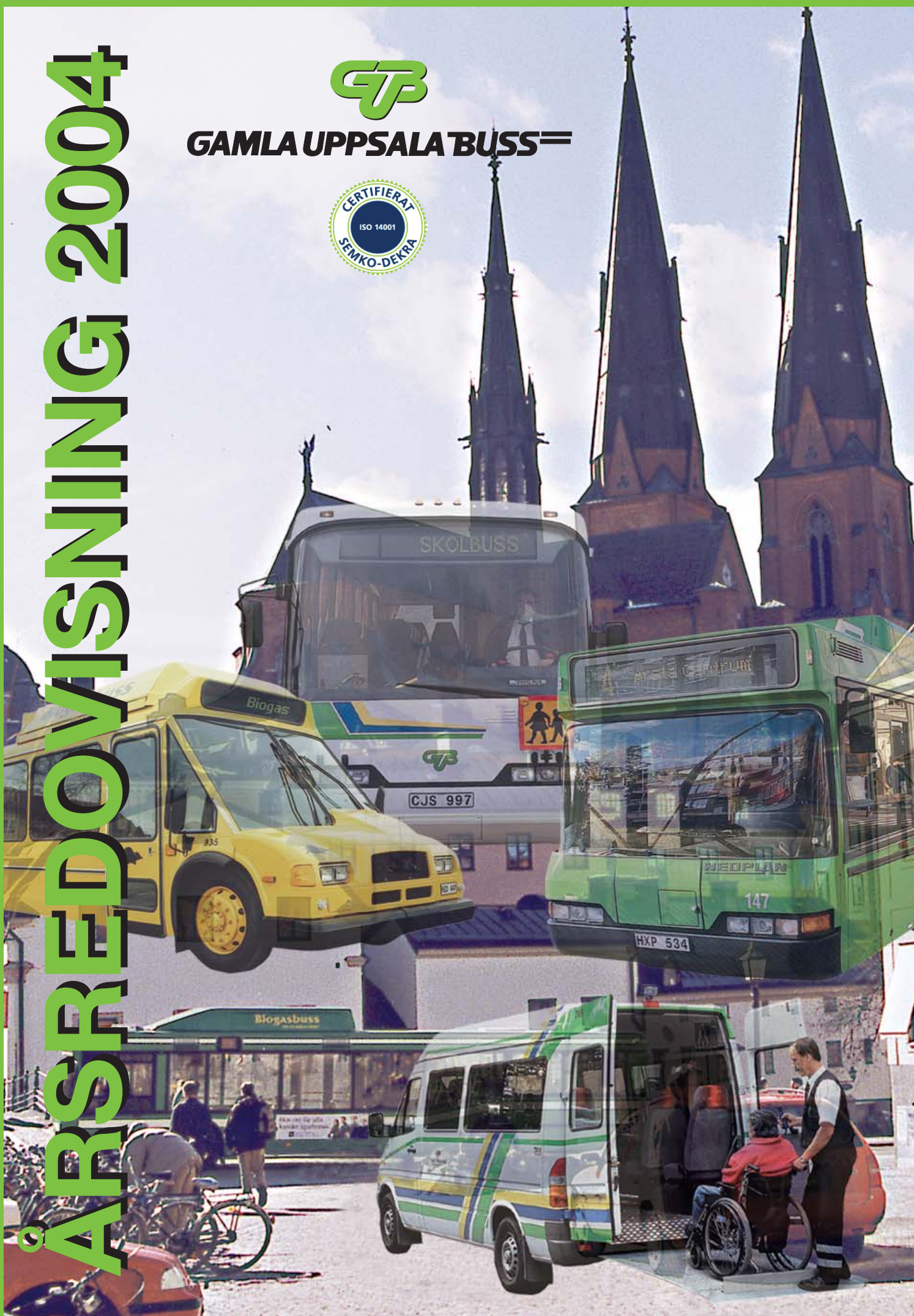


ÅRSREDOVISNING 2004



GAMLA UPPSALA BUSS





LEDNINGSGRUPPEN HAR ORDET

Gamla Uppsala Buss AB (GUB) är ett bolag, vars främsta uppgift är att bedriva en effektiv och gynnsam kollektivtrafik för kommunens invånare och övriga resenärer. Vi är ca 450 personer som tillsammans utgör den organisation, som på bästa sätt ska sköta denna uppgift.

För att utföra vårt uppdrag behövs en rätt anpassad organisation, där samtliga känner trivsel, yrkesstolthet och arbetsglädje samt har ett ekonomiskt tänkande, som skapar delaktighet och harmoni i företaget. Många av dessa förutsättningar finns redan i vårt GUB.

Under den senaste tiden har vi fokuserat på och arbetat med anpassning av organisationen och utveckling av personal. Exempelvis kan nämnas utbildning, individuella medarbetarsamtal, hälsoprofiler, samt en tydligare och för förarna mer tillgänglig arbetsledarkontakt.

Vi har ett inspirerande och omfattande arbete framför oss för att vi tillsammans ska utvecklas, förbättras och vara väl rustade att möta framtidens krav. Ledningsgruppens vilja och målsättning är att det arbetet ska utföras med gemensamma krafter och delaktighet från samtliga anställda i GUB.

Gamla Uppsala Buss AB
Org nr 556036-0959

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2004

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- koncernresultaträkning	7
- koncernbalansräkning	8
- kassaflödesanalys för koncernen	10
- moderbolagets resultaträkning	11
- moderbolagets balansräkning	12
- kassaflödesanalys för moderbolaget	15
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern	16

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor.

Förvaltningsberättelse

Styrelse och revisorer

Ordinarie ledamöter

Lena Rönnerberg, Ordförande
Jan Lundberg, vice ordförande
Peter Eriksson
Christian Sonnenstein
André Javdan

Suppleanter

Anders Graner
Thomas Olausson
Viola Strignert
Jonas Gustafsson
Göran Sterner

Verkställande direktör

Claes-Göran Alm

Revisorer

Ordinarie lekmannarevisorer
Jörgen Ullenhag
Karl-Gerhard Person

Suppleanter lekmannarevisorer
Gunda Nordvall

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Aukt.revisor Eva Blom

Verksamheten under räkenskapsåret

GUB´s trafikverksamhet har under året omfattat följande områden:

- stadstrafik (linjetrafik)
- färdtjänsttrafik
- skol- och särskoleskjuts
- bokbusstrafik
- beställningstrafik

Under början av 2004 har neddragningar av stadstrafiken aviserats på grund av minskade ekonomiska ramar hos beställaren. Förändring av linjenätet har genomförts från hösten.

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

Koncernstruktur

Gamla Uppsala Buss (GUB) ägs till 91% av Uppsala Stadshus AB, org nr 556500-0642 (som i sin tur ägs till 100% av Uppsala kommun) och till 9% av Uppsala kommun, org nr 212000-0274.

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

Investeringar

Gamla Uppsala Buss AB har i början av året anskaffat 2 färdtjänstbussar till ett värde av 1 mnkr.

GUB-koncernens totala investeringar uppgår till 1,8 mnkr och resterande 0,8 mnkr avser främst teknisk utrustning till fordonsverkstad samt utveckling av trafikplaneringssystemet.

Miljöpåverkan

GUB:s Miljöpolicy

”GUB ska i all sin verksamhet ständigt verka för att minimera de negativa effekterna på miljön och erbjuda och informera våra kunder, uppdragsgivare och anställda om miljöanpassade persontransporter”

Miljöledningssystem

GUB är sedan 1998 certifierat enligt ISO 14001 och har idag ett väl implementerat miljöledningssystem. Miljöarbetet har inriktats på de delar i verksamheten som bedömts ge mest negativ miljöpåverkan och utifrån dessa har miljömål upprättats. Exempel på områden för miljömål är bränsleförbrukning, kemikalieanvändning, källsortering, utbildning och resursförbrukning.

Ett aktivt målarbete med mätningar, uppföljningar och åtgärder har gjort att miljöpåverkan kunnat minskas och att ständig förbättring säkerställts.

Företagets ambition är att även fortsättningsvis bedriva ett lika aktivt miljöarbete som under år 2004.

Anmälningsskyldig verksamhet

GUB bedriver anmälningsskyldig verksamhet enligt Miljöbalken. Anmälningsskyldigheten avser verksamhet där mer än 5000 ton kemikalier (främst diesel, glykol, fett, olja och färg) hanteras per år samt fordonstvätten där bussarna tvättas. Egenkontrollen och uppföljningen för den verksamheten hanteras som en del i miljöledningssystemet.

Under år 2004 ålades företaget ett föreläggande från Miljö- och hälsoskyddsnämnden att inkomma med uppgifter om reningsanläggning till fordonstvätt utifrån Naturvårdsverkets allmänna råd 96:1. En handlingsplan upprättades och provtagning av tvättvattnet inleddes under året. Resultaten kommer att färdigställas under år 2005 då beslut om åtgärd tas. Eventuella investeringar till följd av

resultaten görs i samverkan med beställaren/fastighetsägaren.

Miljöredovisning

Fordonsparken har under 2004 bestått av 152 egna fordon, dessutom har under året bedrivits viss trafik med 12 stycken el-, och el/biogasbussar, som har annan ägare. Totalt kan 46 stycken av fordonsparkens fordon drivas med biogas.

Fördelningen i trafikproduktion mellan diesel-, respektive biogasdrift har under de senaste åren ökat till fördel för biogasdriften. Jämfört med år 2003 har andelen biogas ökat något, och ligger på 24% för år 2004 (23%).

Hänvisning

Mer finns att läsa på GUB:s hemsida www.gub.se där Miljöredovisning 2004 finns i sin helhet.

Flerårsjämförelse

2004 2003 2002 2001 2000

Koncernens ekonomiska utveckling i sammandrag

Volym

Nettoomsättning, tkr	221.088	211.845	199.693	185.837	188.775
Antal anställda, st	346	349	348	347	355
Balansomslutning, tkr	94.910	94.472	112.284	121.046	127.038

Betalningsförmåga

Kassalikviditet, %	72	38	94	71	40
Kassalikviditet inkl outnyttjad checkkredit, %	282	231	247	208	136

Överlevnadsförmåga

Soliditet, %	17	15	14	18	11
--------------	----	----	----	----	----

Lönsamhet

Resultat efter finansiella poster, tkr	2.330	-1.913	-5.444	-2.458	-10.630
Årets resultat, tkr	1.976	-1.848	-5.413	-2.327	-8.168
Avkastning på eget kapital, %	14,2	Neg	Neg	Neg	Neg
Resultatmarginal, %	2	Neg	Neg	1	Neg

Moderbolaget

Volym

Prod.vagnkilometer, vkm, tusen	8.582	8.689	8.175	8.322	8.991
Nettoomsättning, tkr	215.084	205.867	190.950	176.464	169.991
Viteskostnad inställd trafik, tkr			-831	-3.361	-2.586
Nettooms.-vitesk/Prod vkm, kr	25,06	23,69	23,26	20,80	18,62
Antal anställda, st	337	344	336	332	338
Balansomslutning, tkr	93.245	89.932	113.922	120.916	126.937

	2004	2003	2002	2001	2000
Betalningsförmåga					
Kassalikviditet, %	70	30	93	71	41
Kassalikviditet inkl outnyttjad checkkredit, %	289	244	239	215	140
Överlevnadsförmåga					
Soliditet, %	18	15	14	18	11
Lönsamhet					
Resultat efter finansiella poster, tkr	436	-2.382	-5.520	-2.836	-10.781
Årets resultat, tkr	6	-2.179	-5.466	-2.607	-1.726
Avkastning på eget kapital, %	3	Neg	Neg	Neg	Neg
Resultatmarginal, %	0,8	Neg	Neg	0,4	Neg

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Framtida utveckling

Arbetet i samråd med beställaren med ytterligare anpassningar till minskade ekonomiska ramar fortsätter under 2005. Samverkan planeras fortsätta att utvecklas mellan Uppsalabuss, Gamla Uppsala Buss, Gatu och trafiknämnden samt Upplands Lokaltrafik.

Den framtida organisationen av kollektivtrafiken inom Uppsala kommun kan ge avtalsparterna möjlighet till en utveckling av befintliga avtal, med ökade incitamentsinslag, där vår kvalitet och relationen gentemot vår gemensamma kund - Resenären - betonas starkare.

Förslag till vinstdisposition

Koncernen

Koncernens fria egna kapital enligt koncernbalansräkningen uppgår till 553 tkr. Härav åtgår 1 tkr för föreslagen avsättning till bundet eget kapital.

Moderbolaget

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	246
Årets vinst	<u>6</u>
	<u>252</u>

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras så

att till reservfonden avsätts	1
att i ny räkning överförs	<u>251</u>
	<u>252</u>

Resultat och ställning

Det redovisade resultatet efter finansiella poster uppgår för koncernen till 2,3 mnkr för 2004 (samma period föregående år -1,9 mnkr). Vid augustibokslutet 2004 lämnades en prognos för helåret på -1,9 mnkr i rapporten till kommunen. Det förbättrade resultatet på 4,8 mnkr jämfört med prognosen har kunnat genomföras främst genom ökade intäkter och kostnadsåttstramningar jämfört med prognosen.

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.

Koncernresultaträkning	Not	2004	2003
Rörelsens intäkter m m	1		
Nettoomsättning	2	221.088	211.845
Övriga rörelseintäkter		<u>4.328</u>	<u>4.252</u>
Summa intäkter m m		225.416	216.097
Rörelsens kostnader			
Driftskostnader		-45.535	-41.154
Övriga externa kostnader	3	-29.546	-32.713
Personalkostnader	4	-135.741	-130.065
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	5	-10.887	-11.884
Övriga rörelsekostnader		-6	-3
Summa rörelsens kostnader		-221.715	-215.819
Rörelseresultat		3.701	278
Resultat från finansiella investeringar	6		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		87	64
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-1.458</u>	<u>-2.255</u>
Summa resultat från finansiella investeringar		-1.371	-2.191
Resultat efter finansiella poster		2.330	-1.913
Skatt på årets resultat	7	<u>-354</u>	<u>65</u>
Årets resultat		<u>1.976</u>	<u>-1.848</u>

Koncernbalansräkning	Not	2004-12-31	2003-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>	8		
Fordon		64.692	73.347
Inventarier, verktyg och installationer		3.470	4.413
Pågående nyanläggningar		<u>614</u>	<u>104</u>
		<u>68.776</u>	<u>77.864</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Övriga långfristiga fordringar		11	11
Summa anläggningstillgångar		<u>68.787</u>	<u>77.875</u>
<u>Varulager m m</u>	1		
Fordonsbränsle		938	747
Reservdelar		<u>2.336</u>	<u>2.103</u>
		<u>3.274</u>	<u>2.850</u>
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		871	958
Fordringar hos övriga koncernföretag	2	8.660	-
Övriga kortfristiga fordringar	9	1.563	2.508
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10	<u>6.148</u>	<u>6.397</u>
		<u>17.242</u>	<u>9.863</u>
<u>Kassa och bank</u>		<u>5.607</u>	<u>3.884</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>26.123</u>	<u>16.597</u>
Summa tillgångar		<u>94.910</u>	<u>94.472</u>

Koncernbalansräkning	Not	2004-12-31	2003-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	11		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Bundna reserver		15.604	14.692
<u>Fritt eget kapital</u>			
Fria reserver		-1.423	1.333
Årets resultat		<u>1.976</u>	<u>-1.848</u>
		<u>553</u>	<u>-515</u>
Summa eget kapital		<u>16.157</u>	<u>14.177</u>
Avsättningar			
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	12	31.910	30.402
Uppskjutna skatter	7	<u>208</u>	<u>-146</u>
Summa avsättningar		<u>32.118</u>	<u>30.256</u>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till koncernföretag	13	13.637	12.615
Skulder till kreditinstitut	14	<u>1.330</u>	<u>1.507</u>
Summa långfristiga skulder		<u>14.967</u>	<u>14.122</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		8.938	5.461
Skatteskulder		237	8
Övriga kortfristiga skulder		2.684	2.274
Övriga skulder till koncernföretag		385	10.204
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	<u>19.424</u>	<u>17.970</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>31.668</u>	<u>35.917</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>94.910</u>	<u>94.472</u>
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys för koncernen	2004	2003
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat efter finansiella poster	2.330	-1.913
Avskrivningar	10.887	11.884
Realisationsvinst(-)/förlust(+)	-33	-263
Avsättningar	1.508	773
Övriga ej likviditetspåverkande poster	=	<u>-149</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	14.692	10.332
Ökning/minskning varulager	-424	11
Ökning/minskning fordringar och placeringar	-5.818	22.236
Ökning/minskning leverantörsskulder	3.477	-2.761
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	<u>-8.262</u>	<u>-24.208</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3.665	5.610
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-1.805	-7.487
Sålda materiella anläggningstillgångar	<u>40</u>	<u>1.451</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1.765	-6.036
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	-	1.507
Ökning/minskning finansiella skulder	<u>-177</u>	=
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-177	1.507
Årets kassaflöde	1.723	1.081
Likvida medel vid årets början	<u>3.884</u>	<u>2.803</u>
Likvida medel vid årets slut	<u>5.607</u>	<u>3.884</u>

Moderbolagets resultaträkning	Not	2004	2003
Rörelsens intäkter m m			
Nettoomsättning	2	215.084	205.867
Övriga rörelseintäkter		<u>4.639</u>	<u>5.000</u>
Summa intäkter m m		219.723	210.867
Rörelsens kostnader			
Driftskostnader	2	-46.633	-42.851
Övriga externa kostnader	3	-28.343	-30.623
Personalkostnader	4	-132.205	-126.539
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	5	-10.749	-11.075
Summa rörelsens kostnader		-217.930	-211.088
Rörelseresultat		1.793	-221
Resultat från finansiella investeringar	6		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		11	9
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-1.368</u>	<u>-2.170</u>
Summa resultat från finansiella investeringar		-1.357	-2.161
Resultat efter finansiella poster		436	-2.382
Bokslutsdispositioner	16	-850	-
Skatt på årets resultat	7	<u>420</u>	<u>203</u>
Årets resultat		<u>6</u>	<u>-2.179</u>

Moderbolagets balansräkning	Not	2004-12-31	2003-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>	8		
Fordon		63.110	71.566
Inventarier, verktyg och installationer		3.050	4.219
Pågående nyanläggningar		<u>614</u>	<u>105</u>
		<u>66.774</u>	<u>75.890</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag	17	1.933	1.933
Övriga långfristiga fordringar		<u>11</u>	<u>11</u>
		<u>1.944</u>	<u>1.944</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>68.718</u>	<u>77.834</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager m m</u>	1		
Fordonsbränsle		938	747
Reservdelar		2.313	2.086
		<u>3.251</u>	<u>2.833</u>
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		836	479
Fordringar hos dotterbolag		5.190	4.528
Fordringar hos övriga koncernföretag		7.587	-
Övriga kortfristiga fordringar	9	1.481	2.447
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10	<u>5.802</u>	<u>6.086</u>
		<u>20.896</u>	<u>13.540</u>
<u>Kassa och bank</u>		<u>380</u>	<u>253</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>24.527</u>	<u>16.626</u>
Summa tillgångar		<u>93.245</u>	<u>94.460</u>

Moderbolagets balansräkning	Not	2004-12-31	2003-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	11		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital 150.500 aktier à nom 100 kr)		15.050	15.050
Reservfond		<u>2</u>	<u>2</u>
		<u>15.052</u>	<u>15.052</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust		246	1.344
Årets resultat		<u>6</u>	<u>-2.179</u>
		<u>252</u>	<u>-835</u>
Summa eget kapital		<u>15.304</u>	<u>14.217</u>
Obeskattade reserver	18	<u>850</u>	=
Avsättningar	12		
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser		31.414	30.044
Summa avsättningar		<u>31.414</u>	<u>30.044</u>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till koncernbolag	13	13.637	12.616
Skuld till dotterbolag	19	<u>1.697</u>	<u>1.697</u>
Summa långfristiga skulder		<u>15.334</u>	<u>14.313</u>

Moderbolagets balansräkning	Not	2004-12-31	2003-12-31
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		8.749	5.250
Skulder till övriga koncernbolag		-	10.979
Skatteskulder		33	-
Övriga kortfristiga skulder		2.377	2.215
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	<u>19.184</u>	<u>17.442</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>30.343</u>	<u>35.886</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>93.245</u>	<u>94.460</u>
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarförbindelser (borgen avseende pensionsutfästelse Prebus AB)		497	358

Kassaflödesanalys för moderbolaget	2004	2003
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat efter finansiella poster	436	-2.382
Avskrivningar	10.749	11.075
Övriga ej likviditetspåverkande poster	1.502	724
Realisationsvinst	-33	-263
Avsättningar	<u>1.370</u>	<u>783</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	14.024	9.937
Ökning/minskning varulager	-418	22
Ökning/minskning kundfordringar/övriga fordringar	-7.356	16.892
Ökning/minskning leverantörsskulder	3.499	-2.777
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	<u>-9.042</u>	<u>5.882</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	707	29.956
I nvesteringsverksamheten		
I nvesteringar i materiellanläggningstillgångar	-1.634	-5.429
Sålda materiella anläggningstillgångar	<u>33</u>	<u>1.451</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1.601	-3.978
Finansieringsverksamheten		
Förändring av krediter	1.021	-26.220
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	1.021	-26.220
Årets kassaflöde	127	-242
Likvida medel vid årets början	<u>253</u>	<u>495</u>
Likvida medel vid årets slut	<u>380</u>	<u>253</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	14 år
Övriga fordon	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år
IT-investeringar from 2001	3 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 leasetagare, 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

	2004	2003
<u>Inköp och försäljning mellan koncernföretag</u>		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende företag och förvaltningar inom koncernen.		
Koncernen		
Inköp, (%)	18,2	20,9
Försäljning, (%)	98,5	98,7
Moderbolaget		
Inköp, (%)	19,5	22,1
Försäljning, (%)	98,5	98,8
Därav avses företag inom USAB koncernen		
Koncernen		
Inköp, (%)	6,3	9,5
Försäljning, (%)	16,5	1,6
Moderbolaget		
Inköp, (%)	8,0	1,8
Försäljning, (%)	17,1	2,1

Skillnaden mellan åren avseende försäljning inom USAB-koncernen förklaras främst med att AB Uppsalbuss (UB) fakturerades för utförd trafik i slutet av 2004 medan utförd trafik under 2003 och större delen av 2004 fakturerades på Gatu- och Trafikkontoret.

För moderbolaget Gamla Uppsala Buss AB avser 1,7 (1,8) procentenheter av årets inköp och 0,1 (0,4) procentenheter av årets försäljning dotterföretag.

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

Not 3 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2004</u>	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Revisionuppdrag	118	55	110	47
Andra uppdrag	<u>55</u>	<u>21</u>	<u>40</u>	<u>21</u>
	<u>173</u>	<u>76</u>	<u>150</u>	<u>68</u>

Revisionsbyrå: Öhrlings
PricewaterhouseCoopers

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

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2004</u>	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Medelantalet anställda, med fördelning på kvinnor och män har uppgått till				
Kvinnor	40	39	35	35
Män	<u>306</u>	<u>310</u>	<u>302</u>	<u>309</u>
Totalt	<u>346</u>	<u>349</u>	<u>337</u>	<u>344</u>
Löner och ersättningar har uppgått till				
Styrelse och verkställande direktören	892	712	892	712
Övriga anställda	<u>89.485</u>	<u>86.617</u>	<u>87.191</u>	<u>84.219</u>
Totala löner och ersättningar	90.377	87.329	88.083	84.931
Sociala avgifter enligt lag och avtal	32.491	30.674	31.680	29.844
Pensionskostnader (varav för styrelse och verkställande direktören 51 tkr (74 tkr))	<u>9.862</u>	<u>7.895</u>	<u>9.480</u>	<u>7.740</u>
Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader.	<u>132.730</u>	<u>125.898</u>	<u>129.243</u>	<u>122.515</u>

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

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

	2004		2003	
	Antal på balansdagen	Varav män	Antal på balansdagen	Varav män
Koncernen (inkl dotterbolag)				
Styrelseledamöter	5	4	5	4
Verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare	5	4	5	4
Moderbolaget				
Styrelseledamöter	5	4	5	4
Verkställande direktör och andra ledande befattningshavare	5	4	5	4

Inga förpliktelser avseende pension och liknande förmåner föreligger.

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

Redovisning av sjukfrånvaro 2004

(*) = Inom parentes anges 2003 andra halvåret

Sammanlagd produktion:	607 172 timmar (303.993 *)
Totalt antal sjuktimmars:	99 335 timmar (50.635 *) utgörande 16,36% (16,66 %) av sammanlagd produktion
Långtidssjuka:	77 718 timmar (41.343 *) utgörande 78,24% (81,65 %) av totalt antal sjuktimmars
Övrig sjuk:	21 617 timmar (9.292 *) utgörande 3,56% (3,06 %) av sammanlagda produktionen och 21,76% (18,35 %) av totala antalet sjuktimmars.

Fördelning mellan kvinnor och män

Produktion:	Kvinnor	62 981 timmar (30.432) utgörande 10,3 % (10,01 %)
	Män	544 191 timmar (273.561) utgörande 89,6 % (89,99 %)
Sjuktimmars:	Kvinnor	14 203 timmar (7.723) utgörande 14,3 % (15,25 %)
	Män	85 131 timmar (42.912) utgörande 85,7 % (84,75 %)

Fördelning i ålderskategorier

Åldersklass	Produktion	%-fördelning	Sjuktid	%-fördelning
< 30 år	38 257 tim (22.217)	6,3 (7,31)	2 021 tim (2.209)	2,03 (4,36)
30-49 år	296 551 tim (153.183)	48,8 (50,39)	45 108 tim (22.762)	45,4 (44,95)
> 49 år	272 364 tim (128.593)	44,8 (42,30)	52 206 tim (25.664)	52,5 (50,69)

Kostnader:

Total utbetald sjuklön under året uppgår till 1 707 873 kronor (673 041 kronor) utgörande 1,94 % (1,58 %) av den totala lönesumman 2004 (för andra halvåret 2003).

Redovisning av långtidssjuka

Pågående medicinsk behandl.	18 (21)	66,67 % (52,50 %)
Pensionsutredning, Försäkr.k	4 (3)	14,81 % (7,50 %)
Väntar på sjukhusbehandling	5 (5)	18,52 % (12,50 %)
Arbetsränar	0 (3)	0 % (7,50 %)
Övriga (varav 4 st närliggande ålderspension)	0 (8)	0 % (20 %)

Not 5 Avskrivningar

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar uppgår i koncernen till 10 887 (11 884) och i moderbolaget till 10 749 (11075).

Not 6 Resultat från finansiella investeringar

Ränteintäkter avser främst ränta på skattekontot samt ränta på dotterbolaget AB Prebus banktillgodohavande på bankkonto anslutet till kommunens koncernkonto.
Räntekostnader avser dels räntedel av pensionskostnaden med 0,9 mnkr (1,3 mnkr), dels ränta på utnyttjad checkkredit anslutet till kommunens koncernkonto med 0,6 mnkr (1,0 mnkr). De minskade räntekostnaderna kan hänföras både till lägre räntenivå och till förbättrad likviditet.

Not 7 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2004</u>	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Aktuell skatt för året	-	-2	-	-
Uppskjuten skatt	<u>-354</u>	<u>67</u>	<u>420</u>	<u>203</u>
Summa	<u>-354</u>	<u>65</u>	<u>420</u>	<u>203</u>

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 koncernresultaträkningen. Beloppet är hänförlig till förändring i dotterbolagets obeskattade reserver.

Not 8 Materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2004-12-31</u>	<u>2003-12-31</u>	<u>2004-12-31</u>	<u>2003-12-31</u>
Fordon				
Ingående anskaffningsvärden	143.354	144.526	141.573	144.526
Årets förändringar				
-Inköp	1.064	6.170	1.064	4.389
-Försäljningar och utrangeringar	-330	-7.342	-330	-7.342
-Omklassificeringar	-7	-	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	144.081	143.354	142.307	141.573
Ingående avskrivningar	-70.007	-66.377	-70.007	-66.377
Årets förändringar				
-Försäljningar och utrangeringar	330	6.334	330	6.334
-Avskrivningar	<u>-9.712</u>	<u>-9.964</u>	<u>-9.520</u>	<u>-9.964</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-79.389</u>	<u>-70.007</u>	<u>-79.197</u>	<u>-70.007</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>64.692</u>	<u>73.347</u>	<u>63.110</u>	<u>71.566</u>
Inventarier				
Ingående anskaffningsvärden	19.078	16.797	10.695	8.583
Årets förändringar				
-Inköp	231	421	60	103
-Försäljningar och utrangeringar	-	-149	-	-
-Omklassificeringar från pågående investeringar	=	<u>2.009</u>	=	<u>2.009</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	19.309	19.078	10.755	10.695
Ingående avskrivningar	-14.665	-12.895	-6.476	-5.203
-Försäljningar och utrangeringar	-	150	-	-

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2004-12-31</u>	<u>2003-12-31</u>	<u>2004-12-31</u>	<u>2003-12-31</u>
-Avskrivningar	<u>-1.174</u>	<u>-1.920</u>	<u>-1.229</u>	<u>-1.273</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-15.839</u>	<u>-14.665</u>	<u>-7.705</u>	<u>-6.476</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>3.470</u>	<u>4.413</u>	<u>3.050</u>	<u>4.219</u>
Pågående nyanläggningar				
Ingående anskaffningsvärden	104	1.195	105	1.195
Årets förändringar				
-Inköp	510	961	509	961
-Försäljningar och utrangeringar	-	-43	-	-42
-Omklassificeringar till inventarier	-	<u>-2.009</u>	-	<u>-2.009</u>
Utgående bokfört värde	<u>614</u>	<u>104</u>	<u>614</u>	<u>105</u>

Not 9 Övriga kortfristiga fordringar

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
<u>Koncernen</u>		
Skattefordringar	673	1.570
Avräkning förare biljettsystem	613	612
Förarkassor	277	277
Övrigt	=	<u>49</u>
	1.563	2.508
<u>Moderbolaget</u>		
Skatte och momsfordringar	591	1.534
Avräkning förare biljettsystem	613	612
Förarkassor	277	277
Övrigt	=	<u>24</u>
	1.481	2.447

Not 10 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2004-12-31</u>	<u>2003-12-31</u>	<u>2004-12-31</u>	<u>2003-12-31</u>
Förutbetalda leasingkostnader	2.791	2.890	2.791	2.890
Upplupen intäkt, överskottsfond pension	1.075	1.075	1.044	1.044
Förutbetald uniformskostnad	159	180	159	180
Övriga poster	<u>2.123</u>	<u>2.252</u>	<u>1.808</u>	<u>1.972</u>
Summa	<u>6.148</u>	<u>6.397</u>	<u>5.802</u>	<u>6.086</u>

Not 11 Förändring av eget kapital

	<u>2004-12-31</u>	<u>2003-12-31</u>
<u>Koncernen</u>		
Bundna reserver		
Belopp vid årets ingång	14.692	14.836
Förskjutningar mellan bundna och fria reserver	<u>912</u>	<u>-144</u>
Summa bundet eget kapital vid årets utgång	<u>15.604</u>	<u>14.692</u>
Fria reserver		
Belopp vid årets ingång	-515	1.189
Förskjutning mellan bundna och fria reserver	-908	144
Årets resultat	<u>1.976</u>	<u>-1.848</u>
Summa fritt eget kapital vid årets utgång	<u>553</u>	<u>-515</u>
<u>Moderbolaget</u>		
Bundet eget kapital		
Belopp vid årets ingång	<u>15.052</u>	<u>15.052</u>
Summa bundet eget kapital vid årets utgång	<u>15.052</u>	<u>15.052</u>

	<u>2004-12-31</u>	<u>2003-12-31</u>
Fritt eget kapital		
Belopp vid årets ingång	-835	823
Erhållet koncernbidrag från dotterbolag	1.501	724
Skatteeffekt erhållet koncernbidrag	-420	-203
Årets resultat	<u>6</u>	<u>-2.179</u>
Summa fritt eget kapital vid årets utgång	<u>252</u>	<u>-835</u>

Not 12 Avsättningar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2004</u>	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Avsättningar för pensioner och liknande				
Avsättning vid periodens ingång	30.402	29.562	30.044	29.261
Periodens avsättningar	<u>1.508</u>	<u>840</u>	<u>1.370</u>	<u>783</u>
Avsättning vid periodens utgång	<u>31.910</u>	<u>30.402</u>	<u>31.414</u>	<u>30.044</u>

Not 13 Övriga skulder till koncernföretag

I saldot ingår utnyttjad checkräkningskredit på kommunkoncernens bankkonto med 13.637 (12.442 tkr), vilket i sin helhet avser moderbolaget. Beviljat belopp på checkräkningskrediten uppgår i koncernen liksom i moderbolaget till 80.000 tkr (80.000 tkr).

Not 14 Finansiella leasingavtal

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
I koncernens materiella anläggningstillgångar ingår leasingobjekt som innehas enligt finansiella leasingavtal tecknade från 2003-01-01 enligt följande		
<u>Fordon</u>		
Anskaffningsvärden	1.937	1.943
Akkumulerade avskrivningar	<u>-355</u>	<u>-162</u>
	<u>1.582</u>	<u>1.781</u>

Framtida minimileasingavgifter har följande förfallotidpunkter:

<u>Nominella värden exklusive lösenpris</u>		
Inom ett år	256	255
Senare än ett men inom fem år	<u>512</u>	<u>576</u>
	<u>768</u>	<u>831</u>
 <u>Nuvärden exklusive lösenpris</u>		
Inom ett år	250	239
Senare än ett men inom fem år	<u>467</u>	<u>656</u>
	<u>717</u>	<u>895</u>

Antalet leasade fordon uppgick vid årets utgång till 72 (74) st. Ungefärligt anskaffningsvärde för de 72 leasade fordonen uppgår till 116 mnkr (118 mnkr).

Årskostnaden för huvuddelen av träffade leasingavtal motsvarar en planenlig avskrivning på 10 % i genomsnitt per år, vilket är en högre avskrivningstakt än den planenliga avskrivning på 8,33% eller 14 (12) år som bolaget från och med 2003 tillämpar. Den beräknade kvarvarande leasingkostnadens fördelning för övriga leasade fordon behandlas som operationell leasing och framgår av nedanstående sammanställning:

Räkenskapsår	Leasingkostnad tkr
2005	12 966
2006	9 702
2007	3 821
2008	61
Summa	26 550

Av dessa leasade fordon har ett fordon anskaffats under 2003 och har enligt de nya anvisningarna från rådet för Kommunal redovisning redovisats som finansiell leasing enligt principer beskrivna i not 1.

Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2004-12-31</u>	<u>2003-12-31</u>	<u>2004-12-31</u>	<u>2003-12-31</u>
Upplupna löner	1.913	821	1.340	821
Upplupna semesterlöner och kompskuld	7.690	9.741	8.158	9.586
Upplupna sociala avgifter	2.711	2.361	2.655	2.302
Upplupna pensionspremier	4.485	3.991	4.423	3.991
Övriga poster	<u>2.625</u>	<u>1.056</u>	<u>2.608</u>	<u>741</u>
Summa	<u>19.424</u>	<u>17.970</u>	<u>19.184</u>	<u>17.441</u>

Not 16 Bokslutsdispositioner

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	850	-
Summa	<u>850</u>	<u>0</u>

Not 17 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	

Moderbolaget	Kapital- andel %	Rösträtts- andel %	Antal aktier	Redovisat värde
Uppsala Läns Trafik AB	100	100	12.500	1.252
AB Prebus	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>5.500</u>	<u>681</u>
Summa				<u>1.933</u>

Not 18 Obeskattade reserver

	<u>2004-12-31</u>	<u>2003-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	850	-
Summa	<u>850</u>	<u>0</u>

Not 19 Långfristiga skulder

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

Resultat- och balansräkningarna kommer att föreläggas bolagsstämman 2005-04-04 för fastställelse.

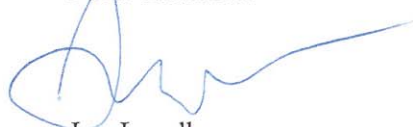
Uppsala 2005-03-14



Peter Eriksson



André Javdan



Jan Lundberg
Vice ordförande



Lena Rönnberg
Ordförande



Christian Sonnenstein



Claes-Göran Alm
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits 2005-03-.17

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Eva Blom
Auktoriserad revisor



GAMLA UPPSALA BUS