

krävs investeringar i infrastruktur för att säkra tillgängligheten i befintlig infrastruktur och för att utveckla systemet. Green Cargo har en kontinuerlig kontakt med Trafikverket och andra parter för att nå beslutsfattarna kring detta och andra frågor. För att hantera risken i nya transportmönster utvecklar Green Cargo kontinuerligt sitt kunderbjudande för att säkerställa värdeskapande för kundernas verksamheter. Green Cargos exponering för makroekonomiska förändringar handlar framför allt om konjunkturella förändringar, som påverkar kundernas efterfrågesituation. En annan faktor som påverkar kundernas relativa konkurrenskraft är valutan, som har en stark påverkan såväl direkt (på lån, kundavtal etc.) som indirekt. Ytterligare ett riskområde som har betydelse för Green Cargo är el- och dieselpriser. För att hantera denna risk upphandlar Green Cargo el via Trafikverket som genomför inköpen på ett sätt som syftar till en stabil prisbild. Vidare har Green Cargo drivmedelsklausuler i kundavtalen för att ytterligare nå en jämnare kostnadsutveckling. Högre bränslepriser är generellt en fördel för mer energieffektiva transportalternativ som till exempel järnväg. Politiska och andra övergripande beslut om de olika transportslagens villkor påverkar Green Cargo. Exempel på detta är höjningar av banavgifter, svaveldirektiv för sjöfarten och cabotagereglerna för vägtrafiken och hur de efterlevs. Hantering av Green Cargos exponering mot utländska valutor och räntor är reglerat i företagens Finanspolicy. (se under Finans)

Miljö

Extrem väderlek till följd av klimatförändringar är en risk i Green Cargos verksamhet. Effekterna av klimatförändringar kan vara ökat antal stormar eller stor nederbörd vilket förhindrar godstågens framfart på spåren. Green Cargo arbetar tillsammans med Trafikverket och andra aktörer inom järnvägssektorn för att förbättra beredskapen och förebygga störningar på grund av storm och regn men även snö och kyla.

Green Cargo AB (Moderbolaget)

Intäkter

Efter avyttring av segmentet tredjepartslogistik är kommentarerna avseende kvarvarande verksamheter i allt väsentligt gångbara även för moderbolaget. Moderbolagets rörelseintäkter för 2013 uppgick till 3 884 (4 308).

Kostnader

Efter avyttring av segmentet tredjepartslogistik är kommentarerna avseende kvarvarande verksamheter i allt väsentligt gångbara även för moderbolaget. Rörelsekostnaderna för 2013 uppgick till 4 268 (4 385).

Finansnetto

Moderbolagets finansnetto blev -8 (452). Förändringen är huvudsakligen hänförlig till avyttringen av tredjepartslogistiken. I finansnettot ingår resultat av försäljning av dotterbolag med 12 MSEK och återföring av reserv för garanti- och riskkostnader avseende försäljning av Green Cargo Logistics med 14 (505). Räntenettot förbättrades jämfört med föregående år främst till följd av lägre skuldsättning och lägre marknadsräntor. Marknadsvärderingar och omvärdering av finansiella skulder har påverkat positivt med 5 (8). Finansnettot påverkades positivt genom att erhållet koncernbidrag med 3 (4) redovisats som utdelning.

Tillståndspliktig verksamhet

Moderbolaget bedriver ingen tillståndspliktig verksamhet i enlighet med förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd (1998:899), men däremot anmälningspliktig verksamhet i form av tankanläggningar för diesel. Verksamheten i moderbolaget Green Cargo AB omfattar även en verkstad för lokunderhåll och loktvätt. Verkstaden är anmälningspliktig i enlighet med förordningen för miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd. Green Cargo har tillstånd att transportera avfall, inklusive farligt avfall.

Bolagsstyrningsrapport för verksamhetsåret 2013

Green Cargo AB är ett av svenska staten helägt, privat aktiebolag med säte i Solna och är moderbolag i Green Cargo-koncernen. Green Cargos bolagsstyrning grundar sig på svensk lagstiftning, i första hand den svenska aktiebolagslagen, Green Cargos bolagsordning, styrelsens interna regelverk och de riktlinjer som regeringen beslutat om för sin ägarförvaltning. I Statens ägarpolicy 2013 redogörs för dessa riktlinjer. De principer som regeringen tillämpar i sin ägarpolicy överensstämmer i stor utsträckning med reglerna i Svensk kod för Bolagsstyrning (Koden). Eftersom Koden i första hand vänder sig till börsnoterade bolag har Regeringskansliet funnit skäl att i vissa frågor komplettera eller uttolka Kodens regler. Ett formellt beslut att tillämpa Koden togs vid Green Cargos styrelsemöte den 9 december 2005.

Tillämpning av Koden

Under 2013 har Green Cargos styrelse med tillämpning av Koden upprättat bolagsstyrningsrapport inklusive ett avsnitt om den interna kontrollen. Green Cargos hemsida har successivt uppdaterats med finansiell rapportering och rapportering om styrning. Årsstämma hölls den 26 april 2013 i Solna. Revisorererna har utfört en översiktlig granskning av delårsrapporten för Green Cargo för perioden 1 januari – 30 september 2013. Bolaget har en formaliserad process för beslut om anställningsvillkor för ledande befattningshavare i enlighet med regeringens riktlinjer av den 20 april 2009. Green Cargo riktlinjer för anställningsvillkor för ledande befattningshavare fastställdes vid årsstämman den 26 april 2013.

Avvikelse från Kodens

Green Cargos styrelse har beslutat att inte tillämpa Kodens regler om valberedning. Dessa regler ersätts med ägarens nomineringsprocess. Detta framgår av Statens ägarpolicy 2013.

Ägarens nomineringsprocess innefattar även tillsättning av styrelse och revisor. Kodens regler om tillsättning av styrelse och revisor får anses tillgodosedda genom denna process. Valberedningen ska bl.a. redogöra för nominerade styrelseledamöters oberoende i förhållande till både ägare och bolag. Staten har beslutat att inte följa Kodens ifråga om att redovisa ledamöters eventuella oberoende till staten som större ägare. Kodens anger att ett revisionsutskott kan inrättas samt anger närmare riktlinjerna för ett sådant utskott. Regeringen anser att det är varje styrelses ansvar att bedöma behovet av att inrätta ett sådant utskott. I de fall utskott inrättas ska Kodens och aktiebolagslagens principer vara vägledande för dess arbete. Green Cargos styrelse har hittills ansett att det inte förelegat behov av att inrätta ett revisionsutskott. I stället har hela styrelsen ansvarat för redovisnings- och revisionsfrågor. Styrelsen beslutade dock på styrelsemötet i december 2013 att inrätta ett revisionsutskott under 2014. Styrelsen bedömer att det med hänsyn till de riktlinjer för anställningsvillkor för ledande befattningshavare som fastställdes den 26 april 2013 inte är ändamålsenligt med ett särskilt ersättningsutskott.

Årsstämma

Vid årsstämman beslutar Green Cargos ägare i centrala frågor som fastställelse av resultat- och balansräkningar, utdelning, styrelsens sammanställning, ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktören, ändringar i bolagsordningen, val av revisorer och ersättning till styrelseledamöter.

Årsstämma 2013

Årsstämma hölls den 26 april 2013 i Solna. Vid stämman var ägaren företräd av ombud.

Vid årsstämman beslutades för tiden intill slutet av nästa ordinarie årsstämma omval av Lennart Pihl som ordförande, omval av Margareta Alestig Johnson, Lars Erik Fredriksson, Ann-Christine Hvittfeldt, Lotta Stalin och Tryggve Sthen som styrelseledamöter. Stämman beslutade att utdelning inte skulle ske.

Årsstämma 2014

Nästa årsstämma för Green Cargo AB hålls den 29 april 2014 kl. 14.00 i Green Cargos lokaler i Solna.

Styrelsen i Green Cargo

Styrelsen i Green Cargo består av följande stämmevalda ledamöter: Lennart Pihl (ordförande), Margareta Alestig Johnson, Lars Erik Fredriksson, Ann-Christine Hvittfeldt, Lotta Stalin och Tryggve Sthen.

Arbetstagarrepresentanter i styrelsen är ledamot Stefan Bieder (ST), suppleant Jerker Liljeberg (ST), ledamot Peter Lundmark (SEKO), suppleant Anders Gustafsson (SEKO) samt adjungerad ledamot Ann-Charlotte Juliusson (SACO).

I årsredovisningen för Green Cargo 2013 återfinns närmare uppgifter om respektive styrelseledamot. De ärenden som ska behandlas av styrelsen följer i huvudsak aktiebolagslagen och styrelsens arbetsordning som antagits den 14 augusti 2013. Styrelsens främsta uppgifter, förutom att utse VD och firmatecknare, är att:

- fastställa de övergripande målen för Green Cargos verksamhet och besluta om Green Cargos strategi för att nå målen,
- tillse att det finns effektiva system för uppföljning och kontroll av Green Cargos verksamhet och ekonomiska ställning mot de fastställda målen,
- tillse att Green Cargos har en god intern kontroll,
- tillse att Green Cargos externa informationsgivning präglas av öppenhet och saklighet samt relevans,
- fortlöpande kontrollera hur VD fullgör sitt ansvar för den löpande förvaltningen, och
- fortlöpande utvärdera Green Cargos operativa ledning.

Dessutom ska styrelsen bland annat godkänna större investeringar, förvärv och avyttringar samt avsteg från policys beslutade av styrelsen. I övrigt gäller att samtliga styrelseledamöter svarar för styrelsens arbete i lika omfattning om inte annat beslutats vid styrelsemöte.

Styrelsen fastställer årligen en arbetsordning. Arbetsordningen reglerar, utöver obligatoriska punkter enligt aktiebolagslagen, bland annat ordförandens uppgifter, informationen till styrelsen, formerna för styrelsemöten samt utvärderingen av styrelsens och VD:s arbete. Ordföranden leder styrelsens arbete och ansvarar för att ledamöterna får erforderlig information.

Styrelsemöte

Styrelsemöten ska hållas minst sex gånger per verksamhetsår och i enlighet med en i arbetsordningen angiven plan, i vilken anges under vilken period möte ska hållas samt vilket ärende som ska behandlas vid respektive möte såsom exempelvis kvartalsbokslut, strategidiskussion och affärsplan.

Vid varje ordinarie styrelsemöte ska även följande ärenden behandlas:

1. Genomgång och godkännande av föregående mötesprotokoll
2. Verkställande direktörens rapport avseende:
 - I. Affärsläget
 - II. Produktion/personal/organisation
 - III. Framtidsutsikter
 - IV. Ekonomisk rapport
 - V. Finansiell rapport
 - VI. Investeringar
3. Övriga förekommande frågor som ska underställas styrelsen för beslut.

Styrelsens arbete 2013

Under verksamhetsåret 2013 hade styrelsen 10 protokollförda möten och styrelsen var alltid beslutsför. Sekreterare i styrelsen var bolagets chefsjurist, som inte är ledamot i styrelsen. Styrelsen har varit närvarande enligt följande:

Lennart Pihl, styrelsens ordförande, 10/10
 Margareta Alestig Johnson, styrelseledamot, 9/10
 Lars Erik Fredriksson, styrelseledamot, 10/10
 Ann-Christine Hvittfeldt, styrelseledamot, 10/10
 Lotta Stalin, styrelseledamot, 10/10
 Tryggve Sthen, styrelseledamot, styrelsens vice ordförande, 9/10
 Stefan Bieder, arbetstagarledamot, 9/10
 Anders Gustavsson, arbetstagarledamot, suppleant, 6/10
 Jerker Liljeberg, arbetstagarledamot, suppleant, 3/4¹
 Peter Lundmark, arbetstagarledamot, 10/10
 Björn T Johansson, arbetstagarledamot, suppleant, 4/7²

¹ Tillträdde sin post som suppleerande arbetstagarledamot till styrelsemöte nummer 7, 24 september.

² Lämna sin post som suppleerande arbetstagarledamot efter styrelsemöte nummer 6, 14 augusti.

Styrelsen i Green Cargo har under året arbetat med att söka motverka de negativa effekter lågkonjunkturen medfört och de lönsamhetsutmaningar bolaget står inför. Det har bland annat lett till att Green Cargo påbörjat en översyn med fokus på transportnätverket och på den egna organisationens effektivitet med målet om ett resultatlyft med cirka 400 MSEK till 2016. Styrelsen behandlade bolagets övergripande strategi ingående vid ett särskilt styrelsemöte i juni. Styrelsen har under året även rekryterat en ny VD som tillträdde i maj.

På årsstämman 26 april 2013 beslutades om styrelsens arvoden. Uppgifter om dessa återfinns i årsredovisningen för 2013.

Verkställande direktör

Styrelsen utser Green Cargos verkställande direktör, som tillika är koncernchef. Styrelsen utsåg den 13 februari 2013 Jan Kilström till ny VD och koncernchef för Green Cargo. Jan tillträdde tjänsten den 13 maj 2013.

Val av revisor

Ansvar för val av revisorer för företag med statligt ägande ligger hos ägaren som följer alla steg i upphandlingsprocessen, det vill säga från upphandlingskriterier till urval och utvärdering. Det slutliga beslutet fattas av ägaren vid årsstämman. Det registrerade revisionsbolaget KPMG AB med den auktoriserade revisorn Hans Åkervall som huvudansvarig valdes intill utgången av årsstämman 2014.

Kvalitetssäkring av den finansiella rapporteringen

Styrelsen kvalitetssäkrar den finansiella rapporteringen genom att:

- styrelsen årligen granskar och godkänner upprättad finanspolicy,
- ta del av kvartalsrapporterna och justera och besluta om dessa när de presenteras på styrelsemötet samt tillse att Green Cargo följer statens riktlinjer för extern ekonomisk rapportering, och
- ta del av den månatliga kontrollerrapporten som är en detaljerad analys och kontinuerlig uppföljning av verksamheten mot mål i affärsplan och mot föregående år, granska och rapportera om den interna kontrollen.

Vid det styrelsemöte då årsredovisningen för verksamhetsåret 2013 presenteras och beslut fattas om godkännande deltar även revisorerna, som vid mötet redogör för sina iakttagelser i samband med revision av verksamheten. Revisorerna är också närvarande vid styrelsemötet i februari då Bokslutskommunikén godkänns för publicering och redogör här för iakttagelser i samband med bokslutsrevisionen.

Beskrivning av den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgör basen för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Kontrollmiljön innefattar ramverket med organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar som dokumenterats och kommunicerats i styrande dokument. Exempel på sådana dokument inom Green Cargo är:

- styrelsens arbetsordning med bland annat arbetsfördelningen mellan styrelsen, ordföranden och verkställande direktören,
- instruktion till verkställande direktören med bland annat arbetsuppgifter och rapporteringsskyldighet till styrelsen,
- etikpolicy,
- styrande dokument såsom finanspolicy, riktlinjer för kreditgivning, riktlinjer för investeringar, redovisningshandbok och riktlinjer för rapportering,
- besluts- och attestregler finns dokumenterade med beloppsgränser såväl som delegeringsrätter, och
- funktionsbeskrivningar anger ansvarsfördelningen mellan avdelningar, befattningsbeskrivningar anger det individuella ansvaret.

Varje år upprättas en affärsplan omfattande tre år. Affärsplanen innehåller både strategi och budget och är nedbruten på avdelningsnivå för optimal uppföljning.

Riskbedömning

Under 2010 genomfördes en riskanalys av posterna i balans- och resultaträkning per 2009-12-31 för Green Cargo-koncernen. I analysen applicerades en ansats där fokus i första hand låg på poster där det existerade en risk för felaktiga belopp överstigande 20 MSEK. För dessa poster identifierades även källan för respektive risk. Varje post bedömdes utifrån specifika kriterier, såsom exempelvis volatilitet, subjektivitet och komplexitet. Ingen av de identifierade riskerna bedömdes som hög. Under 2013 genomfördes ingen motsvarande riskinventering utan de risker som identifierades 2010 anses relevanta även för 2013.

Kontrollaktiviteter

Bolaget hade under 2013 ingen egen separat internkontrollfunktion. Riskbedömningen är utgångspunkten för att identifiera de kontroller som företaget måste ha i syfte att förhindra de mest väsentliga riskerna eller att minimera riskernas konsekvenser. Den riskanalys som gjorts tillsammans med den kontrollmiljö som redan finns i företaget gör att styrelsen bedömer att det inte föreligger ett behov av en separat kontrollfunktion, då denna funktion kan hanteras inom ramen för CFO:s ansvar och organisation. Som stöd nyttjas löpande extern expertis som på kvartalsbasis genomför kontrollåtgärder, såsom nedslag och kontroll av åtföljsamheten i centrala processer mot policys och regelverk. Under 2013 har extra kontroll och nedslag i HR/löneprocessen samt IT genomförts.

Information och kommunikation

Den interna kommunikationen sker genom bolagets intranät, e-post, arbetsplatsträffar och personaltidning. Alla policys och riktlinjer finns åtkomliga på intranätet. Den externa och interna kommunikationen regleras av en kommunikationspolicy som kompletteras av riktlinjer som reglerar bland annat ansvar, kanaler och kontakter med massmedia. Den externa finansiella ekonomiska rapporteringen produceras av ekonomistaben. Styrelsen godkänner rapporterna och uppdrar åt VD att publicera dessa.

Uppföljning

Styrelsen erhåller 10–12 gånger per år en rapport över den finansiella ställningen i jämförelse med både affärsplan och föregående år. Uppföljning görs också av de mål som uppsatts inom områdena Finans, Säkerhet, Kund, Medarbetare och Miljö. Styrelsen träffar varje år de externa revisorerna för en avrapportering av den externa revisionen omfattande bland annat internkontroll. Inom bolaget upprättas en internkontrollrapport som innehåller en uppföljning över de brister som identifierats i föregående års rapport och hur dessa hanterats under året.

Framtidsutsikter och vinstdisposition

Händelser efter balansdagen

Inga händelser som fått väsentlig påverkan på verksamheten eller koncernens finansiella ställning har inträffat efter balansdagen.

Prioriteringar 2014 och framtidsutsikter

Finansiella mål

Uthållig lönsamhet är en förutsättning för Green Cargos verksamhet som av naturen är kapitalintensiv och beroende av ett nätverk av resurser för att fungera effektivt. Med en stor del fasta resurser i form av lok och vagnar samt personal, är det viktigt att bolaget når en stabil lönsamhet över konjunkturcykler som ger ägaren avkastning på sitt insatta kapital. Green Cargos prioriteringar under 2014 kommer till stor del att präglas av fokus på förändringsprogrammet och att ta nästa steg i genomdrivandet av nödvändiga lönsamhetsåtgärder för att möta ägarens mål och lägga grunden för uthållig lönsamhet. Genom det största effektiviseringsarbetet sedan bolaget bildades 2001, vilket kommer innebära 600 medarbetare och 120 lok färre än i dag, förväntas rörelseresultatet förbättras med 400 MSEK till år 2016.

VINSTDISPOSITION

Till årsstämman förfogande (kronor):

Fond för verkligt värde	-1 459 098
Balanserade vinstmedel	1 270 471 880
Årets resultat	-393 768 247
Summa	875 244 535

Styrelsen och den verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras på följande sätt:

I ny räkning överförs	875 244 535
Summa	875 244 535