Kassaflödesanalys	6
Noter	7
Underskrifter	14

Styrelsen och verkställande direktören för Umeå Vagnverkstad AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar en byggnad för service och reparationer av fordon tillhörande Norrtåg AB. Byggnaden, som består av två delar, inrymmer förutom service och reparationsytor också lager, tvätt och avisningsutrustning samt personalytor och kontor. Anläggningen är uppförd för Norrtåg AB:s räkning och är för närvarande uthyrd till Euromaint Rail AB med hyresgaranti från Norrtåg AB.

Företaget har sitt säte i Umeå.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har de nya funktionerna i Multihallen fortsatt att utvecklas och kompletteras i samarbete med Norrtåg och Euromaint. Främst avisningsfunktionen har ägnats mycket tid och resurser i syfte att ytterligare optimera och effektivisera användandet och korta tiden vid avisning av fordonen. Vagnverkstadens tre hallar har under perioden fungerat generellt bra och ändamålsenligt. En ständig utveckling och förbättring av anläggningen pågår löpande i dialog med verksamheten.

Ägarförhållanden

Umeå Vagnverkstad är ett helägt dotterbolag till Infrastruktur i Umeå AB (556040-6315).

Moderbolaget i hela koncernen är Umeå Kommunföretag AB (556051-9562) med säte i Umeå Kommun.

Flerårsöversikt (tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	15 843	10 016	7 977	10 509	13 965
Soliditet (%)	2,7	1,8	0,6	0,3	0,3
Kassalikviditet (%)	1,1	129,7	57,9	6,3	35,1
Balansomslutning	191 691	210 488	142 605	102 796	107 730

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 378 796
årets vinst	1 026 973
	2 405 769
disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 405 769
	2 405 769

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning	Not	2021-01-01	2020-01-01
	1	-2021-12-31	-2020-12-31
Nettoomsättning	2	15 842 844	10 016 213
		15 842 844	10 016 213
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3	-1 651 779	-1 043 832
Personalkostnader	4	0	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 865 084	-3 891 027
		-8 516 863	-4 934 859
Rörelseresultat	5	7 325 981	5 081 354
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		53 720	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 731 277	-3 424 168
		-3 677 557	-3 424 168
Resultat efter finansiella poster		3 648 424	1 657 186
Bokslutsdispositioner	6	-2 350 000	-800 000
Resultat före skatt		1 298 424	857 186
Skatt på årets resultat	7	-271 451	-197 062
Årets resultat		1 026 973	660 124

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	8	156 784 186	172 823 948
Inventarier, verktyg och installationer	9	34 832 744	26 716 439
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	0	0
		191 616 930	199 540 387
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	11	0	1 606
Summa anläggningstillgångar		191 616 930	199 541 993
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	4 933 509
Fordringar hos koncernföretag		0	2 200 000
Aktuella skattefordringar		62 278	-12 754
Övriga fordringar		12 165	3 546 445
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12	0	266 046
		74 443	10 933 246
Summa omsättningstillgångar		74 443	10 933 246
SUMMA TILLGÅNGAR		191 691 373	210 475 239

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	13		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 378 796	718 672
Årets resultat		1 026 973	660 124
		2 405 769	1 378 796
Summa eget kapital		2 505 769	1 478 796
Obeskattade reserver		3 350 000	3 000 000
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	11	265 420	0
Långfristiga skulder			
Skuld till Umeå Kommunföretag koncernkonto	14	178 482 098	197 565 463
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		26 418	1 930 507
Skulder till koncernföretag		2 094 104	53 416
Övriga skulder		985 839	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	3 981 725	6 447 057
Summa kortfristiga skulder		7 088 086	8 430 980
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		191 691 373	210 475 239

Rapport över förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	100 000	718 672		818 672
Årets resultat 2020		660 124		660 124
Utgående eget kapital 2020-12-31	100 000	1 378 796		1 478 796
Ingående eget kapital 2021-01-01	100 000	1 378 796		1 478 796
Årets resultat 2021			1 026 973	1 026 973
Utgående eget kapital 2021-12-31	100 000	1 378 796	1 026 973	2 505 769

Kassaflödesanalys

	Not	2021-01-01	2020-01-01
	1	-2021-12-31	-2020-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		3 648 424	1 657 186
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		6 865 084	3 891 027
Betald skatt		-79 667	-79 193
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		10 433 841	5 469 020
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kundfordringar		4 933 509	-4 933 509
Förändring av kortfristiga fordringar		3 800 426	3 198 127
Förändring av leverantörsskulder		-1 904 090	-8 822 712
Förändring av kortfristiga skulder		-1 438 696	6 202 847
Kassaflöde från den löpande verksamheten		15 824 990	1 113 773
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		1 058 375	-67 973 977
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		-19 083 365	67 785 204
Lämnade koncernbidrag		0	-925 000
Erhållna koncernbidrag		2 200 000	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-16 883 365	66 860 204
Årets kassaflöde		0	0
Likvida medel vid årets början		0	0
Likvida medel vid årets slut		0	0

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisade medel avser behållning på Umeå Kommunföretag AB:s koncernkonto, varför beloppet avtalsmässigt är fordran mot Umeå Kommunföretag AB.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Byggnad enligt följande komponenter:

Stomme och grund, innerväggar	1,25%
Fasad	2,00%
Yttertak	3,33%
El	2,50%
Ventilation	2,22%
Värme och sanitet	2,22%
Markanläggningar	2,50%
Markinventarier	2,00%
Byggnadsinventarier	5,00%
Restpost	5,00%
Markinventarie förrådstält	20,00%
Markinventarie övrigt	5,00%
Byggnadsinventarie arbetsplattform	20,00%
Byggnadsinventarie övrigt	2,00%
Inventarier övrigt	20%

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Kassalikviditet (%)

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

Not 2 Leasingavtal, leasegivare

Företaget är leasegivare genom operationella leasingavtal avseende vagnverkstad

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2021	2020
Inom ett år	15 926 898	15 787 230
	15 926 898	15 787 230

Norrtåg AB är garant för intäkt t o m 2036 via tecknad hyresgaranti

Not 3 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2021	2020
Revisionsuppdrag	0	0
Övriga tjänster	0	0
	0	0

Not 4 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2021	2020
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	10,17 %	1,32 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	0,00 %	0,00 %

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Förändring av överavskrivningar	-350 000	-3 000 000
Erhållna koncernbidrag	0	2 200 000
Lämnat koncernbidrag	-2 000 000	
	-2 350 000	-800 000

Not 7 Aktuell och uppskjuten skatt

	2021	2020
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	4 635	12 754
Justering avseende tidigare år	-210	0
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	267 026	184 308
Totalt redovisad skatt	271 451	197 062

Avstämning av effektiv skatt

	2021		2020	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		1 298 424		857 186
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-267 475	21,40	-183 438
Ej avdragsgilla kostnader		-4 147		-20 781
Justering avseende skatter för föregående år		210		
Skattemässig avskrivning byggnader		1 142 450		859 798
Bokföringsmässig avskrivning byggnader		-875 463		-668 333
Latent skatt		-267 026		-184 308
Redovisad effektiv skatt	20,91	-271 451	22,99	-197 062

Not 8 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	196 655 173	112 862 291
Inköp	906 170	83 792 882
Omklassificeringar	-12 696 227	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	184 865 116	196 655 173
Ingående avskrivningar	-23 831 225	-20 708 174
Omklassificeringar	127 280	
Årets avskrivningar	-4 376 985	-3 123 051
Utgående ackumulerade avskrivningar	-28 080 930	-23 831 225
Utgående redovisat värde	156 784 186	172 823 948
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Redovisat värde	156 784 186	172 823 948
Bokfört värde byggnader	156 784 186	172 823 948
	156 784 186	172 823 948
Verkligt värde redovisas ej		

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	32 112 603	11 654 086
Inköp	10 731 683	20 458 516
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	42 844 286	32 112 602
Ingående avskrivningar	-5 396 163	-4 628 187
Årets avskrivningar	-2 615 379	-767 976
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 011 542	-5 396 163
Utgående redovisat värde	34 832 744	26 716 439

Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	36 277 422
Omklassificeringar		-36 277 422
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0

Utgående redovisat värde 0 0

Not 11 Uppskjuten skattefordran

	2021-12-31	2020-12-31
Belopp vid årets ingång	1 606	185 914
Årets avsättningar	-267 026	-184 308
Belopp vid årets utgång	-265 420	1 606

Not 12 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Trafikverket/INAB	0	248 634
Addsecure	0	7 286
Trafikverket	0	5 942
SOS Alarm	0	4 184
	0	266 046

Not 13 Disposition av vinst eller förlust

2021-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	1 378 796
årets vinst	1 026 973
	2 405 769

disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 405 769
	2 405 769

Not 14 Checkräkningskredit

Checkräkningskredit avser underkonto till Umeå Kommunföretag AB:s koncernkonto

	2021-12-31	2020-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	207 000 000	207 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	178 482 098	197 565 463

Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 981 974	6 447 057
	3 981 974	6 447 057

Umeå

Lennart Holmlund
Ordförande

Stefan Nordström
Vice ordf

Eric Bergner

Åsa Bäckström

Sture Eriksson

Christer Fessé

Sandra Jakobsson

Lena Karlsson Engman

Ronny Kassman

Mikael Salomonsson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats

Ernst&Young AB

Joakim Åström
Auktoriserad revisor
Ernst&Young AB

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

STEFAN NORDSTRÖM

Styrelseledamot

Serienummer: 19481030xxxx

IP: 193.254.xxx.xxx

2022-03-24 10:52:14 UTC



MIKAEL SALOMONSSON

VD

Serienummer: 19730720xxxx

IP: 194.69.xxx.xxx

2022-03-24 12:19:34 UTC



RONNY KASSMAN

Styrelseledamot

Serienummer: 19510702xxxx

IP: 185.58.xxx.xxx

2022-03-24 13:21:39 UTC



LENNART HOLMLUND

Styrelseledamot

Serienummer: 19460213xxxx

IP: 89.236.xxx.xxx

2022-03-25 08:25:14 UTC



CHRISTER FESSÉ

Styrelseledamot

Serienummer: 19450422xxxx

IP: 109.124.xxx.xxx

2022-03-25 08:39:45 UTC



LENA KARLSSON ENGMAN

Styrelseledamot

Serienummer: 19580831xxxx

IP: 78.73.xxx.xxx

2022-03-26 11:12:32 UTC



ERIC BERGNER

Styrelseledamot

Serienummer: 19531018xxxx

IP: 87.241.xxx.xxx

2022-03-27 10:36:58 UTC



Sture Per Erik Eriksson

Styrelseledamot

Serienummer: 19470120xxxx

IP: 2.249.xxx.xxx

2022-03-27 18:38:27 UTC



Penneo dokumentnyckel: OZMEA-FJB8M-B3HIW-HP5K5-UHJMG-WLK3P

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

SANDRA JAKOBSSON

Styrelseledamot

Serienummer: 19880323xxxx

IP: 85.224.xxx.xxx

2022-03-28 10:30:04 UTC



Åsa Kristina Bäckström

Styrelseledamot

Serienummer: 19570225xxxx

IP: 217.213.xxx.xxx

2022-03-28 13:34:28 UTC



JOAKIM ÅSTRÖM

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19761220xxxx

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-04-01 11:59:19 UTC



Penneo dokumentnyckel: OZMEA-FJB8M-B3HIW-HP5K5-UHJMG-WLK3P

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>