

Årsredovisning för
Ostkustbanan 2015 AB

559021-6262

Räkenskapsåret
2017-01-01 till 2017-12-31

Innehållsförteckning	Sida
Förvaltningsberättelse	2-3
Resultaträkning	4-5
Balansräkning	6-7
Kassaflödesanalys	8
Noter	9-10
Underskrifter	11-20

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Ostkustbanan 2015 AB, 559021-6262 får härmed avge årsredovisning för 2017.

Bolagets har sitt säte i Hudiksvalls kommun. Administrativt stöd erhålls via Sundsvalls kommun och bolagets ekonomi samt löneadministration sköts av Sundsvalls kommuns servicecenter. Redovisningsvaluta SEK.

Ägarstruktur

Organisation	Andel %	Antal aktier	Aktiekapital vid bildandet	Aktiekapital fr o m 2016
Region Gävleborg	34,80	3 480	348 000	1 044 000
Region Västernorrland	29,90	2 990	299 000	897 000
Sundsvalls kommun	10,00	1 000	100 000	300 000
Gävle kommun	8,78	878	88 800	263 000
Örnsköldsviks kommun	5,70	570	57 000	170 000
Hudiksvalls kommun	3,30	330	33 000	99 000
Härnösands kommun	2,50	250	25 000	76 000
Söderhamns kommun	2,27	227	23 000	68 000
Kramfors kommun	1,90	190	19 000	57 000
Nordanstigs kommun	0,85	85	8 000	26 000
Totalt	100,00	10 000	1 000 000	3 000 000

Allmänt om verksamheten

Ostkustbanan 2015 AB bildades 2015 och samägs av flera kommuner och regioner, se fördelningen i ägarstrukturen ovan.

Bolaget bildades i syfte att verka för en utbyggnad av dubbelspår och snabbtågsstandard på Ostkustbanan, sträckan Gävle-Sundsvall-Härnösand. Bolagets huvuduppgift är att med följande medel förverkliga utbyggnaden:

- Informationsarbete
- Samverkansarbete
- Analysarbete
- Påverkansarbete

Bolaget drivs utan vinstsyfte och finansieras genom medel från ägarna.

Bolagets styrelse består av följande personer:

Peder Björk, ordförande (även verkställande utskottet (VU))

Eva Lindberg, vice ordförande (VU)

Erik Lövgren, ledamot (VU)

Jörgen Edsvik, ledamot

Sven-Erik Lindestam, ledamot

Mikael Löthstam, ledamot (VU)

Stig Eng, ledamot

Fred Nilsson, ledamot (VU)

Jan Sahlén, ledamot

Glenn Nordlund, ledamot

Vid konstituerande sammanträdet den 27 april 2017 beslutade styrelsen att adjungera in Daniel Gustafsson, Länsstyrelsen Västernorrland och Mats Hindström, Länsstyrelsen Gävleborg till styrelsen.

Händelser av väsentlig betydelse som inträffat under året

Styrning och ledning

Årsstämma och ägarforum hölls i Gävle den 27 april 2017. På ägarforumet gav bolaget information om verksamheten.

På årsstämman fastställdes verksamhetsplan för 2017 – 2020, samt budget för 2018.

Under 2017 har verkställande utskottet haft två telefonmöten och styrelsen har, utöver konstituerande sammanträdet och årsstämman, haft tre sammanträden.

Summering av året

2017 har varit ett mycket intensivt år för bolaget med många insatser i form av närvaro vid viktiga seminarier och partiaktiviteter, samt genom att arrangera egna möten och evenemang. Den ökade takten är en följd av den nationella transportplanen som ska beslutas av regeringen våren 2018. Mycket av bolagets arbete under året har fokuserat på planen och remissyttrandet som lämnades in i november. Stor energi har lagts på att nå ut till viktiga beslutsfattare, men också på att vässa bolagets argument. Hemsidan har vidareutvecklats, nyhetsbrevet har etablerats och en broschyr har tagits fram. Bolaget har anordnat seminarier på Riksdagen, träffat viktiga beslutsfattare och stärkt våra kontakter med näringslivet och andra intressenter. Nya Ostkustbanan har deltagit på flera möten med infrastrukturminister Tomas Eneroth och Trafikverket. Bolaget har medverkat på partistämmor och partikongresser hos Socialdemokraterna, Moderaterna, Centerpartiet och Miljöpartiet, samt haft utställningar i samband med viktiga infrastrukturarrangemang i Umeå, Luleå och Linköping.

Bolaget har arbetat intensivt för att med hjälp av experter och forskare ta fram fakta som visar på fördelarna med dubbelspår. Berörda kommuner och regioner har arbetat tillsammans för att visa på de möjligheter som finns längst södra Norrlandskusten. Det handlar om jobb, tillväxt och nya bostäder. I bostadsprojektet har de tidigare infrastrukturministrarna Catharina Elmsäter Svärd och Ulrica Messing spelat en viktig roll. Under hösten lämnades ett 53 sidor långt remissuttrande till Näringsdepartementet. Arbetet inleddes under våren. Berörda kommuner och regioner har medverkat aktivt i arbetet. Följande höjdpunkter noteras.

- Två välbesökta workshops, en i Sundsvall och en i Gävle, den 18 maj. Arbetet leddes av de tidigare infrastrukturministrarna Catharina Elmsäter Svärd och Ulrica Messing. Samtliga berörda kommuner och regioner deltog aktivt, liksom Länsstyrelser och intresseorganisationer.
- Fullsatt Almedalsseminarium där de tidigare infrastrukturministrarna Catharina Elmsäter Svärd och Ulrica Messing, regeringens bostadssamordnare med flera medverkade.
- Summeringsmöte i Gävle den 13 oktober. Kommunerna rapporterade sina siffror avseende bostadsbyggande, det vill säga den potential för nya bostäder som skulle vara möjlig om dubbelspåret skulle bli klart till 2035. Kommunernas arbete summerade till 63 000 nya bostäder.

Bolaget har också firat att Ostkustbanan under hösten fyllde 90 år.

Under året har bolaget även tagit fram en del nya styrdokument, såsom resepolicy, representationspolicy och antikorrupsionspolicy. Utöver dessa styrdokument har ägarna också gjort revideringar i bolagsordning och aktieägaravtal samt tagit fram ett ägardirektiv. De senare styrdokumenten förväntas antas av bolagsstämman i maj 2018.

Referat återfinns på vår hemsida; www.nyaostkustbanan.se och på vår Facebook-sida Nya Ostkustbanan.

Information om risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets verksamhet och omfattning är av den arten att inga väsentliga risker eller osäkerhetsfaktorer föreligger.

Antal anställda

Bolaget hade vid årsskiftet en vd tillsvidareanställd på halvtidsbasis.

Ekonomisk översikt

Årets resultat efter finansiella poster uppgår till -126 (220). Bolaget hade för 2017 budgeterat med ett nollresultat. Anledningen till att resultatet försämrades beror främst på att Trafikverkets förslag till nationell plan senarelades med två månader, vilket innebar att det krävdes mer insatser än vad som initialt planerats. Trafikverkets infrastrukturplanering bedrivs i fyraårscykler och det sista året i cykeln, i det här fallet 2017, är det mest intensiva. Motsvarande intensitet väntas 2021.

Nu när bolaget varit verksamt i drygt två år har bolaget samlat erfarenheter som kommer att underlätta i den kommande ekonomiska planeringen. Genom att fortsättningsvis budgetera överskott för år 1 och 2 i planeringscykeln kan mer verksamhet koncentreras till år 3 och 4, det vill säga till 2020 och 2021.

I övrigt utvecklas bolaget som planerat och följer fastställd budget. Intäkterna kommer från ägarna och faktureras från bolaget.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

<i>Belopp i tkr</i>	2017	2016	2015
Nettoomsättning	3 007	3 000	-
Balansomslutning	1 235	1 606	994
Soliditet	84,2%	65,8%	86,1%

Definitioner: se not 4

Eget kapital

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Aktiekapital</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Vid årets början	1 000	39
Årets resultat		-104
Vid årets slut	1 000	-65

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, -64 271 kr, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kr</i>
Balanseras i ny räkning	-64 271
Summa	-64 271

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

Resultaträkning

<i>Belopp i tkr</i>	Not	2017-01-01- 2017-12-31	2016-01-01- 2016-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		3 007	3 000
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 131	-2 183
Personalkostnader	2	-1 001	-597
Rörelseresultat		-125	220
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter		-	-
Räntekostnader		-1	-
Resultat efter finansiella poster		-126	220
Bokslutsdispositioner	3	22	-22
Resultat före skatt		-104	198
Skatt på årets resultat		-	-15
Årets resultat		-104	183

Balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		237	157
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	1
Kassa och bank		998	1 448
Summa omsättningstillgångar		1 235	1 606
<hr/>			
SUMMA TILLGÅNGAR		1 235	1 606

h

Balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	Not	2017-12-31	2016-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 000	1 000
		1 000	1 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		39	-144
Årets resultat		-103	183
		-64	39
Summa eget kapital		936	1 039
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	3	-	22
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		144	128
Skatteskulder		5	11
Övriga kortfristiga skulder		32	225
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		118	181
Summa skulder		299	545
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 235	1 606

CS

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i tkr</i>	Not	2017-01-01- 2017-12-31	2016-01-01- 2016-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-126	220
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-126	220
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar		-79	-157
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder		-245	392
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-450	455
Investeringsverksamheten			
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-	-
Finansieringsverksamheten			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-	-
Årets kassaflöde		-450	455
Likvida medel vid årets början		1 448	993
Likvida medel vid årets slut		998	1 448

ks

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i tkr om inget annat anges.

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Ändrade redovisningsprinciper

Detta är andra året bolaget upprättar årsredovisning i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). År 2015 upprättades årsredovisningen i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktiebolag (K2).

Bolaget har bytt redovisningsprincip för att få en likformighet med ägarna som redovisar i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Bytet av redovisningsprincip har ej föranlett omräkning av 2015 års siffror.

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

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, med avdrag för rabatter.

Not 2 Anställda och personalkostnader
Medelantalet anställda

	2017-01-01- 2017-12-31	2016-01-01- 2016-12-31
Män	-	-
Kvinnor	1	1
Totalt	1	1

Not 3 Periodiseringsfonder

	2017-01-01- 2017-12-31	2016-01-01- 2016-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2016 - återförd 2017	-	22
Summa	0	22

Not 4 Nyckeltalsdefinitioner

Balansomslutning:

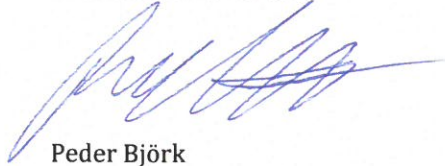
Totala tillgångar.

Soliditet:

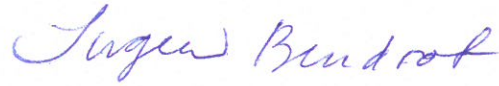
(Totalt eget kapital + 78 % av obeskattade reserver) / Totala tillgångar.

Underskrifter

Kramfors 2018-03-02

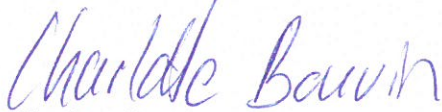


Peder Björk
Styrelseordförande



Ingela Bendrot
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2018-03-26

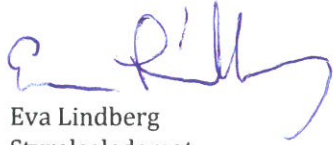


Charlotte Bouvin
Auktoriserad revisor
Ernst & Young AB

Underskrifter

Ort *Kramfors*

Datum *2018-03-02*


A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'E. Lindberg', with a stylized flourish at the end.

Eva Lindberg
Styrelseledamot

Underskrifter

Ort Harnösand

Datum 2018-03-02

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Erik Lövgren', with a long horizontal line extending to the right.

Erik Lövgren
Styrelseledamot

Underskrifter

Ort *ÖRNE*

Datum 2018- *0315*

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Jörgen Edsvik', written in a cursive style.

Jörgen Edsvik
Styrelseledamot

Underskrifter

Ort *Seberhamn*

Datum 2018-*03-02*



Sven-Erik Lindestam
Styrelseledamot

Underskrifter

Ort *Medikarell*

Datum 2018-*12-05*

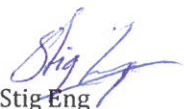


Mikael Löthstam
Styrelseledamot

Underskrifter

Ort *Drammen*

Datum 2018-*03-02*

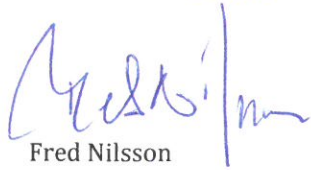


Stig Eng
Styrelseledamot

Underskrifter

Ort *Kramfors*

Datum 2018-03-02


A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Fred Nilsson', written over a vertical line.

Fred Nilsson
Styrelseledamot

Underskrifter

Ort *Kramfors*

Datum 2018- *03-02*

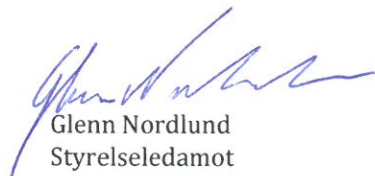


Jan Sahlén
Styrelseledamot

Underskrifter

Ort *Kramfors*

Datum 2018-*03-02*



Glenn Nordlund
Styrelseledamot

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ostkustbanan 2015 AB, org.nr 559021-6262

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ostkustbanan 2015 AB för räkenskapsåret 2017-01-01 - 2017-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ostkustbanan 2015 ABs finansiella ställning per den 31 december 2017 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.

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 Ostkustbanan 2015 AB enligt god revisionssed 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 på fel.

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 att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, 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 fel 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 på fel, 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 fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
 - 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 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 Ostkustbanan 2015 AB för räkenskapsåret 2017-01-01 - 2017-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Ostkustbanan 2015 AB 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:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet 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 revisionsssed 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.

Sundsvall den 26 mars 2018

Ernst & Young AB



Charlotte Bouvin
Auktoriserad revisor

Lekmannarevisorerna
i Ostkustbanan 2015 AB

Till årsstämman i
Ostkustbanan 2015 AB
Org.nr: 559021-6262

GRANSKNINGSRAPPORT för år 2017

Vi av fullmäktige i Region Gävleborgs, Gävle kommun, Hudiksvalls kommun, Härnösands kommun, Kramfors kommun, Landstinget Västernorrland, Nordans-tigs kommun, Sundsvalls kommun, Söderhamns kommun och Örnsköldsviks kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Ostkustbanan 2015 AB:s verksamhet.

I vårt arbete har vi anlitat sakkunniga från Gävle kommuns revisionskontor.

Styrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekman-narevisorerna ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt att pröva om verksamheten bedrivs enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisi-onssed i kommunal verksamhet samt utifrån bolagsordningen. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsen-ligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gävle och Härnösand 2018-03-28


Björn Frankson


Mikael Gäfvert

KOMMUNREVISIONEN

Gävle kommun, 801 84 GÄVLE, Besöksadress Norra Rådmansgatan 4

Tfn 026-17 80 00 (vx)

kommunrevisionen@gavle.se