

# Årsredovisning 2009



**NORRTÅG**

# NORRTÅG AB

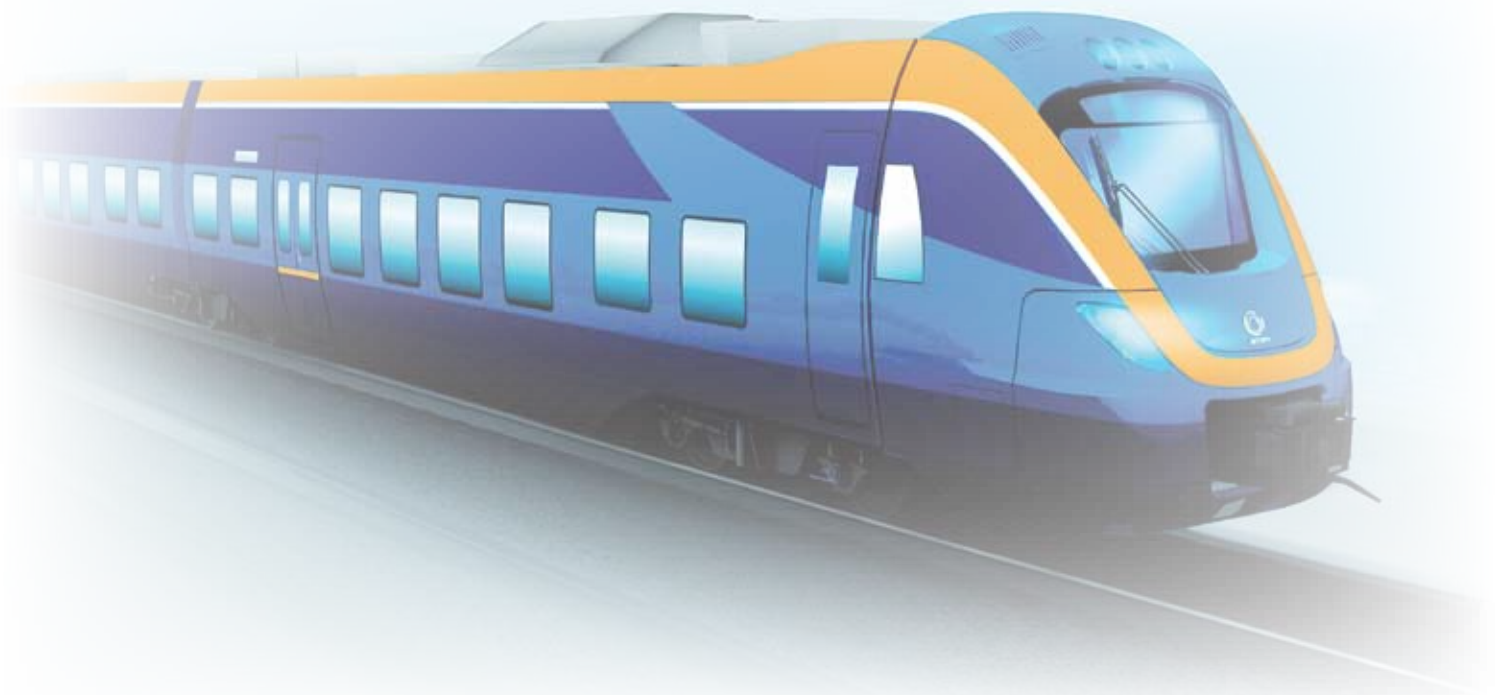
Årsredovisning för räkenskapsåret  
2009-01-01--2009-12-31

## INNEHÅLL

Förvaltningsberättelse	sidan	3
Resultaträkning	sidan	5
Balansräkning	sidan	5
Kassaflödesanalys	sidan	6
Noter till resultat- och balansräkning	sidan	6-7



Organisationsnummer 556758-3496  
Säte: Umeå kommun



# Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Norrtåg AB får härmed avge följande årsredovisning för räkenskapsåret 2009-01-01 – 2009-12-31.

## Norrtåg AB

Bolaget som bildades 29 februari 2008 är ett samägt bolag mellan de fyra nordligaste trafikhuvudmännen och har till uppgift att bedriva tågtrafik i Norrland. Norrtåg har en styrelse med åtta ordinarie ledamöter och fyra ersättare som har träffats sex gånger under året. Organisationen har under året bestått av en VD (20 %), en trafikchef (50 %) och en marknadsutvecklare (100 % sedan 1 maj).

## Norrtågsförsöket

Regeringen beslutade i december 2007 om en försöksverksamhet på 10 år där trafikhuvudmännen i de fyra nordligaste länen får en gemensam trafikeringsrätt för all persontågstrafik norr om Sundsvall. I beslutet finns även en statlig finansiering för första fem årens trafik som måste växlas upp mot regionala insatser.

## Trafikering

Bolagets verksamhet har helt fokuserats på förberedelser inför de planerade trafikstarterna 2010 respektive 2011. Beroende på beslut i respektive läns Landstingsfullmäktige, i samtliga de fyra nordligaste länen, har bolaget kunna arbetat målinriktat för att kunna tillgodose uppdragsgivarnas önskemål.

Trafikstarten för hela Norrtågsförsöket planeras till augusti 2011 då även kopplingen Ådalsbanan mot Ostkustbanan beräknas stå klar. Trafikstarten har försenats ett år beroende på den uppkomna förseningen av slutförandet av Ådalsbanan. Det är i första hand fem sträckor som ska trafikeras; Sundsvall-Östersund-Storlien, Sundsvall-Umeå, Umeå-Lycksele, Umeå-Luleå samt Luleå-Kiruna-Narvik. Utöver denna trafik planeras trafik Luleå-Haparanda, en pendeltågslinje Vännäs-Umeå samt en utvidgning av trafiken Umeå-Lycksele till att omfatta även Storuman.

Enligt ett särskilt politiskt uppdrag kommer dock en begränsad trafik mellan Umeå och Örnsköldsvik inledas i augusti 2010. Det finns flera kvarstående frågetecken kring trafikeringen på Botniabanan 2010, dels är det oklart om signal-systemet ERTMS kommer att vara klart och dels finns osäkerheter kring hur fordonsfrågan ska lösas på bästa sätt.

En operatörsupphandling inleddes under 2009 som beräknas vara klar i april 2010. Upphandlingen är en tjänstekoncession där operatören ges stora befogenheter men också skyldigheter. Operatören får bland annat sätta pris och ta hand om alla intäkter med undantag för reskortsgiltigheter avseende trafikhuvudmannens ordinarie resekort för frekventa resenärer. En ny järnvägslagstiftning genomförs under 2010 som öppnar upp för kommersiell trafik. Effekterna av denna är svåra att bedöma eftersom flera kommersiella operatörer kan förväntas trafikera inom Norrtågs trafikområde. Norrtåg har tagit hänsyn till detta i möjligaste mån i förfrågningsunderlaget.

## Fordon till trafiken

För att kunna utföra trafiken och för att skapa rimliga finansiella förutsättningar för trafiken tillhandahåller Norrtåg fordon till operatörerna, primärt genom det, gemensamt med andra länstrafikbolag ägda, AB Transitio.

Norrtågs trafik kommer primärt att utföras med de av Transitio upphandlade elva eldrivna motorvagnar X62 Coradia Nordic (Alstom) samt ett Itino dieseltåg (Bombardier). Norrtåg (genom sina ägare) avropar av vagnbolaget Transitio fordon som kommer att levereras med start preliminärt i juni 2011.

X62 är ett modernt pendeltåg som nu byggs om för interregional trafik genom att det utrustas med en bistro, affärsklass, högre komfort på stolar och innermiljöer. Utöver detta har fordonen anpassats för högre hastigheter (180 km/h), lägre temperaturer, förutsättningarna för vintertålighet har förstärkts både avseende passagerar komfort och driftsäkerhet samt dessutom stor vikt lagts vid funktionstillgänglighet genom dubbla handikapptoletter och golv i perronghöjd utan trappor i hela tåget.

Utöver dessa tåg samarbetar nu Norrtåg med Transitio för att lösa återstående fordonsbehov. Det finns ytterligare tre stora anskaffningsbehov: fordon för optioner eller annan utvidgning av trafiken, reservfordon för att täcka upp flottan med X62 samt fordon till linjer med annan befintlig trafik som inte ska ersättas av X62.

## Etablering av verkstad

En verkstadsfunktion är helt nödvändig beroende på att avstånden till närmaste sådan funktion är i Gävle och att avstånden ner till denna verkstad inte är långsiktigt acceptabla ekonomiskt. Därför har en överenskommelse gjorts med Umeå infrastruktur AB om att Norrtågs blivande underhållsleverantör ska bli hyresgäst i en för ändamålet anpassad verkstad som blir lokaliserad till godsbangården i Umeå (Nordic Logistic Center) och ägare till fastigheten blir Umeå infrastruktur AB. Norrtåg AB lämnar en hyresgaranti för den upphandlade operatören. Anläggningen kommer att omfatta två spår inomhus, ett verkstads-spår för reparation och service och ett servicespår för avisning, tvätt, sanering etc. Byggnaden blir för Norrtågs del ca 2 400 kvadratmeter.

## Marknad

Under 2009 har bolaget även etablerat en marknadsfunktion som har intensifierat arbetet med att informera om och marknadsföra den kommande tågtrafiken.

## Miljö

En av de klart största klimatutmaningarna för Sverige är att klara en hållbar utveckling inom transportsektorn. Vägtrafiken har stor klimatpåverkan genom hög energiförbrukning och hög andel fossila bränslen. Järnväg är det energisnålaste transportsättet på land och elektrifierad järnväg innebär minimal klimatpåverkan och kan drivas med närproducerad förnybar el från vind- och vattenkraft. Att styra över resor från väg till järnväg innebär därför en stor minskning av transporternas klimatpåverkan.

Norrtågs framtida trafikering innebär att ett stort antal av de resor som idag sker med bil istället kommer att ske med tåg. Enligt Norrtågs prognoser för trafiken i norra Norrland flyttas ca 6200 resor per vardag från väg till järnväg år 2016. Detta innebär att en utsläppsminskning motsvarande 200 miljoner fordonskilometer per år. Koldioxidutsläppen minskar med mer än 30 000 ton per år.

## EU-projekt

Norrtåg AB bedriver två externa EU-projekt, Botniska korridoren och Norrtågsförsöket, med finansiering genom EU:s strukturfonder. Den nationella finansieringen av Norrtågsförsöket kommer från de fyra trafik huvudmännen och när det gäller Botniska korridoren är det landsting, länsstyrelser, större kommuner och regioner som står för finansieringen.

Norrtågsförsöket är uppdelat på två strukturfondsområden (Mellersta Norrland respektive Övre Norrland) och startade 1 oktober 2008 och ska pågå i tre år. Botniska korridoren är uppdelad på tre strukturfondsområden och pågår 1 januari 2009-30 september 2011.

## Ekonomi

Summa intäkter uppgår till 4 987 kkr inklusive driftsbidrag från ägarna med 2 000 kkr.

Summa kostnader uppgår till 5 449 kkr. Årets underskott om 466 kkr har balanserats som avräkningsfordran till ägarna varefter intäkter och driftsbidrag har ökats med motsvarande belopp. Omsättningen uppgår därefter till 5 453 kkr och driftsbidragen till 2 466 kkr.

Budgeterat driftunderskott finansieras årligen av ägarna.

Ekonomiskt sammandrag	2009	2008
Omsättning exkl. driftsbidrag	2 987	297
Resultat efter finansiella poster	4	0
Likviditet %	235,23	408,09
Soliditet %	57,49	75,5

## RESULTATDISPOSITION (i kronor)

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att årets resultat	0 kr
	<u>0 kr</u>
disponeras sålunda:	
i ny räkning balanseras	0 kr

## RESULTATRÄKNING FÖR TIDEN 2009-01-01--2009-12-31 (KKR)

<b>RÖRELSENS INTÄKTER, Not 1</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
Övriga rörelseintäkter, Not 2	2 987	297
Driftsbidrag från ägare, Not 4	2 466	1 663
<b>SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER</b>	<b>5 453</b>	<b>1 961</b>
<b>RÖRELSENS KOSTNADER</b>		
Övriga externa kostnader, Not 10	-3 206	-944
Personalkostnader, Not 3	-2 240	-1 028
<b>SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER</b>	<b>-5 446</b>	<b>-1 971</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>7</b>	<b>-11</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>		
Ränteintäkter och liknande resultatposter, Not 5	0	11
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3	-0
<b>Summa resultat från finansiella investeringar</b>	<b>-2</b>	<b>11</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
<b>Skatt på årets resultat</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## BALANSRÄKNING PER 2009-12-31 (KKR)

<b>TILLGÅNGAR, Not 1</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>		
<b>Kortfristiga fordringar</b>		
Kundfordringar	0	103
Övriga kortfristiga fordringar	493	170
Fordran driftsbidrag, Not 4	129	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter, Not 6	2 581	300
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>3 203</b>	<b>573</b>
<b>Kassa och bank</b>	<b>276</b>	<b>2 076</b>
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>3 479</b>	<b>2 649</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>3 479</b>	<b>2 649</b>
<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
<b>EGET KAPITAL, Not 7 och Not 8</b>		
<b>Bundet eget kapital</b>		
Aktiekapital	2 000	2 000
Reservfond	0	0
<b>Fritt eget kapital</b>		
Balanserat resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
<b>KORTFRISTIGA SKULDER</b>		
Leverantörsskulder	299	75
Förskott från aktieägare, Not 4	600	0
Avräkningsskuld driftsbidrag, Not 4	0	337
Skatteskulder	21	0
Övriga kortfristiga skulder	56	33
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter, Not 9	503	204
<b>SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER</b>	<b>1 479</b>	<b>649</b>
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>3 479</b>	<b>2 649</b>
<b>STÄLLDA SÄKERHETER</b>	<b>INGA</b>	<b>INGA</b>
<b>ANSVARSFÖRBINDELSER</b>	<b>INGA</b>	<b>INGA</b>

## KASSAFLÖDESANALYS (KKR)

	1/1/2009 12/31/2009	5/22/2008 12/31/2008
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Rörelseresultat	7	-11
<b>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</b>		
Årets skattekostnad	-4	0
	<b>2</b>	<b>-11</b>
Erhållen ränta	0	11
Erlagd ränta	-3	-0
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Förändring av rörelsekapital</b>		
Ökning/Minskning av fordringar	-2 630	-573
Ökning/Minskning av leverantörsskulder	224	75
Ökning/Minskning av övriga korta skulder	606	574
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-1 800</b>	<b>76</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>		
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>		
Nyemission	0	2 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>2 000</b>
<b>Ökning/Minskning av likvida medel</b>	<b>-1 800</b>	<b>2 076</b>
<b>Likvidamedel vid årets början</b>	<b>2 076</b>	<b>0</b>
<b>Likvidamedel vid årets slut</b>	<b>276</b>	<b>2 076</b>

## NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens rekommendationer.

### Tillämpning av redovisningsprinciper

Kortfristiga fordringar  
Fordringarna upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

	2009	2008
<b>Not 2 Övriga rörelseintäkter</b>		
Projektbidrag Norrtågsförsöket	1 649	114
Projektbidrag Bottniska korridoren	1 275	0
Projektbidrag Bottniska korridoren 2008	63	183
<b>Summa övriga rörelseintäkter</b>	<b>2 987</b>	<b>297</b>

### Not 3 Personalkostnader

	2009	2008
Medelantal anställda		
Män	1	1
Kvinnor	1	0
<b>Totalt</b>	<b>2</b>	<b>1</b>

### Löner och ersättningar

	2009	2008
Styrelse	321	223
Övriga anställda	1 312	586
<b>Summa löner och ersättningar</b>	<b>1 633</b>	<b>809</b>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	409	225
Pensionskostnader (varav VD 0/0 kkr)	113	69
<b>Summa sociala avgifter och pensionskostnader</b>	<b>522</b>	<b>294</b>

Lön till Vd, 216 kkr (180 kkr) faktureras av Länstrafiken i Västerbotten AB, bokfört som övriga externa kostnader.

### Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid

	2009	2008
Sjukfrånvaro för samtliga anställda	0,38%	0,00%
varav långtidsjuka	0,00%	0,00%

### Not 4 Driftsbidrag

	2009	2008
Landstinget Västerbotten	500	500
Västerbottens läns landsting	500	500
Länstrafiken i Jämtland AB	500	500
Norrbottnens läns landsting	500	500
Summa utfakturerat	2 000	2 000
Avräkningsskulder	466	-337
<b>Summa intäktsförda driftsbidrag</b>	<b>2 466</b>	<b>1 663</b>

	2009	2008
Ingående skuld	337	0
Avräkningsfordran 2009	-466	0
Avräkningsskulder 2008	0	337
<b>Avräkningsskulder/fordran driftsbidrag</b>	<b>-129</b>	<b>337</b>

### Specifikation avräkningsfordran

	Driftsbidrag enl bokslut	Under året betalt	Avräknings- fordran
Landstinget Västerbotten	616	500	-116
Västerbottens läns landsting	616	500	-116
Länstrafiken i Jämtland AB	616	500	-116
Norrbottnens läns landsting	616	500	-116
	<b>2 466</b>	<b>2 000</b>	<b>-466</b>

### Not 5 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2009	2008
Ränteintäkter	0	11
<b>Summa ränteintäkter</b>	<b>0</b>	<b>11</b>

### Not 6 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2009	2008
Projektbidrag Norrtågsförsöket	1 386	114
Projektbidrag Bottniska korridoren 2008	24	183
Projektbidrag Bottniska korridoren 2009	1 130	0
Övriga poster	42	3
<b>Summa</b>	<b>2 581</b>	<b>300</b>

## NOTER forts.

### Not 7 Förändring av eget kapital

Bundet eget kapital		
Aktiekapital/Nyemission	2 000	2 000
<b>Enligt balansräkning innevarande år</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
Fritt eget kapital		
Årets resultat	0	0
<b>Enligt balansräkning innevarande år</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Not 8 Aktiekapital, 2 000 aktier á nominellt 1 000 kronor

Västernorrlands länstrafik AB, 500 aktier	500	500
Länstrafiken i Västerbotten AB, 500 aktier	500	500
Länstrafiken i Jämtland AB, 500 aktier	500	500
Länstrafiken i Norrbotten AB, 500 aktier	500	500
<b>Summa</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>

### Not 9 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Pensionskostnader	0	69
Semesterlöneskuld	21	0
Sociala avgifter, lagstadgade	54	25
Löneskatt på pensioner	27	17
Projektkostnader	366	94
Övriga poster	35	0
<b>Summa</b>	<b>503</b>	<b>204</b>

### Not 10 Övriga externa kostnader

Ersättning till revisorer		
Revisionuppdrag	47	16
Övriga uppdrag	0	15
<b>Summa</b>	<b>47</b>	<b>31</b>



## Styrelsen

### Ordinarie

Thomas Andersson, Fåker  
Kenneth Backgård, Boden  
Thomas Hägg, Mörsil (Ordf)  
Benny Eriksson, Timrå  
Nils Grahn, Dorotea  
Thomas Hartman, Umeå  
Per Wahlberg, Sundsvall  
Kent Ögren, Luleå

### Ersättare

Östen Eriksson, Norsjö  
Anna Hildebrand, Frösön  
Leif Hjalmarsson, Luleå  
Lars-Olov Olsson, Bredbyn

### VD

Maria Högländer

### Revisorer

Thomas Nilsson  
Kjell Edlund  
Gusten Rolandsson

Vanja Berglund  
Göran Lundström

### Kansliet består av

Olle Tiderman

Lena Grelsson

## Revisionsberättelse

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning i Norrtåg AB för räkenskapsåret 2009-01-01 – 2009-12-31. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättande av årsredovisningen. Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av vår revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens och verkställande direktörens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som styrelsen och den verkställande direktören gjort när de upprättat årsredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen. Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen. Vi anser att vår revision ger oss rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av bolagets och koncernens resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen, disponerar resultatet enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Umeå den 2 mars 2010

Thomas Nilsson  
Auktoriserad revisor FAR SRS  
Grant Thornton Sweden AB



Avgående tåg		Ny tid	St
Tid	Avgående till		
10:11	Gävle Stockholm		
10:15	Ånge östersund		
12:11	Gävle Stockholm		
12:32	Hudiksvall Gävle		
14:10	Ånge östersund		
14:11	Gävle Stockholm		
14:35	Hudiksvall Gävle		

Ankommande tåg		Ny tid	St
Tid	Ankommande från		
09:49	Stockholm Gävle		
09:59	Hudiksvall Gävle		

**norrtåg.se**

Norrtåg AB • Box 134 • 921 23 Lycksele • Tel 0950-103 30