

green
cargo

Q3

DELÅRSRAPPORT

JULI-SEPTEMBER

2024

Delårsrapport

Perioden juli–september 2024

- Koncernens nettoomsättning för perioden uppgick till 1 012 (970) MSEK
- Koncernens rörelseresultat uppgick till 18 (–42) MSEK
- Koncernens organiska rörelseresultat uppgick till –34 (–98) MSEK
- Koncernens resultat efter skatt uppgick till 8 (–44) MSEK
- Green Cargo tecknade nya transportavtal till ett totalt kontraktvärde om 202 (150) MSEK

Perioden januari–september 2024

- Koncernens nettoomsättning för perioden uppgick till 3 217 (3 133) MSEK
- Koncernens rörelseresultat uppgick till –87 (27) MSEK
- Koncernens organiska rörelseresultat uppgick till –246 (–328) MSEK
- Koncernens resultat efter skatt uppgick till –145 (–29) MSEK
- Green Cargo tecknade nya transportavtal till ett totalt kontraktvärde om 694 (640) MSEK

Nyckeltal	Jul–sep 2024	Jul–sep 2023	Jan–sep 2024	Jan–sep 2023	Helår 2023
Koncernen					
Nettoomsättning	1 012	970	3 217	3 133	4 168
Rörelseresultat	18	–42	–87	27	–44
Organiskt rörelseresultat*	–34	–98	–246	–328	–474
Periodens resultat	8	–44	–145	–29	–97
Rörelsemarginal %	1,6	–3,9	–2,5	0,7	–0,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	5	–41	–4	141	284
Avkastning på operativt kapital %, R12	neg	0,9	neg	0,9	neg
Soliditet %	15	21	15	21	19
Nettoskuldsättningsgrad (ggr)	3,2	1,6	3,2	1,6	1,8
Medelantal anställda	1 714	1 759	1 740	1 816	1 799
Resultat per aktie, koncernen	4,03	–21,82	–72,52	–14,38	–48,26

* Definition av organiskt rörelseresultat: rörelseresultat exklusive miljökompensation. Se not 5.

Definition av övriga nyckeltal framgår i årsredovisningen för 2023. Samtliga belopp i denna delårsrapport avser MSEK om inget annat anges.



Viktiga händelser under perioden

- Green Cargo har under tredje kvartalet lagt ett varsel omfattande 45 heltidstjänster i Sävenäs och Ånge till följd av arbetsbrist när bolaget effektiviserar tågproduktionen och förändrar nätverket geografiskt. Inga uppsägningar kommer att genomföras på orterna, då bolaget lyckats omhänderta berörd kompetens och personal, bland annat genom intern vidareutbildning till lokförare, till andra orter där det finns ett ökat behov.

Resultatförbättring i tredje kvartalet

Resultatutvecklingen i tredje kvartalet är positiv i jämförelse med motsvarande kvartal föregående år. Vi fortsätter genomföra våra planerade åtgärder för stärkt konkurrenskraft med förbättrad servicegrad, höjd effektivitet och sänkt kostnadsbas. Samtidigt ökar vi energieffektiviteten och sänker koldioxidutsläppen i Green Cargos transportarbete.

Kvartalet inleddes något svagt till följd av både en stor andel banarbeten samt minskade transportbehov kopplat till semestermånader och konjunktur. Under kvartalet har samtidigt effekter av det pågående transformationsprogrammet börjat synas i form av lägre administrativa kostnader, vilket tillsammans med högre intäkter och engagerade medarbetare har bidragit till en stark avslutning på tremånadersperioden.

Rörelseresultatet visar på vinst för det tredje kvartalet med 18 (-42) MSEK. Det organiska rörelseresultatet blev -34 (-98) MSEK vilket är en resultatförbättring med 64 MSEK i jämförelse med samma period föregående år. Koncernens nettoomsättning uppgick till 1 012 (970) MSEK, en ökning med 4 procent jämfört med tredje kvartalet föregående år. Transportavtal tecknades till ett kontraktvärde av totalt 202 (150) MSEK.

Green Cargos övergripande säkerhetsmål är att ingen medarbetare ska skadas svårt eller mista livet. Trafiksäkerhetsindex för kvartalet blev 95,9 (94,4), vilket överträffar årsmålet om 95,8 och kvartalet avslutas med ett starkt utfall i september om 97,1.

Under perioden har bolaget påbörjat ett antal åtgärder kopplade till den nätverkseffektivisering för stärkt konkurrenskraft vi planerat för från nästa års tidtabell. Det innebär att Green Cargo förändrar produktionen av vagnslastnätverket och koncentrerar trafiken till de volymstarka stråken. En effekt är att rangeringsverksamheten i Ånge helt upphör när en större del av bolagets norrlandstrafik koncentreras till kusten i stället för inlandet. I Sävenäs minskas rangeringsverksamheten, delvis också för att mitigera effekterna av omfattande banarbeten på västra stambanan under kommande år.

För kunderna innebär detta flera fördelar. Nätverket kommer erbjuda en robustare, och mindre störningskänslig trafik i form av fler avgångar per vecka, i vissa fall kortare transportsträckor och ledtidförbättringar samt en högre tillförlitlighet. Därutöver innebär kortare transportavstånd fördelar i form av minskade el-, slitage- och underhållskostnader såväl som lägre infrastrukturavgifter. Detta är särskilt viktigt i ett läge där banavgifterna för godstrafiken på järnväg höjs med i genomsnitt 40 procent i december.

Green Cargos transportarbete är till 98 procent elektrifierat och vi arbetar systematiskt med att förbättra bolagets miljöprestanda tillsammans med våra kunder. En ökande användning av elåtermatande lok i vår trafik bidrar till bättre energieffektivitet, vilket också påverkar våra utsläpp positivt. Tillsammans med inblandning av HVO i våra icke-elektrifierade transporter blir utfallet för vårt transportrelaterade koldioxidutsläpp 1,81 gram CO₂e/nettonkm (järnväg), vilket är det hittills lägst uppmätta utfallet i bolagets historia. Det är en styrka för ett transporteffektivt och klimatsmart samhälle att våra transporter redan idag erbjuder det som övriga trafikslag försöker nå inom ett par decenniers sikt.

Solna den 24 oktober

Henrik Dahlin, vd Green Cargo



” Det är en styrka för ett transporteffektivt och klimatsmart samhälle att våra transporter redan idag erbjuder det som övriga trafikslag försöker nå inom ett par decenniers sikt.

En verksamhet med hållbarhet i fokus

Green Cargo styrs för att utvecklas i enlighet med styrelsens och ägarens mål för verksamheten och företagets vision om järnvägslogistik i världsklass. Vi styr och leder därför bolaget ur ett bredare perspektiv än endast finansiellt med stöd av ett balanserat styrkort som vi kallar Måltavlan. På så sätt säkerställer vi att hållbarhet genomsyrar hela vår verksamhet.

Ökad energieffektivitet i transportarbetet

Hållbarhet har länge varit en integrerad del av vår verksamhet. 98 procent av vårt transportarbete sker med eltåg med mycket låg klimatpåverkan. Med dagens miljö- och klimatutmaningar strävar vi efter att bidra till och möjliggöra strategiskt miljömedvetna val för våra kunder inom transportsektorn.

Utfallet för energiförbrukningen i den eldrivna tågtrafiken uppgår denna period till 0,035 kWh/nettonkm (R12). Det är lägre än utfallet för föregående kvartal, det är lägre än samma period föregående år och det ligger under årsmålet om 0,036 kWh/nettonkm. Detta beror främst på att vi använder allt fler elåtermatande lok i trafik, vilket bidrar till bättre energieffektivitet per transporterad nettonkm.



Målområde	Måltal*	Utfall 2024	Mål 2024	Utfall helår 2023
Säkerhet	Trafiksäkerhetsindex (R12), koncern	94,4	95,8	94,3
Medarbetare	Sjukfrånvaro, % (R12)	4,3	4,4	4,4
	Engagemangsindex (årsvärde)	73	76	76
	Ledarskapsindex (årsvärde)	72	74	74
	Andel kvinnor % (ackumulerat)	22	22	21
Miljö	Gram CO ₂ e/nettonkm, järnväg (R12)**	1,81	1,95	1,97
	kWh/nettonkm, järnväg med eldrift (R12)	0,035	0,036	0,036
Kund & kvalitet	Kundnöjdhet, utvalda kunder, skala 1–5 (ackumulerat)	3,23	3,80	3,23
	Punktlighet till kund, lastad vagn till kund inom utlovad timme % (R12)	87,1	92,0	87,4
	Regularitet, andel avvecklade av totala tåg (utrullad plan), % (R12)	94,2	96,0	95,2
Finans	Rörelseresultat i MSEK (ackumulerat)***	-82	-	-8
	Nettoomsättning, MSEK (ackumulerat)***	3 039	-	3 998
	Avkastning på operativt kapital, koncernen, % (ackumulerat)****	neg	-	neg
	Nettoskuldssättningsgrad, koncernen, ggr****	3,1	-	1,8

* Redovisade värden avser moderbolaget om inget annat anges.

** Definitionen har ändrats för 2024 och målet för året har justerats. Utöver detta har värdet för 2023 uppdaterats för jämförbarhet.

*** Green Cargo lämnar inte denna upplysning i delårsrapporterna.

**** Ägarens finansiella mål utgörs av krav på att avkastningen på operativt kapital ska uppgå till minst 10 procent över en konjunkturcykel. Nettoskuldssättningsgraden ska ligga mellan 0,6 och 0,9 och ordinarie utdelning ska uppgå till hälften av årets vinst efter skatt under förutsättning att nettoskuldssättningsgraden efter utdelning hamnar inom målintervallet.

Perioden i korthet

Resultat juli–september 2024

Rörelseresultatet för det tredje kvartalet exkl. miljökompensation visar en minskad förlust –34 MSEK (–98 MSEK) gentemot motsvarande kvartal 2023. Det förbättrade resultatet härrör sig främst till ökade intäkter och effekterna från kostnadssänkningar, främst administrativa kostnader.

Koncernens nettoomsättning under det tredje kvartalet uppgick till 1 012 (970) MSEK, vilket är en ökning med drygt 4 procent jämfört med samma period föregående år. De fakturerade godsvolymerna minskade jämfört med samma period förra året med 6 procent men den negativa resultateffekten motverkades av prisjusteringar och en positiv kundmix. Rörelseresultatet inkl. miljökompensation uppgick till 18 (–42) MSEK. Periodens resultat har netto påverkats positivt av miljökompensation om 52 (56) MSEK. Finansnettot för perioden uppgick till –10 (–2) MSEK. Finansnettot har påverkats av förändrade valutakurser med 7 (12) MSEK, varav större delen utgörs av omvärdering av skulder i utländsk valuta. Räntenettet var –18 (–14) MSEK. Periodens resultat efter finansnetto uppgick till 8 (–44) MSEK. Skatt på periodens resultat var 0 (0) MSEK. Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten var 5 (–41) MSEK jämfört med motsvarande kvartal föregående år.

Resultat januari–september 2024

Rörelseresultatet för perioden exkl. miljökompensation visar en minskad förlust –246 MSEK (–328 MSEK) jämfört med motsvarande period 2023. Det förbättrade resultatet härrör sig främst till ökade intäkter och lägre administrativa kostnader.

Koncernens nettoomsättning under de första tre kvartalen uppgick till 3 217 (3 133) MSEK, vilket är en ökning med knappt 3 procent jämfört med samma period föregående år. De fakturerade godsvolymerna minskade jämfört med samma period förra året med 8 procent men den negativa resultateffekten motverkades av prisjusteringar och en positiv kundmix. Rörelseresultatet uppgick till –87 (27) MSEK. Periodens resultat har netto påverkats positivt av miljökompensation om 159 (355) MSEK. Finansnettot för perioden uppgick till –58 (–56) MSEK. Finansnettot har påverkats av förändrade valutakurser med –7 (–16) MSEK, varav större delen utgörs av omvärdering av skulder i utländsk valuta. Räntenettet var –52 (–40) MSEK. Periodens resultat uppgick till –145 (–29) MSEK. Skatt på periodens resultat var 0 (0) MSEK.

Kassaflöde januari–september 2024

Koncernens kassaflöde under de första tre kvartalen uppgick till –102 (–106) MSEK. Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till –4 (141) MSEK. Nettoinvesteringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick till –170 (–119) MSEK. De finansiella placeringarna har minskat med 239 MSEK. Kassaflöde från finansieringsverksamheten uppgick till –167 (–90) MSEK.

Anläggningstillgångar januari–september 2024

Koncernens bruttoinvesteringar i immateriella- och materiella anläggningstillgångar under perioden uppgick till 188 (122) MSEK. Periodens investeringar avser främst investeringar i nya lok och lokkomponenter. Av finansiella anläggningstillgångar på 46 (51) MSEK utgör 34 (41) MSEK fordringar inom ramen för IFRS 16 där tillgången vidareuthyrts till Green Cargos kunder med avtalsvillkor som speglar inhyrningen.

Finansiering januari–september 2024

Koncernens räntebärande skulder uppgick på balansdagen till 1 778 (1 701) MSEK, varav 807 (724) MSEK avser leasingskulder. Koncernens räntebärande skulder till banker och kreditinstitut uppgick på balansdagen till 1 181 (1 267) MSEK, varav 192 MSEK är leasingskulder. Koncernens nettofordran avseende pensioner uppgick till 15 (–8) MSEK. Skulder till banker och kreditinstitut förfaller under perioden 2024–2029, och har en genomsnittlig löptid på knappt 2 år, med en räntebindning, inklusive räntederivat, på två år. Räntebärande nettoskuld uppgick på balansdagen till 1 514 (1 108) MSEK.

Räntebärande tillgångar uppgick på balansdagen till 265 (594) MSEK, en minskning med 340 MSEK sedan årsskiftet. Förändringen består av en minskning av placeringar med 240 MSEK, en minskning av likvida medel med 102 MSEK, och en ökning av finansiell fordran enligt IFRS 16 med 2 MSEK. Likvida medel inklusive placeringar uppgick på balansdagen till 143 (464) MSEK. Green Cargo har tillgängliga kreditfaciliteter om 400 MSEK och 25 MEUR samt en outnyttjad rörelsekredit på 75 MSEK.

Marknadsläge

Efterfrågan på järnvägstransporter är fortsatt stor bland svensk basindustri i och med fokus på hållbara transporter. Green Cargo

tecknade nya transportavtal till ett totalt kontraktvärde om 202 (150) MSEK under det tredje kvartalet med tyngdpunkt inom försäljningsbransch Skog & Kemi.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Utmaningar i tillförlitlighet för järnväg kopplat till infrastruktur inom Sverige och angränsande länder i Europa dämpar potentialen för tillväxt inom branschen. Varierande tillförlitlighet skapar osäkerhet i marknaden med vägtransporter som primärt alternativt transportslag. Green Cargos omsättning utgörs till drygt 30 procent av omsättning i utländsk valuta, företrädesvis euro, och den svaga kronan gynnar svensk export.

Det fortsatt oroliga geopolitiska läget skapar osäkerhet kring konjunktur och därmed efterfrågan på järnvägstransporter. Perioden under Q3 innefattar likt tidigare år viss reduktion i transportbehov under semestermånaderna och var i stort i linje med förväntan. En mer omfattande beskrivning av de risker och osäkerhetsfaktorer som kan påverka Green Cargos verksamhet samt hur dessa hanteras återfinns i riskavsnittet i bolagets års- och hållbarhetsredovisning 2023.

Transaktioner med närstående

Green Cargo ägs till 100 procent av svenska staten och förvaltas av avdelningen för statligt ägande på Finansdepartementet.

Utöver affärsmässiga transaktioner, som skett på marknads-mässiga villkor mellan bolag inom koncernen samt med andra statliga enheter såsom Trafikverket, har under året miljökompensation erhållits om 225 (505) MSEK brutto. Inga ytterligare väsentliga transaktioner med närstående har skett under året.

Moderbolaget

Kommentarerna till koncernens siffror ovan är i stort tillämpliga även för moderbolaget. Nettoomsättningen för Green Cargo AB uppgick under det tredje kvartalet till 954 MSEK jämfört med 936 MSEK för motsvarande period föregående år, en ökning med knappt 2 procent. Moderbolagets rörelseresultat uppgick till 25 (–34) MSEK. Resultat från finansiella poster uppgick till –9 (–2) MSEK. Skatt på periodens resultat var 0 (0) MSEK. Periodens nettoresultat för tredje kvartalet uppgick till 16 (–36) MSEK.

Resultaträkning i sammandrag

KONCERNEN

MSEK	Not	Jul-sep 2024	Jul-sep 2023	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Helår 2023
Nettoomsättning		1 012	970	3 217	3 133	4 168
Övriga rörelseintäkter		89	95	257	532	675
Summa rörelsens intäkter	4	1 101	1 065	3 475	3 665	4 844
Driftskostnader		-506	-512	-1 662	-1 698	-2 253
Personalkostnader		-321	-332	-1 070	-1 071	-1 490
Övriga kostnader		-151	-172	-520	-586	-767
Avskrivningar		-105	-91	-310	-282	-377
Rörelseresultat		18	-42	-87	27	-44
Finansiella poster		-10	-2	-58	-56	-53
Resultat efter finansiella poster		8	-44	-145	-29	-97
Skatt på periodens resultat		0	0	0	0	0
Periodens resultat		8	-44	-145	-29	-97
Resultat per aktie		4,03	-21,82	-72,52	-14,38	-48,26

Rapport över totalresultatet

KONCERNEN

MSEK	Jul-sep 2024	Jul-sep 2023	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Helår 2023
Periodens resultat	8	-44	-145	-29	-97
Poster som inte kan omföras till periodens resultat					
Omvärderingar av förmånsbestämda pensionsplaner					9
Poster som har omförts eller kan omföras till periodens resultat					
Periodens nettoförändringar i verkligt värde på kassaflödessäkringar	-8	15	-25	4	16
Omräkningsdifferenser			-1	2	
Summa övrigt totalresultat, netto efter skatt	-8	15	-26	6	25
Summa totalresultat för perioden	0	-29	-171	-23	-72

Balansräkning i sammandrag KONCERNEN

MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
TILLGÅNGAR			
Immateriella tillgångar	59	66	70
Materiella anläggningstillgångar	1 435	1 447	1 435
Nyttjanderättstillgångar	734	588	675
Finansiella anläggningstillgångar	46	51	40
Summa anläggningstillgångar	2 275	2 152	2 220
Varulager	49	40	51
Kortfristiga fordringar	764	730	700
Kortfristiga placeringar	91	290	330
Likvida medel	52	174	154
Summa omsättningstillgångar	956	1 234	1 236
SUMMA TILLGÅNGAR	3 231	3 386	3 456

MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Summa eget kapital	488	710	659
Långfristiga avsättningar	2	5	12
Långfristiga leasingskulder	375	475	475
Övriga långfristiga skulder	623	674	556
Summa långfristiga skulder	1 000	1 154	1 043
Kortfristiga leasingskulder	432	249	312
Övriga kortfristiga skulder	1 311	1 273	1 442
Summa kortfristiga skulder	1 743	1 522	1 754
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 231	3 386	3 456

Förändringar i sammandrag i eget kapital KONCERNEN

MSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Kassaflödes-säkring	Omräknings-differens	Omvärdering förmånsbest pensionsplan	Balanserade vinstmedel	Periodens resultat	Totalt eget kapital
Ingående balans 1 januari 2023	200	1 047	14	7	9	-589	43	731
Disposition av föregående års resultat						43	-43	0
Periodens resultat							-29	-29
Periodens övrigt totalresultat			6	1				7
Utgående balans per 30 sep 2023	200	1 047	20	8	9	-546	-29	710
Ingående balans 1 januari 2024	200	1 047	30	0	18	-539	-97	659
Disposition av föregående års resultat						-97	97	0
Periodens resultat							-145	-145
Periodens övrigt totalresultat			-25	0				-25
Utgående balans per 30 sep 2024	200	1 047	5	0	18	-636	-145	488

Övrigt tillskjutet kapital avser överkurs vid nyemission 100 MSEK och erhållet aktieägartillskott 947 MSEK, varav 347 MSEK är villkorat.

Kassaflödesanalys i sammandrag KONCERNEN

MSEK	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Helår 2023
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	-145	-29	-97
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	310	303	336
Betald skatt	-6	-1	5
Ökning/Minskning av kortfristiga fordringar	-106	-98	42
Ökning/Minskning av kortfristiga skulder	-57	-34	-2
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4	141	284
Förvärv/Försäljning av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-170	-119	-128
Förändring av kortfristiga finansiella placeringar	239	-39	-140
Kassaflöde från investeringsverksamheten	69	-158	-268
Upptagna lån	0	38	328
Amortering av leasingskulder och lån	-167	-128	-471
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-167	-90	-143
Periodens kassaflöde	-102	-106	-126
Likvida medel vid årets början	154	279	279
Likvida medel vid periodens slut	52	174	154

Resultaträkning i sammandrag

MODERBOLAGET

MSEK	Jul-sep 2024	Jul-sep 2023	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Helår 2023
Nettoomsättning	954	936	3 039	3 006	3 998
Övriga rörelseintäkter	87	93	251	526	669
Summa rörelsens intäkter	1 041	1 029	3 290	3 532	4 667
Driftskostnader	-443	-475	-1 486	-1 559	-2 089
Personalkostnader	-321	-331	-1 070	-1 063	-1 449
Övriga kostnader	-147	-166	-508	-565	-761
Avskrivningar	-105	-91	-309	-281	-376
Rörelseresultat	25	-34	-82	64	-8
Finansiella poster	-9	-2	-58	-78	-90
Resultat efter finansiella poster	16	-36	-140	-15	-98
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-	-
Periodens resultat	16	-36	-140	-15	-98

Rapport över totalresultatet

MODERBOLAGET

MSEK	Jul-sep 2024	Jul-sep 2023	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Helår 2023
Periodens resultat	16	-36	-140	-15	-98
Poster som har omförts eller kan omföras till periodens resultat					
Periodens nettoförändringar i verkligt värde på kassaflödessäkringar	-8	15	-25	6	16
Summa övrigt totalresultat, netto efter skatt	-8	15	-25	6	16
Summa totalresultat för perioden	8	-21	-165	-9	-82

Balansräkning i sammandrag MODERBOLAGET

MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
TILLGÅNGAR			
Immateriella tillgångar	59	66	70
Materiella anläggningstillgångar	1 429	1 439	1 428
Nyttjanderättstillgångar	734	590	675
Finansiella anläggningstillgångar	69	94	52
Summa anläggningstillgångar	2 291	2 189	2 226
Varulager	49	40	51
Kortfristiga fordringar	720	753	668
Kortfristiga placeringar	91	290	330
Kassa och bank	52	174	154
Summa omsättningstillgångar	912	1 257	1 204
SUMMA TILLGÅNGAR	3 203	3 446	3 430

MSEK	30 sep 2024	30 sep 2023	31 dec 2023
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	472	711	638
Långfristiga avsättningar	2	3	3
Långfristiga leasingskulder	375	475	475
Övriga långfristiga skulder	623	674	556
Summa långfristiga skulder	1 000	1 152	1 034
Kortfristiga leasingskulder	432	249	312
Övriga kortfristiga skulder	1 298	1 334	1 446
Summa kortfristiga skulder	1 730	1 583	1 758
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 203	3 446	3 430

Förändringar i sammandrag i eget kapital MODERBOLAGET

MSEK	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Reservfond	Fond för verklig värde	Balanserade vinstmedel	Periodens resultat	Summa
Ingående balans 1 januari 2023	200	33	100	14	335	38	720
Disposition av föregående års resultat					38	-38	0
Aktiverade egenupparbetade utv.utgifter		10			-10		0
Periodens resultat						-15	-15
Periodens övrigt totalresultat				6			6
Utgående balans per 30 sep 2023	200	43	100	20	362	-15	711
Ingående balans 1 januari 2024	200	46	100	30	360	-98	638
Disposition av föregående års resultat					-98	98	0
Aktiverade egenupparbetade utv.utgifter		8			-8		0
Periodens resultat						-140	-140
Periodens övrigt totalresultat				-25			-25
Utgående balans per 30 sep 2024	200	54	100	5	253	-140	472

Aktiekapitalet består av 2 000 000 aktier med ett kvotvärde om 100 SEK per aktie.

Kassaflödesanalys i sammandrag

MODERBOLAGET

MSEK	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Helår 2023
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	-140	-15	-98
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	310	324	360
Betald skatt	-4	-5	-1
Ökning/Minskning av kortfristiga fordringar	-94	-149	-7
Ökning/Minskning av kortfristiga skulder	-70	39	80
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2	194	334
Förvärv/Försäljning av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-170	-119	-128
Förändring av kortfristiga finansiella placeringar	239	-39	-140
Aktieägartillskott	-	-49	-49
Kassaflöde från investeringsverksamheten	69	-207	-317
Upptagna lån	-	38	328
Amortering av leasingskulder och lån	-172	-131	-471
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-172	-93	-143
Periodens kassaflöde	-102	-106	-126
Likvida medel vid årets början	154	279	279
Likvida medel vid periodens slut	52	174	154

Noter

Samtliga belopp är angivna i MSEK om inget annat anges. Till följd av avrundningar kan differenser i summeringar förekomma.

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport har upprättats enligt IAS 34 Delårsrapportering samt Årsredovisningslagen. Green Cargo tillämpar International Financial Reporting Standards, IFRS, såsom de antagits av EU, i sin koncernredovisning. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens 9 kapitel Delårsrapport. Moderbolaget upprättar sin redovisning enligt årsredovisningslagen och RFR 2 och tillämpar samma redovisningsprinciper och värderingsmetoder som i den senaste årsredovisningen.

NOT 2 VÄRDERING TILL VERKLIGT VÄRDE

Redovisat och verkligt värde på finansiella instrument, redovisat enligt IFRS 9 per 2024-09-30.

	30 sep 2024		30 sep 2023	
	Summa redovisat värde	Verkligt värde	Summa redovisat värde	Verkligt värde
TILLGÅNGAR				
Finansiella tillgångar värderade till verkligt värde via övrigt totalresultat				
Placeringar	41	41	290	290
Derivatinstrument	6	6	34	34
Summa	47	47	324	324
Finansiella tillgångar värderade till upplupet anskaffningsvärde				
Placeringar	50	50	–	–
Kundfordringar (externa)	496	496	470	470
Summa	546	546	470	470
Likvida medel				
Kassa och bank	52	52	174	174
Summa	52	52	174	174
SKULDER				
Finansiella skulder värderade till verkligt värde via övrigt totalresultat				
Derivatinstrument	–	–	9	9
Summa	–	–	9	9
Finansiella skulder värderade till upplupet anskaffningsvärde				
Leverantörsskulder (externa)	277	277	260	260
Leasingskulder	807	807	724	724
Låneskulder	989	989	1 020	1 020
Summa	2 074	2 074	2 003	2 003

30 sep 2024

Nivå 1¹ Nivå 2² Nivå 3³

Finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar värderade till verkligt värde via övrigt totalresultat:

– Placeringar			41	
– Säkringsredovisade derivatinstrument			6	
Summa	–	–	47	–

Finansiella skulder

Finansiella skulder värderade till verkligt värde via övrigt totalresultat:

– Säkringsredovisade derivatinstrument			–	
Summa	–	–	–	–

1 Enligt priser noterade på en aktiv marknad för samma instrument.

2 Utifrån direkt eller indirekt observerbar marknadsdata som inte inkluderas i nivå 1.

3 Utifrån indata som inte är observerbara på marknaden.

För en mer utförlig information om de olika kategorierna, se not 2 Sammanfattning av viktiga redovisningsprinciper i årsredovisningen 2023. Verkligt värde på ränte- och valutaderivat har beräknats som de kostnader/intäkter som uppstått om kontrakten stängts på balansdagen. Härvid har marknadskurser använts.

NOT 3 JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Nedan angivna poster har bedömts vara av jämförelsestörande karaktär och har exkluderats i nyckeltal justerade för jämförelsestörande poster. Jämförelsestörande poster är resultatposter som har betydande inverkan på resultatet, och om de ej lyfts fram försvåras förståelsen för bolagets underliggande operativa utveckling. Samtliga belopp avser koncernen.

	Jul-sep 2024	Jul-sep 2023	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Helår 2023
Rörelseresultat	18	-42	-87	27	-44
Jämförelsestörande poster					
Resultateffekt av miljö-kompensation	52	56	159	355	430
Omstruktureringskostnader			-8		
Summa jämförelsestörande poster	52	56	151	355	430
Rörelseresultat justerat för jämförelsestörande poster	-34	-98	-238	-328	-474

NOT 4 UPPDELNING INTÄKTER

I enlighet med IFRS 15 har intäkter avseende transporttjänster och tillhörande tjänster utifrån kundkontrakt delats upp i dimensionen segment.

Segment	Jul-sep 2024	Jul-sep 2023	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Helår 2023
Intermodal försäljning	150	154	453	484	638
Skog & Kemi	323	237	842	754	993
Industri & Energi	270	269	862	870	1 147
Internationell försäljning	230	300	905	945	1 248
Övrigt	39	10	155	81	142
Summa	1 012	970	3 217	3 134	4 168

NOT 5 ORGANISKT RÖRELSERESULTAT

	Jul-sep 2024	Jul-sep 2023	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Helår 2023
Rörelseresultat	18	-42	-87	27	-44
Resultateffekt av miljö-kompensation	52	56	159	355	430
Organiskt rörelseresultat	-34	-98	-246	-328	-474

NOT 6 VIKTIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

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

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av företagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver de väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Solna den 24 oktober 2024

Henrik Dahlin
Verkställande direktör

Revisorns granskningsrapport

Green Cargo AB org nr 556119-6436

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapport) för Green Cargo AB per 30 september 2024 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna finansiella delårsinformation i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionssed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt

för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Stockholm den 24 oktober 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Linda Corneliussen
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

Erik Hansson Widegren
Auktoriserad revisor

Green Cargo är en hållbar logistikpartner och en viktig del av skandinaviskt näringsliv. Nästan 98 procent av vårt transportarbete sker med eltåg med mycket låg klimatpåverkan. Varje vardag kör vi 400 godståg och ersätter dagligen runt 9 000 lastbilstransporter på vägnätet. I vårt nätverk trafikerar vi närmare 300 platser i Sverige, Norge och Danmark och med partners når vi hela Europa. Green Cargo ägs av svenska staten. Vi har 1 800 anställda, transporterar cirka 20 miljoner ton gods och har en årsomsättning på 4,2 miljarder SEK (2023).

Information

Kommande delårsrapporter avseende år 2024 är planerade att presenteras på bolagets hemsida www.greencargo.com enligt följande preliminära datum:

Bokslutskommuniké 2024: 14 februari 2025 (preliminärt)

Har du frågor gällande Green Cargos delårsrapport, vänligen kontakta:

Henrik Dahlin, CEO – henrik.dahlin@greencargo.com

Lars Westlund, CFO – lars.westlund@greencargo.com

Denna delårsrapport har varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

The logo for Green Cargo, featuring the word "green" in a light green sans-serif font above the word "cargo" in a darker green sans-serif font.

Postadress:

Green Cargo AB
Box 39
171 11 Solna

Besöksadress:

Svetsarvägen 10
171 41 Solna

Växel: 010-455 40 00
info@greencargo.com
www.greencargo.com