

Styrelsen och verkställande direktören för

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

får härmed avge

Arsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2021

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Kassaflödesanalys	11
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	12
Underskrifter	20

Undertecknad VD i AB Östgötatrafiken intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den 2022-04-28. Stämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Linköping 2022-05-12



.....
Sofia Malander

Förvaltningsberättelse

Förutsättningar för verksamheten

AB Östgötatrafiken ägs av Region Östergötland, som också är regional kollektivtrafikmyndighet i Östergötlands län. Kollektivtrafikmyndighetens uppgifter hanteras av regionens Trafik- och samhällsplaneringsnämnd.

Trafik- och samhällsplaneringsnämnden har genom ett uppdragsavtal givit Östgötatrafiken i uppdrag att vara stöd till kollektivtrafikmyndigheten och att ansvara för upphandling och drift av den allmänna kollektivtrafiken och den färdtjänst som går över kommungränser. För varje verksamhetsår utgår ersättning från Trafik- och samhällsplaneringsnämnden till Östgötatrafiken. Ersättningen justeras årligen enligt uppdragsavtalet motsvarande det regionindex som fastställs av regionfullmäktige i Region Östergötlands finansplan och Trafik- och samhällsplaneringsnämnden årsbudget.

Med anledning av den ekonomiska situation för AB Östgötatrafiken som uppstått till följd av covid-19, har Region Östergötland beslutat om extra resurser till kollektivtrafiken 2021. Beslutet innebar att AB Östgötatrafiken fick ett tillfälligt utökat regionbidrag för att det egna kapitalet i bolaget inte ska påverkas. Preliminärt 140 miljoner kronor vilket med anledning av låg försäljning under första halvåret regleras till 170,1 miljoner i årsboks slutet.

Östgötatrafiken ansvarar även för upphandling och drift av kommunal färdtjänst och skolskjuts i de av länets kommuner som överlätit detta kommunala ansvar till den regionala kollektivtrafikmyndigheten. Varje kommun ersätter Östgötatrafiken för nettokostnaden som uppkommer i respektive uppdrag kopplat till den enskilda kommunen. Östgötatrafiken ansvarar också för utförandet av sjukresor.

I samverkan med den regionala kollektivtrafikmyndigheten i Jönköpings län, genom Jönköpings Länstrafik skapas möjligheter till genomgående kollektivtrafikresor då trafiksystemet inom Östergötlands län, Östgötapendeln, förutom sträckor inom Östergötland även trafikerar sträckan ner till Tranås i Jönköpings län. I samverkan med den regionala kollektivtrafikmyndigheten i Kalmar genom Kalmar Länstrafik bedrivs också tågtrafik på sträckorna Linköping-Västervik (Tjustbanan) och Linköping-Kalmar (Stångådalsbanan).

För tågtrafiken tillhandahåller Östgötatrafiken fordon till trafikföretaget som kör Östgötapendeln. Kalmar Länstrafik tillhandahåller fordon för trafiken på Tjustbanan och Stångådalsbanan. Spårvagnar, som går i tätortstrafiken i Norrköping, ägs av Norrköpings kommun. I trafik som körs med buss, taxifordon, båt eller svävare ingår det i trafikföretagets åtagande att tillhandahålla fordon.

Verksamheten och väsentliga händelser

Uppdragsgivare och ägare

Region Östergötland är i egenskap av Regional kollektivtrafikmyndighet genom Trafik- och samhällsplaneringsnämnden uppdragsgivare för Östgötatrafiken. Östgötatrafiken utgör tjänstemannastöd till Trafik- och samhällsplaneringsnämnden. Detta gäller exempelvis framtagande av regionalt trafikförsörjningsprogram (RTP), utredningar om allmän trafikplikt, framtagande av statistik samt andra utredningar och skrivelser.

Enligt Kollektivtrafiklagen åligger det den Regionala kollektivtrafikmyndigheten att regelbundet i ett trafikförsörjningsprogram, fastställa mål för den regionala kollektivtrafiken. Region Östergötlands antagna Regionala trafikförsörjningsprogram 2030 innehåller ett stort fokus på ökad marknadsandel, nöjda kunder samt ökad tillgänglighetsanpassning.

Verksamheten har under 2021 bedrivits enligt uppdragsavtalen och inom ramen för det regionala trafikförsörjningsprogrammet som regionfullmäktige har fastställt. Därmed säkerställs bolagets efterlevnad av det kommunala ändamålet.

Bolagsstyrning

Styrelsen ska genomföra sitt uppdrag enligt aktiebolagslagens regelverk, ägardirektiv och övriga regelverk som Region Östergötland utfärdat för bolaget och det uppdragsavtal som den Regionala kollektivtrafikmyndigheten, genom trafik- och samhällsplaneringsnämnden i regionen, tecknat med bolaget, förutsatt att ägardirektivet, övriga regelverk och uppdragsavtalet inte står i strid med aktiebolagslagen.

Styrelsen består av sju (7) ledamöter som tillsatts av regionfullmäktige enligt gällande bolagsordning samt två (2) arbetstagarrepresentanter som utsetts av den lokala fackliga organisationen.

Styrelsen leds av en ordförande och en vice ordförande. Ordföranden representerar majoriteten och vice ordföranden representerar oppositionen/minoriteten. Vid styrelsemöten deltar normalt även VD och stabschef. Styrelsen upprättar årligen en arbetsordning i enlighet med aktiebolagslagen och ägardirektiven. Årligen upprättas också en instruktion till VD. Styrelsen fastställer årligen en mötesplan samt en planerings- och rapportplan för styrelsemöten. Styrelsen har under 2021 haft åtta (8) stycken protokollförda sammanträden. Styrelsen godkänner varje år bolagets affärsplan, strategiska treårsbudget, årsbudget, investeringsplan samt upphandlingsplan.

Bolagets ledningsgrupp har under 2021 bestått av VD, CFO, stabschef, samt fem avdelningschefer.

Internkontroll

AB Östgotatrafiken har rutiner för hur den interna kontrollen ska bedrivas vilka även granskats under året. Bolaget har en tydlig arbetsfördelning mellan styrelsen och bolagets vd samt en attest- och utanordningsinstruktion som uppdateras minst en gång per år. Bolaget följer upp och analyserar det ekonomiska utfallet månadsvis och vidtar åtgärder för de avvikelser som uppstår. Östgotatrafiken har under året dokumenterat alla internkontrollåtgärder samt genomförandet av dessa i ett samlat dokument där det tydligt framgår vilken process som kontrollerats, hur den kontrollerats, resultatet av kontrollen, vem som utfört internkontrollåtgärden, samt när den utfördes.

AB Östgotatrafikens internkontrollplan har beslutats av bolagets styrelse.

Östgotatrafikens styrelse har under året fastställt affärsplanen för bolaget. Affärsplanen bygger på det regionala trafikförsörjningsprogrammet, Region Östergötlands treårsbudget med fokusområden samt trafik- och samhällsplaneringsnämndens årsplan, och beskriver hur bolaget tar sig an givna uppdrag och säkerställer att verksamheten bedrivs inom ramen för bolagsordning, ägardirektiv och andra styrande dokument. Affärsplanen följs upp i styrelsen tre gånger per år; efter april, efter augusti samt på helårsbasis, efter beredning av Östgotatrafikens ledningsgrupp.

Bolagets revisor såväl som lekmannarevisor får löpande underlag och protokoll från samtliga styrelsemöten. Lekmannarevisorerna har under året haft möte med vd för avstämning avseende bolagets förvaltning.

Förvaltningsrevision samt granskning av intern kontroll har gjorts under året av extern revisionsbyrå. Syftet med granskning av styrelsens och vd:s förvaltning har varit att säkerställa att aktuella lagar och regler efterlevs, exempelvis aktiebolagslagen, bokföringslagen och skattebetalningslagen. Syftet med granskningen av den interna kontrollen är att kunna bestämma omfattningen av andra revisionsåtgärder för att kunna göra ett utlåtande om den finansiella rapporteringen för bolaget, så som den presenteras i bolagets årsredovisning. Bolagets internkontrollsystem har granskats i den omfattning som god revisionsredovisning kräver. Den samlade bedömningen som har gjorts var att system, rutiner och den interna kontrollen fungerar väl.

Östgotatrafikens verksamhet ingår även i Region Östergötlands uppföljning vilket för ekonomiperspektivet sker månadsvis och för övriga perspektiv i samband med delårsrapportering per april och augusti samt i Region Östergötlands årsredovisning.

Hållbarhetsredovisning

För att redovisa hur Östgotatrafiken arbetar med hållbarhetsfrågor inom ekonomi, miljö och socialt ansvar och för att ge en balanserad bild av verksamhetens hållbarhetsarbete har Östgotatrafiken tagit fram en hållbarhetsredovisning. Redovisningen är ett eget dokument och är publicerad på Östgotatrafikens hemsida www.ostgotatrafiken.se.

Kunder/resenärer

Östgötatrafiken har i uppdrag att marknadsföra och informera om kollektivtrafiken i Östergötland. Syftet är främst att öka andelen resor med kollektivtrafik i förhållande till biltrafiken och att öka kundernas nöjdhet. Detta är prioriterat inom Östgötatrafiken och olika aktiviteter görs ofta tillsammans med andra aktörer, som Region Östergötland, kommuner, trafikföretag, Linköpings universitet och näringslivet, för bred förankring och effektiv resursanvändning.

Coronapandemin har stor påverkan på Region Östergötland och de tjänster som erbjuds invånarna. Pandemin har minskat det kollektiva resandet utifrån myndigheters rekommendationer att när det är möjligt avstå från att resa kollektivt. Samtidigt har målsättningen varit att minska trängsel och sprida resandet och klara den extraordinära situationen utan att göra neddragningar i trafikutbudet.

I spåren av de nationella uppmaningarna om att undvika att resa i kollektivtrafiken under året har marknadsandelen för kollektivtrafiken varit låg, 13 % att jämföra med målet i det regionala trafikförsörjningsprogrammet (RTP:n) där målet är en marknadsandel på 32 % år 2030. Marknadsandelen mäts som antalet kollektivtrafikresor i förhållande till det totala antalet resor med motorfordon. Detta motsvarar en kraftig nedgång sedan tidigare pandemifria år. Trafiken har körts med full produktion, men resandet har varit lågt under året även om resandet ökat sedan restriktionerna släpptes under hösten.

Kundnöjdheten i den allmänna kollektivtrafiken visar ingen negativ trend under perioden, utan ligger i toppen vid jämförelse med riket och ligger på liknande eller högre nivåer som 2018, 2019 och 2020 (69 procent nöjda kunder 2021 jämfört med ett rikssnitt om 60 procent, mål RTP 2030: 78 procent).

Även för den särskilda kollektivtrafiken (färdtjänst och sjukresor) är kundnöjdheten på höga nivåer. För helår 2021: 94 procent, för hela riket är kundnöjdheten 92 procent. Målvärdet i RTP uppnås (mål RTP 2030: 93 procent).

Trafik

Den grundläggande trafikplaneringen utgår från regelbunden och frekvent trafik på stomlinjer i stråk med stort resandeunderlag. Detta kompletteras av mer trafik under morgon och eftermiddag, för att förbättra möjligheter till arbetspendling. I områden med glesare befolkning och som täcker stora geografiska områden är trafiken mer lågfrekvent. I glesbefolkad landsbygd, med ett litet resandeunderlag utspritt över stora ytor kan aldrig traditionell kollektivtrafik bli effektiv och där erbjuds i stället servicetrafik i form av Närtrafik.

Östgötatrafiken har under de senaste åren fått i uppdrag att utföra den särskilda kollektivtrafiken för ett flertal kommuner vilket möjliggör större samordning av trafik och fordon. Den särskilda kollektivtrafiken avser färdtjänst, sjukresor och skolskjuts.

Försäljning och resultat

Östgötatrafikens biljettförsäljning har minskat kraftigt under Coronapandemin och har under vissa perioder som mest halverats jämfört med ett normalår. En viss återhämtning har dock

successivt skett sedan sommaren i takt med att allt fler vaccinerats samt att pandemiläget förbättrades under hösten med lättade restriktioner till följd.

Framtida osäkerhetsfaktorer, risker och riskhantering

Östgötatrafikens investerings-, finansierings- och placeringsinstruktion styr mot ett mycket lågt risktagande när det gäller de finansiella ställningstaganden som görs.

Under året har följande finansiella risker identifierats:

- Avtalen med trafikföretagen innehåller indexklausuler som, framför allt kopplat till bränsleprisernas utveckling, kan innebära kraftigt ökade kostnader utanför Östgötatrafikens kontroll. Detta innebär att avtalens kostnadsutveckling följs månadsvis för att vid behov kunna göra omprioriteringar för att hantera en eventuell betydande kostnadsökning.
- När det gäller framtida konsekvenser av pandemin är bedömningen att resandemönstren hos kollektivtrafikresenärerna kan komma förändras. Trenden går mot ökat hemarbete och undersökningar indikerar att personer som tidigare valt kollektivtrafiken kommer välja andra färdsätt. Vaccination, flexibla biljetter och minskad trängsel ombord är faktorer som påverkar att kunder ska återgå, eller välja, kollektivtrafiken. Pandemins långvariga effekter kan komma att öka kraven på optimalare prissättning samt öka behovet av att effektivisera samt öka attraktiviteten på kollektivtrafiken.

Övriga risker för Östgötatrafiken är starkt kopplade till andra aktörers beslut. Kollektivtrafik bedrivs inom en infrastruktur som stat och kommun har ansvar för. Östgötatrafikens möjligheter att erbjuda en kollektivtrafik som motsvarar ägarnas förväntningar är beroende av att det görs satsningar inom till exempel järnväg. Kommunerna är också viktiga aktörer för att möjliggöra utveckling av kollektivtrafik genom till exempel infrastrukturåtgärder som främjar kollektivtrafikens framkomlighet. För att minska risken arbetar Östgötatrafiken med att ytterligare utveckla relationerna med andra aktörer, exempelvis kommuner, för att bättre förstå varandras förutsättningar och behov samt att kunna påverka i önskvärd riktning.

Kollektivtrafiken och resandeutvecklingen påverkas av befolkningstillväxten och befolkningsfördelningen i länet. Generellt är trenden fortsatt att länets invånarantal ökar. Samhällsutvecklingen i våra två stora städer påverkar utbudet av kollektivtrafik liksom vissa kommunala beslut som får en direkt effekt på resandet, till exempel centralisering av skolor.

Omvärldens styrning mot, och därmed tillgången till, fossilfria bränslen påverkas i stor utsträckning av framtida lagstiftning nationellt och på EU-nivå. Stora trender inom kollektivtrafikbranschen är elektrifiering av trafik, vilket även kan komma att påverka tillgången på fordon som drivs med andra bränslen i framtiden.

I likhet med många andra företag och organisationer påverkas Östgötatrafiken av den starka digitaliseringstrenden både internt och externt. Digitaliseringen innebär även nya säkerhetsrisker och ett behov av att betrakta IT-strategin som en viktig del av affärsprocessen.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	1 832 038	1 671 695	1 716 936	1 597 890
Balansomslutning	1 015 898	1 061 478	1 229 654	1 105 859
Likviditet % ¹⁾	34	20	62	72
Soliditet % ²⁾	8	8	11	14

Eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital
Vid årets början	20 000	4 000	30 871
Årets resultat			0
Vid årets slut	20 000	4 000	30 871

Förslag på disposition av företagets resultat

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att fritt eget kapital, kronor 30 870 992 disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	30 871
Summa	<u>30 871</u>

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

¹⁾ Likviditet är omsättningstillgångar i förhållande till kortfristiga skulder

²⁾ Soliditet är eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

Resultaträkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Nettoomsättning	2	1 832 038	1 671 695
Övriga rörelseintäkter	3	9 577	2 555
		<u>1 841 615</u>	<u>1 674 250</u>
Rörelsens kostnader			
Trafikkostnader	5	-1 620 816	-1 477 947
Övriga externa kostnader	6	-42 946	-76 561
Personalkostnader	4	-103 322	-101 144
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-68 790	-69 833
Övriga rörelsekostnader		<u>-54</u>	<u>-1 553</u>
Rörelseresultat		<u>5 687</u>	<u>-52 788</u>
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		-	-279
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2	756
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-5 689</u>	<u>-7 689</u>
Resultat efter finansiella poster		<u>-</u>	<u>-60 000</u>
Bokslutsdispositioner	7		
Bokslutsdispositioner, övriga		-	26 609
Resultat före skatt		<u>-</u>	<u>-33 391</u>
Skatt på årets resultat	8	-	-
Årets resultat		<u>0</u>	<u>-33 391</u>

2022052027410

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Licenser samt liknande rättigheter	9	—	—
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Tåg och övrig trafikutrustning	10	818 218	881 334
Inventarier, verktyg och installationer	11	6 048	5 936
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	23 058	4 163
		847 324	891 433
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Ågarintressen i övriga företag	13	30	30
		30	30
Summa anläggningstillgångar		847 354	891 463
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		34 522	28 158
Fordringar hos aktieägare		31 411	—
Aktuell skattefordran		1 570	1 570
Övriga fordringar		33 817	30 272
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	22 095	13 483
		123 415	73 483
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	19	45 129	96 532
		45 129	96 532
Summa omsättningstillgångar		168 544	170 015
SUMMA TILLGÅNGAR		1 015 898	1 061 478

2022052027411

Visma Addo ID-nummer: 22a81c4d-2dbb-4fdb-9425-8d1fd380308a

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

Balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (4 000 aktier)		20 000	20 000
Reservfond		4 000	4 000
		<u>24 000</u>	<u>24 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		562	33 953
Aktieägartillskott		30 309	30 309
Årets resultat		0	-33 391
		<u>30 871</u>	<u>30 871</u>
Summa eget kapital		54 871	54 871
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar	15	35 000	35 000
		<u>35 000</u>	<u>35 000</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	16	427 574	107 600
		<u>427 574</u>	<u>107 600</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		128 820	476 554
Leverantörsskulder		157 380	172 242
Skulder till aktieägare		–	53 950
Övriga skulder		60 000	56 370
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17	152 253	104 891
		<u>498 453</u>	<u>864 007</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 015 898	1 061 478

2022052027412

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	Not	2021	2020
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		–	-60 000
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	20	68 260	71 403
		68 260	11 403
Betald inkomstskatt		–	–
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		68 260	11 403
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar		-49 932	92 193
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder		-17 820	-63 308
Kassaflöde från den löpande verksamheten		508	40 288
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-25 173	-44 492
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		1 022	1 220
Avyttring av finansiella tillgångar		–	–
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-24 151	-43 272
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		343 174	120 000
Amortering av lån		-370 934	-164 870
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-27 760	-44 870
Årets kassaflöde		-51 403	-47 854
Likvida medel vid årets början		96 532	144 386
Likvida medel vid årets slut	19	45 129	96 532

2022052027413

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

Noter

Belopp i tkr om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Intäkten för kvalitetsavdrag i trafikavtal har från 2019 nettats i trafikkostnaderna. Redovisningsprinciperna är i övrigt oförändrade jämfört med tidigare år.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas. Försäljningen av färdbevis periodiseras över giltighetstid eller utifrån när resandet sker. Årsbiljett och 30-dagarsbiljett periodiseras över biljettens giltighetstid. Dygnsbiljett och enkelbiljett periodiseras utifrån när resandet sker. Beställd trafik faktureras à-conto månadsvis.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Väsentliga uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enl K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antagande om framtiden för uppskattningar på balansdagen. Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Immateriella tillgångar

Immateriella anläggningstillgångar som förvärvats är redovisade till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

	Nyttjandeperiod
Licenser	5-7 år
Dataprogram	5 år

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Nedskrivningar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av ett eventuellt nedskrivningsbehov.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

	<i>Nyttjandeperiod</i>
Övrig trafikutrustning	5-7 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Tåg	30 år
Tåg, inredning	12 år
Tåg, komponenter	5 år
Tåg, kilometerbaserade revisioner	5 år

Leasing

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Utländsk valuta

Monetära poster i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs. Icke-monetära poster räknas inte om utan redovisas till kursen vid anskaffningstillfället.

Valutakursdifferenser som uppkommer vid reglering eller omräkning av monetära poster redovisas i resultaträkningen det räkenskapsår de uppkommer.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella omsättningstillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde.

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Värdering av finansiella skulder

Långfristiga finansiella skulder redovisas till upplupet anskaffningsvärde. Kortfristiga skulder redovisas till anskaffningsvärde.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar till anställda utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, bilersättningar, traktamente, förmåner i form av periodkort (reskort) samt friskvårdsbidrag. Ersättningarna redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Avgiftsbestämda pensionsplaner

Avgifterna för avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad. Obetalda avgifter redovisas som skuld.

Förmånsbestämda pensionsplaner

Företaget har valt att tillämpa de förenklingsregler som finns i BFNAR 2012:1.

Planer för vilka pensionspremier betalas redovisas som avgiftsbestämda vilket innebär att avgifterna kostnadsförs i resultaträkningen.

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

2022052027416

Ansvarsförbindelser

En ansvarsförbindelse är:

- En möjlig förpliktelse som härrör till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast kommer att bekräftas av en eller flera osäkra framtida händelser, som inte helt ligger inom företagets kontroll, inträffar eller uteblir, eller
- En befintlig förpliktelse till följd av inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning eftersom det inte är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen eller att förpliktelsens storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet.

Redovisning av bidrag relaterade till anläggningstillgångar

Offentliga bidrag relaterade till tillgångar redovisas i balansräkningen genom att bidraget reducerar tillgångens redovisade värde.

Not 2	Nettoomsättning	2021	2020
		<i>Biljettintäkter</i>	
	Allmän kollektivtrafik	359 152	369 815
	Särskild kollektivtrafik	13 122	10 382
		<u>372 274</u>	<u>380 197</u>
	<i>Ersättning från beställarna</i>		
	Allmän kollektivtrafik	1 000 065	872 121
	Särskild kollektivtrafik	188 986	178 951
	Skolskjuts	114 756	104 634
	Sjukresor	106 422	92 392
		<u>1 410 229</u>	<u>1 248 098</u>
	<i>Övriga intäkter</i>		
	Allmän kollektivtrafik	35 267	31 910
	Sjukresor	14 268	11 490
		<u>49 535</u>	<u>43 400</u>
		<u>1 832 038</u>	<u>1 671 695</u>

Not 3	Övriga rörelseintäkter	2021	2020
		Bidrag	9 032
	Viten	20	517
	Övrigt	525	1 207
		<u>9 577</u>	<u>2 555</u>

Not 4 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse och revisorer

Medelantalet anställda	2021		2020	
	2021	varav män	2020	varav män
Sverige	163	36%	168	37%
Totalt	163	36%	168	37%

Redovisning av könsfördelning i företagsledningen

	2021-12-31	2020-12-31
	Andel kvinnor	Andel kvinnor
Styrelsen	22%	33%
Övriga ledande befattningshavare	62%	78%

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter m.fl. och övriga anställda

	2021		2020	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Löner och andra ersättningar	1 673	68 827	1 733	67 885
Sociala kostnader	(1 046)	(28 950)	(1 057)	(27 983)
(varav pensionskostnader)	(416)	(5 854)	(406)	(5 530)

Verkställande direktören är tillsvidareanställd, uppsägningstiden är ömsesidigt 12 månader. Lönen till VD har under året uppgått till 1.399 tkr. Pensionsåldern för VD är 65 år. Pensionen avsätts fortlöpande i en premiebaserad individuell tjänstepension som beräknas till 30% av bruttolönen. VD har förmånsbil. Inga pensionsåtaganden finns för styrelsen.

Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2021	2020
<i>Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB, Jonas Leek</i>		
Revisionsuppdrag	165	165
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	38	48
Skatterådgivning	79	243
<i>Övriga revisorer</i>		
Lekmannarevisor	-	-
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB, biträde lekmannarevisor	-	-

Med revisionsuppdrag avses lagstadgad revision av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt revision och annan granskning utförd i enlighet med överenskommelse eller avtal.

Detta inkluderar 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.

Not 5 Trafikkostnader

	2021	2020
Linjetrafik med buss och spårvagn	894 258	808 247
Linjetrafik med tåg	271 913	265 239
Färdtjänst	179 767	169 790
Skolskjuts	106 726	97 174
Sjukresor	110 013	94 651
Övriga trafikkostnader	58 139	42 846
	<u>-1 620 816</u>	<u>-1 477 947</u>

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

2022052027418

Not 6	Operationell leasing	2021	2020
	Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	1 027	2 220

Leasingavtal där företaget är leasetagare

	2021	2020
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal</i>		
Inom ett år	8 001	10 281
Mellan ett och fem år	7 293	18 536
Senare än fem år	-	-
	<u>15 294</u>	<u>28 817</u>

Avser huvudsakligen hyreskontrakt för bolagets lokaler och för kreditkortsterminaler.

Not 7	Bokslutsdispositioner, övriga	2021	2020
	Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning		
	- Inventarier, verktyg och installationer	-	26 609
		<u>-</u>	<u>26 609</u>

Not 8	Skatt på årets resultat	2021	2020
	Aktuell skatt för året	-	-
	Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	-	-
	Totalt redovisad skatt	<u>-</u>	<u>-</u>

Avstämning av effektiv skatt

	2021		2020	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt				-33 391
Skatt enligt gällande skattesats	20,6%	0	21,4%	7 146
Ej avdragsgilla kostnader	20,6%	-47	21,4%	-34
Ej avdragsgill ränta	20,6%	517	21,4%	-541
Ej skattepliktiga intäkter		-	21,4%	4
Ökning av underskottsavdrag		-		-
Skatteeffekt av ej aktiverat underskottsavdrag	20,6%	-470	21,4%	-6 538
Skatteeffekt av schablonränta på fondinnehav		-	21,4%	-37
Redovisad effektiv skatt		<u>-</u>		<u>-</u>

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

Not 9	Licenser samt liknande rättigheter	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>			
	Vid årets början	15 286	20 526
	Avyttringar och utrangeringar	–	-5 240
	Vid årets slut	15 286	15 286
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>			
	Vid årets början	-15 286	-20 526
	Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	–	5 240
	Årets avskrivning	–	–
	Vid årets slut	-15 286	-15 286
	Redovisat värde vid årets slut	–	–

Not 10	Tåg och övrig trafikutrustning	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>			
	Vid årets början	1 317 450	1 294 902
	Nyanskaffningar	3 290	51 959
	Avyttringar och utrangeringar	-5 623	-29 411
		1 315 117	1 317 450
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>			
	Vid årets början	-436 116	-395 649
	Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	5 507	27 006
	Årets avskrivning	-66 290	-67 473
		-496 899	-436 116
	Redovisat värde vid årets slut	818 218	881 334

Not 11	Inventarier, verktyg och installationer	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>			
	Vid årets början	22 741	22 416
	Nyanskaffningar	2 988	2 753
	Avyttringar och utrangeringar	-1 402	-2 428
		24 327	22 741
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>			
	Vid årets början	-16 805	-16 318
	Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	1 026	1 873
	Årets avskrivning	-2 500	-2 360
		-18 279	-16 805
	Redovisat värde vid årets slut	6 048	5 936

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

2022052027420

Not 12	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2021-12-31	2020-12-31
Vid årets början		4 163	14 211
Omklassificeringar		-3 360	-11 264
Investeringar		22 255	1 216
Redovisat värde vid årets slut		23 058	4 163

Not 13	Ägarintressen i övriga företag	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>			
Vid årets början och årets slut		30	30

Not 14	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2021-12-31	2020-12-31
Förutbetalda kostnader		16 080	12 445
Upplupna intäkter		6 015	1 038
		22 095	13 483

Not 15	Akkumulerade överavskrivningar	2021-12-31	2020-12-31
Tåg och övrig trafikutrustning		35 000	35 000
		35 000	35 000

Not 16	Långfristiga skulder	2021-12-31	2020-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen			
Övriga skulder till kreditinstitut		427 574	14 880
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen			
Övriga skulder till kreditinstitut		-	92 720

AB Östgötatrafiken

Org nr 556038-8950

Not 17 **Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	2021-12-31	2020-12-31
Förutbetalda biljettintäkter	62 320	67 616
Upplupna räntor och leasingavgifter	507	793
Upplupna personalrelaterade kostnader	5 898	5 396
Övriga upplupna kostnader	83 528	31 086
	<u>152 253</u>	<u>104 891</u>

Not 18 **Ansvarsförbindelser**

	2021-12-31	2020-12-31
Hyresgaranti tågverkstad Boxholm - Jernhusen Verkstäder AB	139 425	148 720
Hyresgaranti bussdepå Linköping - Lejonfastigheter AB	233 154	245 426
Hyresgaranti bussdepå Norrköping - Norrköping Spårvägar AB	546 000	567 000
	<u>918 579</u>	<u>961 146</u>

Not 19 **Likvida medel**

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Kassamedel	-	35
Banktillgodohavanden	45 129	96 497
Kortfristiga placeringar, jämställda med likvida medel	-	-
	<u>45 129</u>	<u>96 532</u>

Ovanstående poster har klassificerats som likvida medel med utgångspunkten att:

- De har en obetydlig risk för värdefluktuationer.
- De kan lätt omvandlas till kassamedel.

Not 20 **Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen****Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m**

	2021	2020
Avskrivningar	68 790	69 833
Orealiserade kursdifferenser	-	-2
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	-530	1 051
Omklassificering inventarier	-	521
	<u>68 260</u>	<u>71 403</u>

AB Östgötatrafiken
Org nr 556038-8950

Linköping den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Miko Månsson
Ordförande

Christian Gustavsson
Vice ordförande

Simon Johansson

Kjell Fransson

Nils-Ingvar Graan

Maritha Hörsing

Jan Svensson

Rosita Eriksson
Arbetsstagarrepresentant

Daniel Hermansson
Arbetsstagarrepresentant

Sofia Malander
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Jonas Leek
Auktoriserad revisor

Emma Ingefjord
Auktoriserad revisor

2022052027422

Visma Addo ID-nummer: 22a81c4d-2dbb-4fdc-9425-8d1fd380308a



Dokumentet är signerat med Visma Addos tjänst för digital signering.
Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Undertecknarens identitet är registrerad och listad här nedan.

2022052027423

Med min signatur bekräftar jag innehållet i ovanstående dokument.



Serienummer: 4xhFa0jMWjH73pxT4vN6fA

MIKO MÅNSSON
Ordförande

2022-03-10 14:01



Serienummer: t9ScLc+1+4XA/SmpoY+FnQ

CHRISTIAN GUSTAVSSON
Vice ordförande

2022-03-10 14:01



Serienummer: wovDVoiPL9eSIU7/R4Myw

Simon Mikael Fredrik Johansson

2022-03-10 14:02



Serienummer: R6fFdAB69AdRt3OPtmZszQ

Kjell Gudmund Fransson

2022-03-10 14:02



Serienummer: yalyGlotmQUL4SF8/o1eDw

Jan Hubert Svensson

2022-03-10 14:05



Serienummer: +sSGjVGCx7dZ2X6mOXibsA

NILS-INGVAR GRAAN

2022-03-10 14:28

Detta dokument är signerat med Visma Addos tjänst för digital signering.
Certifikat i detta dokument är säkra och validerade med hjälp av de matematiska hashfunktionerna i originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och har en tidsstämpel med ett certifikat från en pålitlig tredje part. Alla kryptografiska signeringscertifikat är inbäddade i PDF-filen och kan användas för godkännande i framtiden.

Hur man verifierar att dokumentet är i original

Detta dokument är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När du öppnar dokumentet i Adobe Reader ser du att det är certifierat i Visma Addos signeringstjänst. Detta garanterar att innehållet i dokumentet är oförändrat.

Du kan verifiera de kryptografiska signeringscertifikaten i dokumentet med Visma Addos validator på denna webbsida.
<https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>

Visma Addo ID-nummer : 22a81c4d-2dbb-4fdc-9425-8d1fd380308a



Dokumentet är signerat med Visma Addos tjänst för digital signering.
Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Undertecknarens identitet är registrerad och listad här nedan.

2022052027424

Med min signatur bekräftar jag innehållet i ovanstående dokument.



Serienummer: 5CI0SGX+hVw3aNBGADThpQ

Hanna Sofia Malander
Verkställande direktör

2022-03-10 14:48



Serienummer: d6C0rYioNRK2Mgzf4DrdvA

DANIEL HERMANSSON
Arbetstagarrepresentant

2022-03-10 14:52



Serienummer: rjhxW59u0fB4WhdQGOK2kw

Maritha Christina Eva-Gun Hörsing

2022-03-10 14:57



Serienummer: DKvR3H/s7OFOO4LY2CZxAg

Rosita Maje Jesica Eriksson
Arbetstagarrepresentant

2022-03-10 18:59



Serienummer: ho77aYuXNwly+jx2AYj8vQ

EMMA INGEFJORD

2022-03-16 16:09



Serienummer: OT2fUuoM4inMErgEYrxTQ

Pär Jonas Bertil Leek

2022-03-16 16:10

Detta dokument är signerat med Visma Addos tjänst för digital signering.
Certifikat i detta dokument är säkra och validerade med hjälp av de matematiska hashfunktionerna i originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och har en tidsstämpel med ett certifikat från en pålitlig tredje part. Alla kryptografiska signeringscertifikat är inbäddade i PDF-filen och kan användas för godkännande i framtiden.

Hur man verifierar att dokumentet är i original

Detta dokument är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När du öppnar dokumentet i Adobe Reader ser du att det är certifierat i Visma Addos signeringstjänst. Detta garanterar att innehållet i dokumentet är oförändrat.

Du kan verifiera de kryptografiska signeringscertifikaten i dokumentet med Visma Addos validator på denna webbsida
<https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>

Visma Addo ID-nummer : 22a81c4d-2dbb-4fdc-9425-8d1fd380308a



Utöver detta dokument kan ett eller flera dokument och bilagor höra till försändelsen.
Alla dokument i försändelsen är listade nedan. I händelseloggen
står alla åtgärder som relaterar till signeringen av dokumentet.

Dokument i försändelsen

Detta dokument

Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf

Ovanstående dokument och bilagor som lämnats in i signerad form har skickats till alla parter via e-post eller en nedladdningslänk. Undertecknaden är ansvarig för nedladdning och säker lagring av dokument och bilagor.

Ladda ner dokument

Om du som undertecknare har fått en länk där du kan ladda ner dokumenten kommer den att vara giltig i upp till 10 dagar efter mottagande. Därefter kommer dokumenten att raderas från Visma Addo.

Händelselogg för dokument

Händelselogg för dokumentet

2022-03-10 13:59 Underskriftsprocessen har startat
2022-03-10 13:59 Underskriftsprocessen har startat
2022-03-10 13:59 Underskriftsprocessen har startat
2022-03-10 13:59 Underskriftsprocessen har startat
2022-03-10 13:59 Underskriftsprocessen har startat
2022-03-10 13:59 Underskriftsprocessen har startat
2022-03-10 13:59 Underskriftsprocessen har startat
2022-03-10 13:59 Underskriftsprocessen har startat
2022-03-10 13:59 Underskriftsprocessen har startat
2022-03-10 13:59 Underskriftsprocessen har startat
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Miko Månsson
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Christian Gustavsson
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Simon Johansson
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Kjell Fransson
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Nils-Ingvar Graan
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Maritha Hörsing
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Jan Svensson
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Sofia Malander
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Daniel Hermansson
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Rosita Ericsson
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Jonas Leek
2022-03-10 13:59 En avisering har skickats till Emma Ingeffjord
2022-03-10 13:59 Autentiseringssidan har nåtts av Miko Månsson med metod BankID Sverige från IP-adress: 158.126.x.x
2022-03-10 13:59 Autentiseringssidan har nåtts av Kjell Fransson med metod BankID Sverige från IP-adress: 90.236.x.x
2022-03-10 14:00 Autentiseringssidan har nåtts av Jan Svensson med metod BankID Sverige från IP-adress: 83.187.x.x
2022-03-10 14:00 Autentiseringssidan har nåtts av Christian Gustavsson med metod BankID Sverige från IP-adress: 195.189.x.x
2022-03-10 14:00 Autentiseringssidan har nåtts av Jan Svensson med metod BankID Sverige från IP-adress: 13.91.x.x
2022-03-10 14:00 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Christian Gustavsson
2022-03-10 14:00 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Jan Svensson
2022-03-10 14:00 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Miko Månsson

Visma Addo

Visma Consulting • Gærtorvet 1-5 • 1799 Copenhagen V • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo

2022052027425

Visma Addo ID-nummer : 22a81c4d-2dbb-4fdc-9425-8d1fd380308a



Utöver detta dokument kan ett eller flera dokument och bilagor höra till försändelsen.
Alla dokument i försändelsen är listade nedan. I händelseloggen
står alla åtgärder som relaterar till signeringen av dokumentet.

Dokument i försändelsen

Detta dokument

Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf

Ovanstående dokument och bilagor som lämnats in i signerad form har skickats till alla parter via e-post eller en nedladdningslänk. Undertecknaden är ansvarig för nedladdning och säker lagring av dokument och bilagor.

Ladda ner dokument

Om du som undertecknare har fått en länk där du kan ladda ner dokumenten kommer den att vara giltig i upp till 10 dagar efter mottagande. Därefter kommer dokumenten att raderas från Visma Addo.

Händelselogg för dokument

Händelselogg för dokumentet

- 2022-03-10 14:01 CHRISTIAN GUSTAVSSON har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: t9SclC+1+4XAV5mpoY+FnQ)
- 2022-03-10 14:01 Alla dokument har undertecknats av Christian Gustavsson
- 2022-03-10 14:01 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Kjell Fransson
- 2022-03-10 14:01 MIKO MÅNSSON har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: 4xhFa0jMWjH73pxT4vN6fA)
- 2022-03-10 14:01 Alla dokument har undertecknats av Miko Månsson
- 2022-03-10 14:01 Autentiseringssidan har nåtts av Simon Johansson med metod BankID Sverige från IP-adress: 94.191.x.x
- 2022-03-10 14:02 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Simon Johansson
- 2022-03-10 14:02 Kjell Gudmund Fransson har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: R6fFdAB69AdRt3OPtmZszQ)
- 2022-03-10 14:02 Alla dokument har undertecknats av Kjell Fransson
- 2022-03-10 14:02 Simon Mikael Fredrik Johansson har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: wovDVoIPL9eSiU7/R4Myw)
- 2022-03-10 14:02 Alla dokument har undertecknats av Simon Johansson
- 2022-03-10 14:04 Autentiseringssidan har nåtts av Jan Svensson med metod BankID Sverige från IP-adress: 83.187.x.x
- 2022-03-10 14:05 Jan Hubert Svensson har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: yalyGlotmQUL4SF8/o1eDw)
- 2022-03-10 14:05 Alla dokument har undertecknats av Jan Svensson
- 2022-03-10 14:26 Autentiseringssidan har nåtts av Nils-Ingvar Graan med metod BankID Sverige från IP-adress: 94.191.x.x
- 2022-03-10 14:27 Autentiseringssidan har nåtts av Nils-Ingvar Graan med metod BankID Sverige från IP-adress: 94.191.x.x
- 2022-03-10 14:27 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Nils-Ingvar Graan
- 2022-03-10 14:28 NILS-INGVAR GRAAN har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: +sSGjVGCx7dZ2X6mOXibsA)
- 2022-03-10 14:28 Alla dokument har undertecknats av Nils-Ingvar Graan
- 2022-03-10 14:41 Autentiseringssidan har nåtts av Daniel Hermansson med metod BankID Sverige från IP-adress: 213.80.x.x
- 2022-03-10 14:42 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Daniel Hermansson
- 2022-03-10 14:47 Autentiseringssidan har nåtts av Sofia Malander med metod BankID Sverige från IP-adress: 195.189.x.x
- 2022-03-10 14:47 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Sofia Malander
- 2022-03-10 14:48 Hanna Sofia Malander har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: 5CI0SGX+hVw3aNBGADThpQ)
- 2022-03-10 14:48 Alla dokument har undertecknats av Sofia Malander

Visma Addo

Visma Consulting • Gærtorvet 1-5 • 1799 Copenhagen V • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo

2022052027426

Visma Addo ID-nummer : 22a81c4d-2dbb-4fdc-9425-8d1fd380308a



Utöver detta dokument kan ett eller flera dokument och bilagor hör till försändelsen.
Alla dokument i försändelsen är listade nedan. I händelseloggen
står alla åtgärder som relaterar till signeringen av dokumentet.

Dokument i försändelsen

Detta dokument

Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf

Ovanstående dokument och bilagor som lämnats in i signerad form har skickats till alla parter via e-post eller en nedladdningslänk. Undertecknaden är ansvarig för nedladdning och säker lagring av dokument och bilagor.

Ladda ner dokument

Om du som undertecknare har fått en länk där du kan ladda ner dokumenten kommer den att vara giltig i upp till 10 dagar efter mottagande. Därefter kommer dokumenten att raderas från Visma Addo.

Händelselogg för dokument

Händelselogg för dokumentet

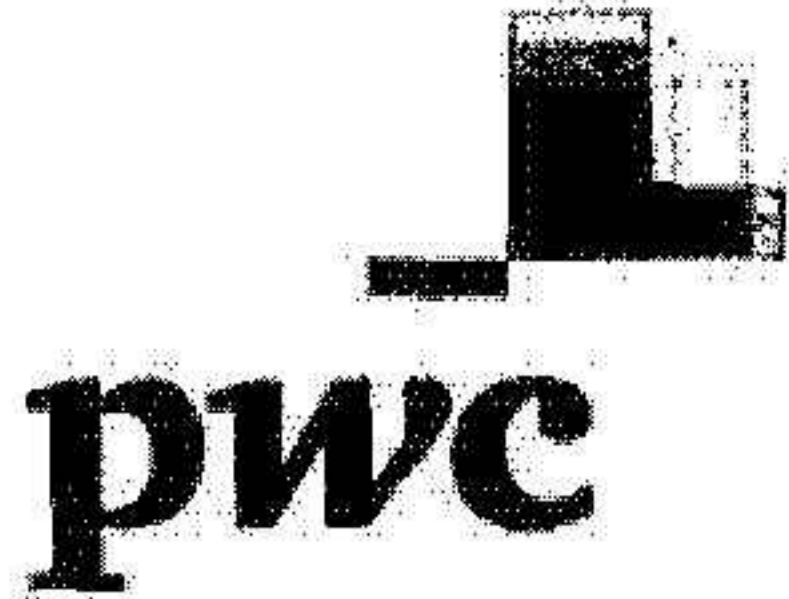
- 2022-03-10 14:52 DANIEL HERMANSSON har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: d6C0rYioNRK2Mgzf4DrdvA)
- 2022-03-10 14:52 Alla dokument har undertecknats av Daniel Hermansson
- 2022-03-10 14:54 Autentiseringssidan har nåtts av Maritha Hörsing med metod BankID Sverige från IP-adress: 90.235.x.x
- 2022-03-10 14:54 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Maritha Hörsing
- 2022-03-10 14:56 Autentiseringssidan har nåtts av Maritha Hörsing med metod BankID Sverige från IP-adress: 90.235.x.x
- 2022-03-10 14:57 Maritha Christina Eva-Gun Hörsing har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: rjhxW59u0fB4WhdQGOk2kw)
- 2022-03-10 14:57 Alla dokument har undertecknats av Maritha Hörsing
- 2022-03-10 17:08 Autentiseringssidan har nåtts av Rosita Ericsson med metod BankID Sverige från IP-adress: 195.189.x.x
- 2022-03-10 17:09 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Rosita Ericsson
- 2022-03-10 18:59 Rosita Maje Jesica Eriksson har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: DKvR3H/s7OFOO4LY2CZxAg)
- 2022-03-10 18:59 Alla dokument har undertecknats av Rosita Ericsson
- 2022-03-11 13:21 Autentiseringssidan har nåtts av Emma Ingeffjord med metod BankID Sverige från IP-adress: 34.99.x.x
- 2022-03-11 13:23 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Emma Ingeffjord
- 2022-03-16 16:05 Autentiseringssidan har nåtts av Emma Ingeffjord med metod BankID Sverige från IP-adress: 84.17.x.x
- 2022-03-16 16:09 EMMA INGEFJORD har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: ho77aYuXNwly+jx2AYJ8vQ)
- 2022-03-16 16:09 Alla dokument har undertecknats av Emma Ingeffjord
- 2022-03-16 16:09 Autentiseringssidan har nåtts av Jonas Leek med metod BankID Sverige från IP-adress: 84.17.x.x
- 2022-03-16 16:10 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Jonas Leek
- 2022-03-16 16:10 Pär Jonas Bertil Leek har signerat dokumentet Årsredovisning AB Östgötatrafiken 2021.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: OT2fvUuoM4inMErgEYrxTQ)
- 2022-03-16 16:10 Alla dokument har undertecknats av Jonas Leek

Visma Addo

Visma Consulting · Gærtorvet 1-5 · 1799 Copenhagen V · Denmark
addo@visma.com · www.visma.dk/addo

2022052027427

Visma Addo ID-nummer : 22a81c4d-2dbb-4fdc-9425-8d1fd380308a



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB Östgötatrafiken, org.nr 556038-8950

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för AB Östgötatrafiken för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Östgötatrafikens finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för AB Östgötatrafiken.

Grund för uttalanden

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

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

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

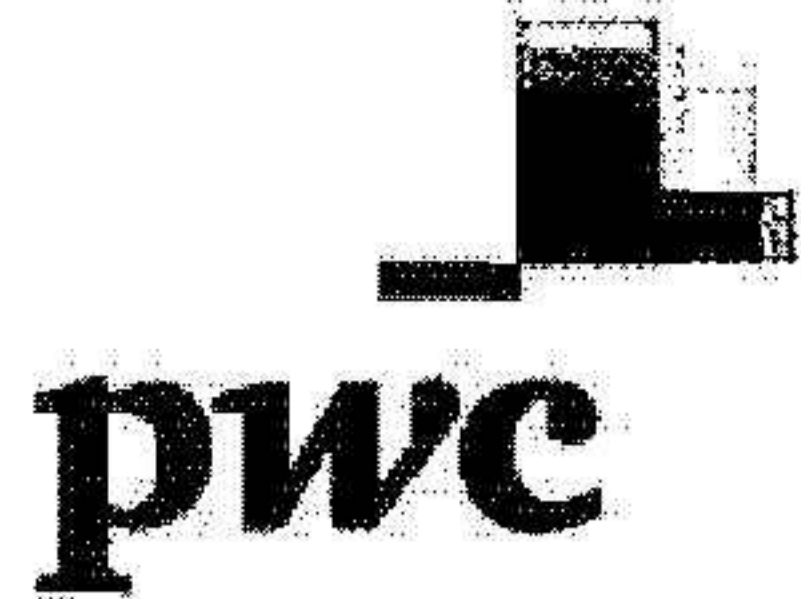
Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

1 av 3

Susanne Wilhelmsen
Örjan Larsson



- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för AB Östgötatrafiken för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

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

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

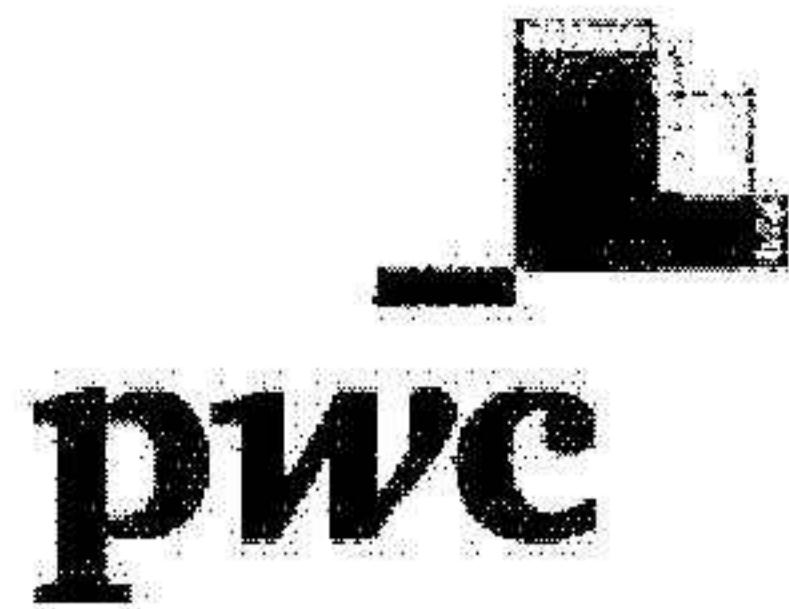
Revisorns ansvar

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

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Susanne
Susanne Wilhelmsson
Orian Larsson

2 av 3



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

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

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

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

Linköping den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Jonas Leek
Auktoriserad revisor

Emma Ingefjord
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet Intygas:

Susanne
Öjan Larsson
Susanne Wilhelmsson Öjan Larsson

3 av 3

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-03-16 15:12:16 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Pär Jonas Bertil Leek

Datum

Jonas Leek

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-03-16 15:11:25 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: EMMA INGEFJORD

Datum

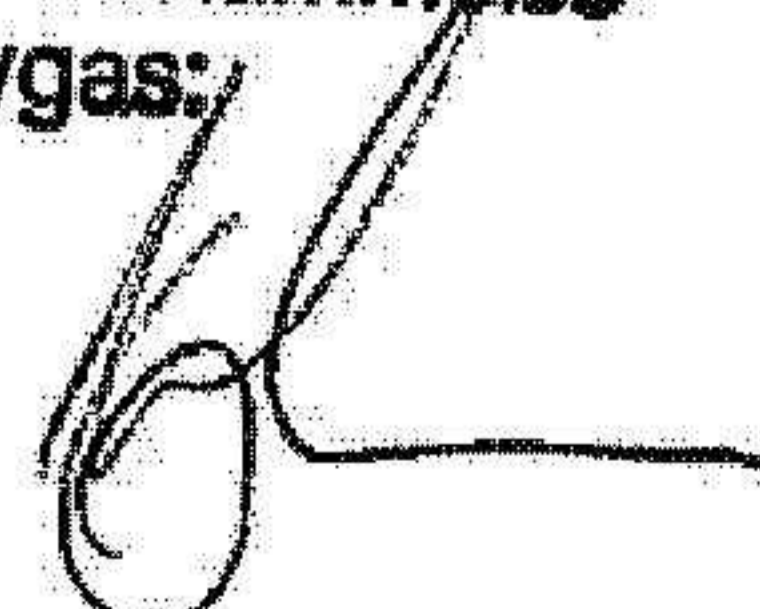
Emma Ingefjord

Leveranskanal: E-post

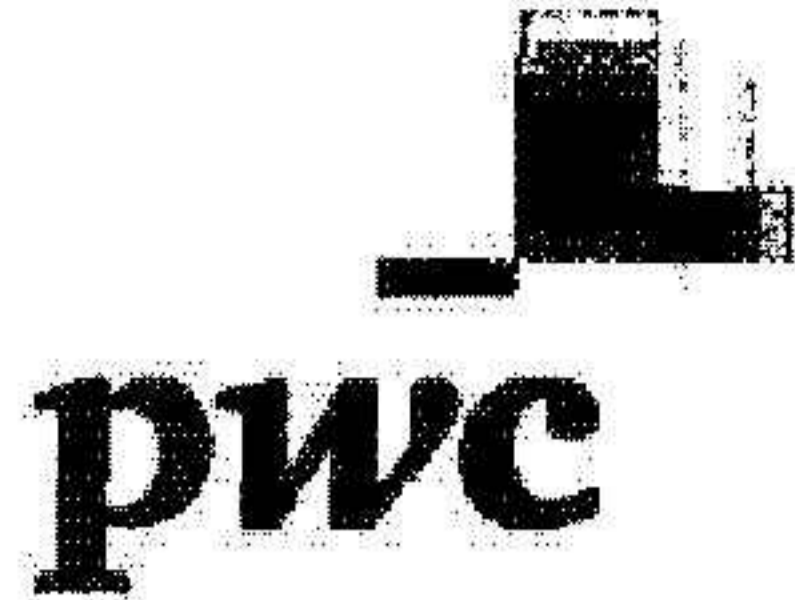
Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Susanne Wilhelmsen



Orijan Larsson



Revisorns yttrande avseende den lagstadgade hållbarhetsrapporten

Till bolagsstämman i AB Östgötatrafiken, org.nr 556038-8950

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för hållbarhetsrapporten för år 2021 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 12 *Revisorns yttrande om den lagstadgade hållbarhetsrapporten*. Detta innebär att vår granskning av hållbarhetsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för vårt uttalande.

Uttalande



En hållbarhetsrapport har upprättats.

Linköping den dag som framgår av min elektroniska signatur
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Jonas Leek
Auktoriserad revisor

Emma Ingefjord
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:


Susanne W. 
Örgen Larsson

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-03-16 15:11:53 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Pär Jonas Bertil Leek

Datum

Jonas Leek

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-03-16 15:10:53 UTC


Namn returnerat från Svenskt BankID: EMMA INGEFJORD

Datum

Emma Ingefjord

Leveranskanal: E-post

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:


Susanne Wilhelmsson


Örjan Larsson

Granskningsrapport 2021

Till årsstämman i AB Östgötatrafiken

Organisationsnummer 556038-8950

Vi, av regionfullmäktige utsedda lekmannarevisorer, har granskat bolagets verksamhet för år 2021.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Sakkunnigt biträde har anlitats i granskningen.

Granskningen har utgått från en bedömning av väsenlighet och risk. Samverkan har skett med bolagets auktoriserade revisor. Vi har sammanträffat med bolagets ledning som ett led i granskningen. Vi har granskat beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget genom att ta del av styrelseprotokoll och övriga för granskningen relevanta handlingar.


Vi kan konstatera att bolagets följsamhet mot ägardirektiv, riktlinjer och uppdragsavtalet med trafik- och samhällsplaneringsnämnden varit god. Inom av oss granskade områden har den interna kontrollen varit god.

De ekonomiska förutsättningarna för bolaget har i hög grad påverkats av pandemin. Bolagets åtgärder för att styra och följa upp ekonomin under 2021 bedöms utifrån genomförd granskning som tillräckliga.

Vi har i vår granskning funnit att bolaget sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi finner ingen anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller mot verkställande direktören.

Linköping den 4 mars 2022


Monica Ericsson


Anders Senestad

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:




Swanne Wilhelmsen Örjan Larsson