

Gamla Uppsala Buss AB
Org nr 556036-0959

Årsredovisning och koncernredovisning för räkensårsåret 2010

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- koncernresultaträkning	8
- koncernbalansräkning	9
- kassaflödesanalys för koncernen	11
- moderbolagets resultaträkning	12
- moderbolagets balansräkning	13
- kassaflödesanalys för moderbolaget	15
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern	16

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

*

CCN

Förvaltningsberättelse

Styrelse och revisorer

Ordinarie ledamöter

Inger Söderberg, Ordförande
Lena Rönnerberg, vice ordförande
Anders Graner
Sten Kaijser
Per-Eric Rosén

Suppleanter

Fredrik Rådman
Tomas Brundin
Kjell Haglund
Oscar Sundevall
Elias Lindström

Verkställande direktör

Claes-Göran Alm

Revisorer

Ordinarie lekmannarevisorer
Lars-Olof Lindell
Roger Fransson

Ernst & Young AB

Aukt.revisor: Jonas Svensson

Verksamheten under räkenskapsåret

Inledning

Gamla Uppsala Buss (GUB) ägs från och med 1 juli 2008 till 100% av Uppsala Stadshus AB, org nr 556500-0642 (som i sin tur ägs till 100% av Uppsala kommun).

GUB-koncernen omfattar utöver moderbolaget de helägda dotterbolagen AB Prebus och Uppsala Läns Trafik AB, det senare bolaget är vilande.

GUB är ett av Sveriges större kommunägda bussföretag. Bolaget har en lång erfarenhet av busstrafik med anor från 1906 då företaget startade under namnet Uppsala Spårvägs AB.

GUB utför sedan 1996 all linjetrafik inom Uppsala tätort (stadstrafik) på uppdrag av beställaren AB Uppsalabuss. Dessutom bedrivs färdtjänsttrafik, skol-, och särskoleskjutsar, bokbusstrafik samt även viss beställningstrafik i första hand åt skolor och andra beställare inom Uppsala kommun.

I verksamheten ingår också bussverkstad, lackeringshall, plåtverkstad samt tvätt- och servicehall.

Dotterbolaget AB Prebus bedriver verksamhet som omfattar beställningscentral samt utveckling, drift och underhåll av datasystem med anknytning till persontransporter.

7

9/11

Nedan presenteras affärsidé och vision för moderbolaget Gamla Uppsala Buss AB.

Affärsidé

Vi bedriver en kollektivtrafik baserad på en helhetssyn av verksamheten, på ett för Uppsala kommun och dess invånare kostnadseffektivt, miljömässigt och kvalitativt bra sätt.

Vision

Vi ska vara kommunens bästa val alla kategorier!

Viktiga händelser

- Under året gjordes inköp av 22 st biogasdrivna bussar, varav 8 st ledbussar, 6 st normalbussar samt 8 st korta bussar.
- Inför hösten gjordes en omorganisation på trafikledningen för att kunna ge bättre service till förare och för att bättre kunna strukturera uppföljning av nyckeltal. I och med detta har uppföljning kring kundklagomål, vagnbyten, fordonstyper m.m. kunnat förbättras, vilket i sin tur skapat förutsättningar för en kvalitetshöjning för kunden med pålitligare och stabilare kollektivtrafik.
- Inköp av två nya förskolebussar för uthyrning till BUN.
- För att stärka och utveckla den tekniska avdelningen delades den tidigare tjänsten som teknisk chef upp i två tjänster i samband med att den tekniske chefen under året gick i pension. Det övergripande ansvaret för den tekniska avdelningen samt ansvar för fastighet och servicehall ligger på den tekniske chefen, medan den nya tjänsten som verkstadschef ansvarar för verkstaden med service och underhåll för fordonen.

Mål och måluppfyllelse

GUB har i sitt uppdrag att vara en viktig resurs för att uppfylla kommunens mål för kollektivtrafiken, fortsatt sitt utvecklingsarbete kring service/kundbemötande och miljö. Under året har GUB genomfört två egna kundenkäter om service och bemötande ombord på bussarna, där resultatet visar på en förbättring av kundnöjdheten mellan mätningarna. Resultaten från enkäten ligger till grund för utbildning i service och bemötande som startas under 2011.

Miljöarbetet har under 2010 fokuserat på att öka andelen förnyelsebart bränsle (biogas) dels genom utökning av antal biogasfordon dels genom åtgärder för att förbättra tankningsmöjligheter och tillgången på gas. Åtta biogasdrivna ledbussar köptes under året in för att svara upp till trafikens stora behov av ledbussar på stomlinjerna.

GUB har under 2010 deltagit i samarbetsgrupp kring planering av kollektivtrafiken, där även representanter för planering av regiontrafiken deltagit. I gruppen har förslag till åtgärder för att kunna uppfylla kommunens mål om ett ökat resande diskuterats gemensamt.

Antalet slumpmässiga alkohol/drogtester har fortsatt att öka; totalt har ca 1960 alkoholtester och ett 40-tal drogtester genomförts både innan och under tjänstgöring. Vid fyra tillfällen påvisades positivt alkotest med låg promillehalt; dessa tester togs före tjänstgöring. Aktuella förare har efter testet genomgått handlingsprogram enligt GUB:s alkohol/drogpolicy.

De i Affärsplan 2010 satta målen har uppnåtts vad gäller personalfrågor, nöjd kund och system. Miljömålet med en andel förnyelsebart bränsle på 40% för år 2010 har däremot inte uppnåtts trots en ökning av antalet biogasfordon. Målet löper därför vidare under år 2011. Målet på 75% självfinansiering sattes med utgångspunkt att köpa 12 st stadsbussar (enligt trafikavtalet) men trafikbehovet gjorde att vi köpte 22 st under år 2010 vilket ledde till att målet ej kunde uppfyllas.

↓

GR

Det goda resultatet för 2010 gör att GUB väl uppfyller ägarens avkastningskrav.

Ekonomiskt utfall

Moderbolaget Gamla Uppsala Buss AB visar ett resultat före bokslutsdispositioner på +23,7 mnkr (+5,0 mnkr). Totalt visar koncernen ett årsresultat efter skatt på +19,0 mnkr(+5,4 mnkr) vilket medför att GUB lämnar ett koncernbidrag till Uppsala Stadhus AB. Resultatavvikelsen mot ägarbudget beror bland annat på att GUB:s personalkostnader i stort sett är oförändrade trots ökad trafikbeställning. Detta beror på en högre nyttjandegrad av personalen i och med effektivare tjänster. Arbetet med individuell lönesättning har lett till minskade skadekostnader och sänkta försäkringspremier. Dessutom har organisationsförändringar genomförts på tekniska avdelningen som lett till vissa kostnadsbesparingar, något som kommer att märkas vidare under 2011.

Under 2010 har GUB:s sidointäkter (övriga rörelseintäkter) ökat vilket bidrar till resultatet.

Framtiden inkl. beskrivning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Den nya kollektivtrafiklagen, som träder i kraft 1 jan 2012, kommer att innebära stora förändringar i bussbranschen. Dessa förändringar kan komma att medföra ökade kostnader för GUB, t.ex. för trafikplanering och marknadsföring, något som bolaget måste rustas för. Politiska och strategiska beslut eller avsaknaden av sådana, påverkar bolagets möjlighet till utveckling för att kunna möta den nya lagen.

För att kommunens mål enligt fördubblingsprojektet ska kunna uppnås krävs en fungerande kommunikation och samverkan mellan olika enheter i kommunen, där samsyn kring kollektivtrafikens framkomlighet måste finnas i beslut rörande gatumiljö och utveckling.

Investeringar i alternativa drivmedel (fordon, tankningsanläggningar, drivmedel) kräver ekonomiska medel, vilket ger konsekvenser för GUB:s ekonomi.

Investeringar

Årets anskaffningar uppgår till 77,7 mnkr (63,7 mnkr). Anskaffning av 14 stadsbussar, 2 förskolebussar, 8 st korta bussar till Mjuka linjen, 2 servicefordon och 1 personbil uppgår till 76,6 mnkr. Resterande 1,1 mnkr avser övriga investeringar varav 0,8 mnkr avser investeringar i dotterbolaget AB Prebus.

Finansiering

Finansiering av gjorda investeringar har till hälften gjorts genom egna medel. Ett långfristigt lån på 40 mnkr har beviljats från Uppsala Kommun.

Miljöinformation

GUB bedriver anmälningspliktig verksamhet vad gäller fordonstvätt, drivmedel och lackverkstad. Fordonstvätten har genom ombyggnad kunnat minska färskvattenförbrukningen med 50% för år 2010 jämfört med tidigare år. Under 2010 genomförde Intertek en omcertifiering av GUB:s miljöledningssystem där GUB godkändes för fortsatt certifikatsinnehav ISO 14001. Miljöledningssystemet omarbetades under första delen av året och finns sedan september 2010 enbart i digital version via GUB:s intranät. Miljömålet att under 2010 uppnå 40% andel förnyelsebart bränsle kunde inte uppnås; utfallet blev

7

92

drygt 32%, trots att GUB under året ökat antalet biogasfordon från 54 st till 62 st. De nya fordonen sattes i trafik under aug-sept, men kunde p.g.a. bristande biogastillgång och brist på tankningsplatser inte gå i full trafik under hösten, vilket gjorde att andelen km körda på biogas inte ökade lika mycket som planerat.

Under senare delen av 2010 inleddes arbetet att se över och formulera om GUB:s Miljöpolicy (antagen 1998), för att den på ett bättre och enklare sätt ska belysa dagens fokusområden i miljöarbetet. Det arbetet fortsätter under år 2011.

Mer finns att läsa i GUB:s miljöredovisning på www.gub.se

Flerårsjämförelse

		2010	2009	2008	2007	2006
Koncernens ekonomiska utveckling i sammandrag						
Volym						
Nettoomsättning	tkr	334 265	302 716	285 447	257 282	244 090
Antal anställda (årsarbetare)	st	413	387	381	369	362
Balansomslutning	tkr	261 060	221 481	211 002	173 544	125 965
Betalningsförmåga						
Kassalikviditet	%	53	52	114	94	88
Överlevnadsförmåga						
Soliditet	%	35	32	31	14	17
Lönsamhet						
Resultat efter finansiella poster	tkr	24 931	6 347	-2 264	4 817	3 335
Årets resultat	tkr	19 049	5 373	-5 436	3 805	2 564
Avkastning på eget kapital	%	27,0	8,0	Neg	19,0	16,0
Resultatmarginal	%	8	3	Neg	3	2

Moderbolagets ekonomiska utveckling i sammandrag

		2010	2009	2008	2007	2006
Volym						
Nettoomsättning	tkr	328 506	296 742	279 661	251 334	238 773
Antal anställda (årsarbetare)	st	405	379	373	361	353
Balansomslutning	tkr	261 449	221 652	210 621	172 528	128 109
Betalningsförmåga						
Kassalikviditet	%	52	51	115	94	88
Överlevnadsförmåga						
Soliditet	%	35	32	31	14	16
Lönsamhet						
Resultat efter finansiella poster	tkr	23 725	4 969	-3 264	3 162	2 166
Årets resultat	tkr	7 286	1 632	-14 290	64	80
Avkastning på eget kapital	%	26	7	Neg	13	10
Resultatmarginal	%	7,9	2,4	Neg	2,8	1,7

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förslag till vinstdisposition

Moderbolaget

Till bolagsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	39 852
Årets resultat	7 286
	<hr/>
	47 138

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras så

att i ny räkning överförs	47 138
	<hr/>
	47 138

Resultat och ställning

Moderbolaget Gamla Uppsala Buss AB visar ett resultat före bokslutsdispositioner med 23,7 mnkr (5,0 mnkr). Totalt visar koncernen ett årsresultat efter skatt på 19,0 mnkr (5,4 mnkr).

Beträffande koncernens och moderbolagets ställning vid räkenskapsårets utgång samt resultatet av verksamheten under året hänvisas till efterföljande balans- och resultaträkningar samt finansieringsanalyser med därtill hörande bokslutskommentarer. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor.

f

CSA

Koncernresultaträkning	Not	2010	2009
Rörelsens intäkter m m	1		
Nettoomsättning	2	334 265	302 716
Övriga rörelseintäkter		10 085	7 879
Summa intäkter m m		<u>344 350</u>	<u>310 595</u>
Rörelsens kostnader			
Driftskostnader		-73 369	-61 547
Övriga externa kostnader	3	-21 160	-19 567
Personalkostnader	4	-186 761	-189 444
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-35 340	-31 790
Övriga rörelsekostnader		-1 074	-51
Summa rörelsens kostnader		<u>-317 704</u>	<u>-302 399</u>
Rörelseresultat		26 646	8 196
Resultat från finansiella investeringar	5		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		474	191
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 189	-2 040
Summa resultat från finansiella investeringar		<u>-1 715</u>	<u>-1 849</u>
Resultat efter finansiella poster		24 931	6 347
Skatt på årets resultat	6	-5 882	-974
Årets vinst		<u>19 049</u>	<u>5 373</u>

Koncernbalansräkning	Not	2010-12-31	2009-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>	7		
Fordon		232 781	191 171
Inventarier, verktyg och installationer		2 876	2 868
Pågående nyanläggningar		-	313
		<hr/>	<hr/>
Summa materiella anläggningstillgångar		235 657	194 352
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		235 657	194 352
		<hr/>	<hr/>
<u>Varulager m m</u>	1		
Fordonsbränsle		1 376	1 489
Reservdelar		1 792	2 229
		<hr/>	<hr/>
		3 168	3 718
		<hr/>	<hr/>
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Fordringar hos övriga koncernföretag	2	17 528	18 186
Kundfordringar		113	101
Övriga kortfristiga fordringar		2 041	1 452
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	8	1 967	2 574
		<hr/>	<hr/>
		21 649	22 313
		<hr/>	<hr/>
<u>Kassa och bank</u>		586	1 098
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		25 403	27 129
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		261 060	221 481
		<hr/>	<hr/>

Koncernbalansräkning	Not	2010-12-31	2009-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	9		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		15 050	15 050
Bundna reserver		28 449	17 568
		<u>43 499</u>	<u>32 618</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Fria reserver		28 460	34 246
Årets vinst		19 049	5 373
		<u>47 509</u>	<u>39 619</u>
Summa eget kapital		<u>91 008</u>	<u>72 237</u>
Avsättningar			
Uppskjutna skatter	6	10 145	6 262
Summa avsättningar		<u>10 145</u>	<u>6 262</u>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till koncernföretag	10	118 229	98 229
Summa långfristiga skulder		<u>118 229</u>	<u>98 229</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		9 425	7 429
Skulder till övriga koncernbolag		2 252	1 284
Skatteskulder		2 921	3 762
Övriga kortfristiga skulder		3 374	3 123
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	23 706	29 155
Summa kortfristiga skulder		<u>41 678</u>	<u>44 753</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>261 060</u>	<u>221 481</u>
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys för koncernen	2010	2009
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat efter finansiella poster	24 931	6 347
Avskrivningar	35 340	31 790
Realisationsvinst(-)/förlust(+)	819	33
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-22	-
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	61 068	38 170
Ökning/minskning varulager	550	-96
Ökning/minskning kundfordringar/övriga fordringar	6	2 762
Ökning/minskning leverantörsskulder	1 996	-2 442
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	-6 039	9 502
Ökning/minskning koncernmellanhavanden	-626	17 042
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	56 955	64 938
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-77 802	-63 412
Sålda materiella anläggningstillgångar	337	85
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-77 465	-63 327
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	40 000	15 000
Amortering av lån	-20 002	-16 626
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	19 998	-1 626
Årets kassaflöde	-512	-15
Likvida medel vid årets början	1 098	1 113
	<hr/>	<hr/>
Likvida medel vid årets slut	586	1 098

Moderbolagets resultaträkning	Not	2010	2009
Rörelsens intäkter m m			
Nettoomsättning	2	328 506	296 742
Övriga rörelseintäkter		9 004	7 336
Summa intäkter m m		337 510	304 078
Rörelsens kostnader			
Driftskostnader	2	-73 505	-62 093
Övriga externa kostnader	3	-19 859	-18 212
Personalkostnader	4	-182 564	-185 389
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-35 062	-31 509
Övriga rörelsekostnader		-1 074	-50
Summa rörelsens kostnader		-312 064	-297 253
Rörelseresultat		25 446	6 825
Resultat från finansiella investeringar	5		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		468	185
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 189	-2 040
Summa resultat från finansiella investeringar		-1 721	-1 855
Resultat efter finansiella poster		23 725	4 970
Bokslutsdispositioner	12	-14 775	-3 700
Skatt på årets resultat	6	-1 664	362
Årets vinst		7 286	1 632

1

5/11

Moderbolagets balansräkning	Not	2010-12-31	2009-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>	7		
Fordon		232 781	191 170
Inventarier, verktyg och installationer		2 457	2 250
Pågående nyanläggningar		-	313
		<hr/>	<hr/>
		235 238	193 733
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag	13	1 933	1 933
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		237 171	195 666
		<hr/>	<hr/>
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager m m</u>	1		
Fordonsbränsle		1 376	1 489
Reservdelar		1 785	2 216
		<hr/>	<hr/>
		3 161	3 705
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Fordringar hos dotterbolag		1 315	1 122
Kundfordringar		113	101
Fordringar hos övriga koncernföretag		15 247	16 001
Övriga kortfristiga fordringar		2 041	1 452
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	8	1 849	2 511
		<hr/>	<hr/>
		20 565	21 187
<u>Kassa och bank</u>		552	1 094
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		24 278	25 986
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		261 449	221 652
		<hr/>	<hr/>

Moderbolagets balansräkning	Not	2010-12-31	2009-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	9		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (150.500 aktier)		15 050	15 050
Reservfond		3	3
		<hr/>	<hr/>
		15 053	15 053
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst		39 852	37 629
Årets vinst		7 286	1 632
		<hr/>	<hr/>
		47 138	39 261
		<hr/>	<hr/>
Summa eget kapital		62 191	54 314
		<hr/>	<hr/>
Obeskattade reserver	14	38 575	23 800
		<hr/>	<hr/>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till koncernbolag	10	118 230	98 227
Skuld till dotterbolag	15	1 697	1 697
		<hr/>	<hr/>
Summa långfristiga skulder		119 927	99 924
		<hr/>	<hr/>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		9 376	7 267
Skulder till övriga koncernbolag		2 252	1 293
Skatteskulder		3 037	3 762
Övriga kortfristiga skulder		2 942	2 751
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	23 149	28 541
		<hr/>	<hr/>
Summa kortfristiga skulder		40 756	43 614
		<hr/>	<hr/>
Summa eget kapital och skulder		261 449	221 652
		<hr/>	<hr/>
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

↓

ESK

Kassaflödesanalys för moderbolaget	2010	2009
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat efter finansiella poster	23 725	4 969
Avskrivningar	35 062	31 509
Realisationsvinst/förlust	819	-85
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	59 606	36 393
Ökning/minskning varulager	544	-83
Ökning/minskning kundfordringar/övriga fordringar	61	2 611
Ökning/minskning leverantörsskulder	2 109	-1 722
Ökning/minskning koncernmellanhavanden	1 523	16 928
Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	-5 926	9 284
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	57 917	63 411
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-77 722	-63 183
Sålda materiella anläggningstillgångar	337	85
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-77 385	-63 098
Finansieringsverksamheten		
Aktieägartillskott	5 255	-
Upptagna lån	40 000	15 000
Amortering av lån	-20 002	-16 626
Lämnat koncernbidrag	-7 507	-
Erhållet koncernbidrag	1 180	1 377
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	18 926	-249
Årets kassaflöde	-542	64
Likvida medel vid årets början	1 094	1 030
	<hr/>	<hr/>
Likvida medel vid årets slut	<u>552</u>	<u>1 094</u>

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Bolagets årsredovisning har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Om inte annat framgår är principerna oförändrade i jämförelse med föregående år.

Koncernredovisning

I koncernredovisningen ingår dotterföretag där moderbolaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av rösterna.

Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att dotterbolagens egna kapital vid förvärvet, fastställt som skillnaden mellan tillgångarnas och skuldernas verkliga värden, elimineras i sin helhet. I koncernens egna kapital ingår härigenom endast den del av dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter förvärvet.

Vid inköp och försäljningar mellan koncernbolag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner med externa parter.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt, förändringar i uppskjuten skatt samt andel i intressebolags skatt.

Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först-in först-ut principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Utgifter för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde. Utgifter för reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Ränta på kapital som har lånats för att finansiera tillverkningen av en tillgång räknas in i anskaffningsvärdet till den del räntan hänför sig till tillverkningsperioden. Övriga lånekostnader redovisas som kostnader.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas:

Bussar i linjetrafik	12-14 år
Övriga fordon	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år
IT-investeringar	4 år

Finansiella leasingavtal

Från och med 2003 följs de nya anvisningarna från Rådet för kommunal redovisning gällande finansiell leasing. Det innebär att anskaffningar från och med 2003 som finansieras med finansiell leasing behandlas i koncernredovisningen på samma sätt som vid köp. Investeringen redovisas därför som anläggningstillgång i koncernbalansräkningen.

När leasingavtal innebär att koncernen, som leasingkund, i allt väsentligt åtnjuter de ekonomiska förmånerna och bär de ekonomiska riskerna som är hänförliga till leasing- objektet, redovisas objektet som en anläggningstillgång i koncernbalansräkningen. Motsvarande förpliktelse att i framtiden betala leasingavgifter redovisas som skuld.

I moderbolaget redovisas samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, som hyresavtal (operationella leasingavtal).

Nyckeltalsdefinitioner

Kassalikviditet

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

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Resultatmarginal

Vinstmarginal före räntekostnader: Resultat efter finansiella poster plus räntekostnader i procent av omsättning.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 **Transaktioner med närstående**

		<u>2010</u>	<u>2009</u>
<u>Inköp och försäljning mellan koncernföretag</u>			
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende företag och förvaltningar inom kommunkoncernen.			
Koncernen			
Inköp	(%)	19,6	21,1
Försäljning	(%)	98,3	98,5
Moderbolaget			
Inköp	(%)	19,9	21,6
Försäljning	(%)	98,8	99,1
Därav avses företag inom USAB koncernen			
Koncernen			
Inköp	(%)	3,2	1,9
Försäljning	(%)	90,6	90,5
Moderbolaget			
Inköp	(%)	3,5	2,4
Försäljning	(%)	92,6	92,6

För moderbolaget Gamla Uppsala Buss AB avser 0,2 (0,4) procentenheter av årets inköp och 0,1 (0,1) procentenheter av årets försäljning dotterföretag.

Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner med externa parter.

7

32

Not 3 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Revisionsuppdrag				
Ernst & Young AB	83	81	73	71
Öhrlings PricewaterhouseCoopers	98	60	98	60
Lekmannarevision	18	18	18	18
Andra uppdrag	—	—	—	—
	<u>199</u>	<u>159</u>	<u>189</u>	<u>149</u>

Not 4 Medelantal anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Medelantalet anställda, med fördelning på kvinnor och män har uppgått till				
Kvinnor	59	52	54	48
Män	354	335	351	332
Totalt	<u>413</u>	<u>387</u>	<u>405</u>	<u>380</u>
Löner och ersättningar har uppgått till				
Styrelse och verkställande direktören	1 072	1 068	1 068	1 068
Övriga anställda	135 881	125 033	132 972	122 355
Totala löner och ersättningar	<u>136 953</u>	<u>126 101</u>	<u>134 040</u>	<u>123 423</u>

A

CG 12

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	40 519	39 872	39 709	39 082
Pensionskostnader (varav för styrelse och verkställande direktören 284 tkr (174 tkr))	<u>8 836</u>	<u>17 800</u>	<u>8 454</u>	<u>17 298</u>
Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader.	<u>186 308</u>	<u>183 773</u>	<u>182 203</u>	<u>179 803</u>

Beräkningen har gjorts av antalet
arbetade timmar / årsarbetstiden 1800
h per heltidsarbetande anställd

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

	2010		2009	
	Antal på balansdagen	Varav män	Antal på balansdagen	Varav män
Koncernen (inkl dotterbolag)				
Styrelseledamöter	5	3	5	3
Verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare	5	3	5	3
Moderbolaget				
Styrelseledamöter	5	3	5	3
Verkställande direktör och andra ledande befattningshavare	5	3	5	3

Inga förpliktelser avseende pension och liknande förmåner föreligger.

Inget avtal om avgångsvederlag har träffats med verkställande direktören eller övriga ledande befattningshavare.

Redovisning av sjukfrånvaro (moderbolaget)

	Medelantalet anställda		Sammanlagda arbetstimmar		Sjukfrånvaro i timmar totalt		därav 60 dgr eller mer		Andel sjukfrånvaro av arbetad tid					
	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	totalt	2010	2009	därav 60 dgr eller mer	2010	2009
Kön														
Kvinnor	54	48	97 319	85 610	7 491	6 087	1 087	1 977	7,7%	7,1%	14,5%	32,5%		
Män	351	332	631 884	597 393	43 485	42 296	15 321	18 722	6,9%	7,1%	35,2%	44,3%		
Total	405	380	729 203	683 003	50 976	48 383	16 408	20 699	7,0%	7,1%	32,2%	42,8%		
Åldersgrupp														
-29	38	31	68 919	55 890	3 964	2 918	1 560	580	5,8%	5,2%	39,4%	19,9%		
30-49	162	154	292 158	277 660	16 219	14 183	3 722	3 965	5,6%	5,1%	22,9%	28,0%		
50-	205	194	368 126	349 453	30 793	31 282	11 126	16 154	8,4%	9,0%	36,1%	51,6%		
Total	405	379	729 203	683 003	50 976	48 383	16 408	20 699	7,0%	7,1%	32,2%	42,8%		

Not 5 Resultat från finansiella investeringar

Ränteintäkter avser främst ränta på banktillgodohavande på bankkonton anslutna till kommunens koncernkonto. Räntekostnader avser ränta på reversslån från kommunens finansförvaltning.

Not 6 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Aktuell skatt för året	-1 999	-	-1 664	-
Aktuell skatt hänförlig till tidigare år	-	-1	-	-
Uppskjuten skatt	-3 883	-973	-	362
Summa	<u>-5 882</u>	<u>-974</u>	<u>-1 664</u>	<u>362</u>

7

CGK

Skillnaden i moderbolaget mellan å ena sidan den inkomstskatt som har redovisats i resultaträkningen under räkenskapsåret och tidigare räkenskapsår samt å andra sidan den inkomstskatt som belöper sig på verksamheten för dessa år utgörs av uppskjuten skatteintäkt på erhållna koncernbidrag.

I koncernen redovisas årets latent skatt som en minskad skattekostnad i KRR. Beloppet är hänförligt till förändring i bolagens obeskattade reserver.

Not 7 Materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>
Fordon				
Ingående anskaffningsvärden	349 804	290 947	349 803	290 654
Årets förändringar				
-Inköp	76 580	62 808	76 580	62 808
--Försäljningar och utrangeringar	-33 140	-3 951	-33 140	-3 659
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	393 244	349 804	393 243	349 803
Ingående avskrivningar	-158 633	-131 935	-158 633	-131 762
Årets förändringar				
-Försäljningar och utrangeringar	31 995	3 832	31 995	3 659
-Avskrivningar	-33 825	-30 530	-33 825	-30 530
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-160 463	-158 633	-160 463	-158 633
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>232 781</u>	<u>191 171</u>	<u>232 780</u>	<u>191 170</u>
Inventarier				
Ingående anskaffningsvärden	20 728	20 154	11 714	11 369
Årets förändringar				
-Inköp	1 158	291	1 078	62
-Försäljningar och utrangeringar	-4 920	-	-4 920	-
-Omklassificeringar från pågående investeringar	377	283	377	283
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	17 343	20 728	8 249	11 714

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>
Ingående avskrivningar	-17 861	-16 601	-9 464	-8 485
-Försäljningar och utrangeringar	4 909	-	4 909	-
-Avskrivningar	-1 515	-1 260	-1 237	-979
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-14 467	-17 861	-5 792	-9 464
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>2 876</u>	<u>2 867</u>	<u>2 457</u>	<u>2 250</u>
Pågående nyanläggningar				
Ingående anskaffningsvärden	313	283	313	283
Årets förändringar				
-Inköp	-	313	-	313
-Omklassificeringar till inventarier	-313	-283	-313	-283
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Utgående bokfört värde	<u>0</u>	<u>313</u>	<u>0</u>	<u>313</u>

Not 8 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>
<u>Koncernen</u>				
Förutbetalda leasingkostnader	-	-	-	7
Upplupen intäkt	5	308	5	308
Övriga poster	1 962	2 266	1 844	2 196
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Summa	<u>1 967</u>	<u>2 574</u>	<u>1 849</u>	<u>2 511</u>

Not 9 Förändring av eget kapital

	Aktie- <u>kapital</u>	Bundna <u>reserver</u>	Fritt eget <u>kapital</u>	Summa eget <u>kapital</u>
<u>Koncernen</u>				
Eget kapital 2009-12-31	15 050	17 568	39 619	72 237
Erhållet aktieägartillskott	-	-	5 255	5 255
Skatteeffekt av koncernbidrag	-	-	1 974	1 974
Förskjutningar mellan bundet och fritt eget kapital	-	10 881	-10 881	-
Lämnat koncernbidrag	-	-	-7 507	-7 507
Årets resultat	-	-	19 049	19 049
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Eget kapital 2010-12-31	15 050	28 449	47 509	91 008

7

9/12

Moderbolaget	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2009-12-31	15 050	3	39 261	54 314
Erhållet koncernbidrag	-	-	1 180	1 180
Skatteeffekt av koncernbidrag	-	-	-310	-310
Lämnat koncernbidrag	-	-	-7 507	-7 507
Skatteeffekt av koncernbidrag	-	-	1 974	1 974
Erhållet aktieägartillskott	-	-	5 255	5 255
Årets resultat	-	-	7 286	7 286
Eget kapital 2010-12-31	15 050	3	47 139	62 192

Not 10 Övriga skulder till koncernföretag

	Moderbolaget 2010	2009
Långfristig reversskuld till Kommunens Finansförvaltning. Kort del av lång skuld uppgår till 20.000 (föregående år 15.833) och nettoredovisas i Fordringar övriga koncernföretag.	118 229	98 228
	<u>118 229</u>	<u>98 228</u>

Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2010-12-31	2009-12-31	2010-12-31	2009-12-31
Upplupna löner	1 015	1 015	988	988
Upplupna semesterlöner och kompskuld	9 526	8 488	9 217	8 246
Upplupna sociala avgifter	3 461	3 212	3 396	3 150
Upplupna pensionspremier	3 137	4 298	3 084	4 213
Övriga poster	6 567	12 142	6 464	11 944
Summa	<u>23 706</u>	<u>29 155</u>	<u>23 149</u>	<u>28 541</u>

ESK

Not 12 Bokslutsdispositioner

	Moderbolaget	
	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-14 775	-3 700
Summa	<u>-14 775</u>	<u>-3 700</u>

Not 13 Andelar i dotterföretag

<u>Koncernen</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Kapital- andel (%)</u>				
Prebus AB	556214-3882	Uppsala	100				
Uppsala Läns Trafik AB	556029-7516	Uppsala	100				
				<u>Kapital- andel %</u>	<u>Rösträtts- andel %</u>	<u>Antal aktier</u>	<u>Redovisat värde</u>
<u>Moderbolaget</u>							
Uppsala Läns Trafik AB			100	100	12 500	1 252	
AB Prebus			100	100	5 500	681	
Summa							<u>1 933</u>

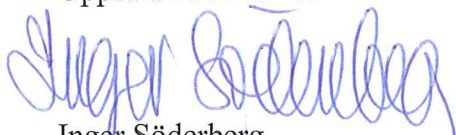
Not 14 Obeskattade reserver

	Moderbolaget	
	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	38 575	23 800
Summa	<u>38 575</u>	<u>23 800</u>

Not 15 Långfristiga skulder

En långfristig skuld föreligger till dotterbolaget Uppsala Läns Trafik AB. Beloppet beräknas förfalla senare än fem år efter balansdagen.

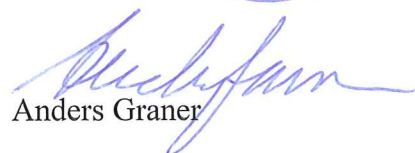
Uppsala 2011-03-15



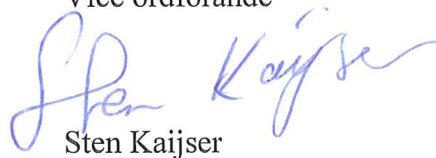
Inger Söderberg
Ordförande



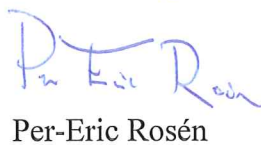
Lena Rönberg
Vice ordförande




Anders Graner



Sten Kaijser



Per-Eric Rosén



Claes-Göran Alm
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits 2011 - 03 - 31.

ERNST & YOUNG AB



Jonas Svensson
Auktoriserad revisor