

## **Aktieägartillskott Framtiden Byggutveckling AB**

Framtiden Byggutveckling AB:s styrelse framlägger förfrågan om att erhålla ett villkorat aktieägartillskott om 10 mnkr att hänföra till fritt eget kapital per den 1/1 2018. Ett villkorat aktieägartillskott kan återbetalas när möjlighet finns.

Anledningen till förfrågan om aktieägartillskott är dels för att visa upp ett kapitalstarkare bolag, främst gentemot eventuella utländska leverantörer och dels för 2018 års beräknade resultat.

Under 2018 beräknar Framtiden Byggutveckling AB ha en projektomsättning på 1,165 mdkr. Resultatet för 2018 beräknas bli negativt om 994 tkr före skatt. Aktiekapitalet, tillika eget kapital då inget upparbetat resultat finns i bolaget, är 500 tkr.

Bilaga Budget 2018 Framtiden Byggutveckling AB

### **Förslag till beslut**

Styrelsen föreslås besluta

att                    bevilja ovan beskrivet aktieägartillskott till Framtiden Byggutveckling

FÖRVALTNINGS AB FRAMTIDEN  
Mariette Hilmersson  
VD

## Framtiden Byggutveckling AB

### Budget 2018

#### Sammanfattning

Under 2018 beräknas bolagets projektomsättning bli 1 165 mnkr fördelat på ett knappt 40-tal projekt. Detta betyder att koncernens investeringar (med tillägg för moms och markinköp) beräknas till knappt 1,6 mdr. Jämfört med prognos 2017 beräknas omsättningen ökas med 774 mnkr. Resultatet beräknas bli negativt med 1 mnkr, vilket är en förbättring med 6,6 mnkr jämfört med prognos 2017 främst till följd av mer arbetad tid i projekten.

Resultaträkning (tkr)	Budget 2018	Prognos 3 2017	Avvikelse
Projektintäkter	1 137 870	370 899	766 971
Projektledningsintäkter	<u>26 786</u>	<u>20 225</u>	<u>6 561</u>
Summa projektintäkter	1 164 656	391 124	773 532
Projektkostnader	-1 164 656	-392 034	-772 622
<b>Resultat i projekt</b>	<b>0</b>	<b>-910</b>	<b>910</b>
Utvecklingsarvode	7 590	0	-6 410
Administrationsarvode	6 410	14 000	6 410
Utveckling- och adm kostnader	<u>-14 597</u>	<u>-20 235</u>	<u>5 638</u>
S:a Utveckling o Administration	-597	-6 235	5 638
Avskrivningar	-397	-475	78
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-994</b>	<b>-7 620</b>	<b>6 626</b>
<b>Finansnetto</b>	<b>0</b>	<b>-6</b>	<b>6</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-994</b>	<b>-7 626</b>	<b>6 632</b>

## KOMMENTARER TILL BUDGET 2018

### Resultaträkning budget 2018

#### Resultat i projekt

Projektportföljen består av ett knappt 40-tal projekt, se bilaga 3. Projektintäkter och projektkostnader balanserar fullt ut, vardera 1 165 mnkr.

#### Kostnader (exklusive direkta projektkostnader) och arvodesintäkter

Totalt beräknas bolaget ha 29 anställda per december 2018, fördelat på projektavdelning 17 st, utvecklingsavdelningen 8 st och administration 4 st. Det är samma antal som prognos 2017 med den förändringen att administrationen minskat med 1 medarbetare och på utvecklingsavdelningen beräknas en nyanställning inom inköp och upphandling.

	<b>Bu 2018</b>	<b>P3 2017</b>	<b>avvikelse</b>
Personalkostnader	-33 192	-32 422	-770
Externa kostnader och avskrivningar	<u>-8 587</u>	<u>-8 519</u>	<u>-68</u>
<b>Summa</b>	<b>-41 779</b>	<b>-40 941</b>	<b>-838</b>
Projektledningsarvode	26 785	20 225	6 560
Utvecklingsarvoden	7 590	-	7 590
Administrativt arvode	<u>6 410</u>	<u>14 000</u>	<u>-7 590</u>
<b>Summa</b>	<b>40 785</b>	<b>34 225</b>	<b>6 560</b>
<b>Resultat</b>	<b>-994</b>	<b>-6 716</b>	<b>5 722</b>
<b>Antal anställda</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>0</b>

Personalkostnaderna beräknas öka med knappt 1 mnkr bland annat till följd av att det under 2017 varit en successiv anställning. De övriga kostnaderna inklusive avskrivningar är i nivå med P3 2017. Större enskilda poster som ingår är hyra 2,7 mnkr, köpta IT tjänster inkl GBP, 1,6 mnkr management fee 1,5 mnkr samt köpta konsultkostnader 1,0 mnkr.

Bolaget fakturerar de förvaltande bolagen tre olika arvoden under 2018. I projekten beräknas projektledningsarvodena blir 26,8 mnkr en ökning med 6,6 mnkr jämfört med 2017 till följd av mer arbetad tid i projekten.

Förutom projektledningsarvode faktureras ett administrationsarvode och ett utvecklingsarvode, en förändring mot prognos 2017 då kostnader för administration och utveckling fakturerades tillsammans. Beloppsmässigt är det ingen förändring utan 14 mnkr i prognos 2017 har fördelats i budget 2018 på 7,6 mnkr i utvecklingsarvode och 6,4 mnkr i administrationsarvode.

### Budget balansräkning 2018

Balansomslutningen per december 2018 beräknas till 237 mnkr. Omsättningstillgångarna består till övervägande del av kundfordringar och december månads upparbetning i projekt som inte ännu fakturerats.

Bolaget har idag ett aktiekapital om 500 tkr. Det egna kapitalet har i budgeten beräknats till 10,5 mnkr, förutsatt ett villkorat aktieägartillskott om 10 mnkr per 1 januari 2018.

För år 2017 erhålles ett koncernbidrag om 7,6 mnkr för att återställa eget kapital, vilket inte finns med i prognos 2017 nedan.

<b>Balansräkning (tkr)</b>	<b>BU 2018 2018</b>	<b>Prognos 3 2017</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>		
Anläggningstillgångar	1 967	2 301
Omsättningstillgångar	235 000	176 000
<b>Summa tillgångar</b>	<b>236 967</b>	<b>178 301</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
Eget kapital	10 500	-7 089
Finansiering från moderbolaget	40 000	84 400
Övriga skulder	182 467	100 990
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>232 967</b>	<b>178 301</b>

### Bilaga 1 Nybyggnadsprojekt

#### Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta

- att fastställa resultatbudgeten för 2018
- att avseende för budget balansräkning 2018 framlägga förfrågan till moderbolaget om kapitalisering av bolaget via aktieägartillskott per 1/1 2018 om 10 mnkr

**Framtiden Byggutveckling AB**

*Martin Blixt*