

PROTOKOLL

Fört vid sammanträde med revisionsutskottet
för Förvaltnings AB Framtiden

Datum: 2017-08-21

Tid: Klockan 08:00 – 10:00

Plats: Förvaltnings AB Framtiden lokaler

Närvarande: **Ledamöter:**
Claes Roxbergh, ordförande
Christina Backman
Andreas Sjöö

Övriga:
Lars Just, Ekonomichef
Magnus Holmberg, Redovisningschef

1. Sammanträdets öppnande

Sammanträdet öppnades. Beslutades att Christina Backman justerar protokollet tillsammans med ordföranden.

2. Val av ordförande

Claes Roxbergh valdes till ordförande mötet.

3. Förgående mötes protokoll

Förgående mötes protokoll godkändes och lades till handlingarna.

4. Beslutslogg

Lars Just visade ett förslag över loggbok för Revisionsutskottets tidigare ärenden för att enklare få en överblick. Revisionsutskottet uttryckte sitt gillande.

5. Rapportering konsultkostnader – icke revisionstjänster PwC

Lars Just och Magnus Holmberg informerade om att för närvarande pågår inga konsultuppdrag från PwC inom Framtidenkoncernen. De senaste uppdragen var due diligence uppdrag i Bostadbolagets transaktion med Willhem samt biträda Familjebostäder vid skatterevision. Båda är avslutade.

6. Halvårsbokslut

Magnus Holmberg rapporterade halvårsbokslutet och övervägande som gjorts. Revisionsutskottet hade inga övriga synpunkter.

7. Årshjul revisionsutskottet

Lars Just informerade om Revisionsutskottets årshjul över 2018 och vad som generellt skall behandlas på respektive möte. Årshjulet godkändes.

8. IFRS – fortsätta upprätta årsredovisning enligt IFRS?

Lars Just och Magnus Holmberg informerade om de överväganden bolaget gör avseende fortsatt redovisning i enlighet med IFRS. Så länge bolaget har utestående MTN lån finns kravet på denna redovisning. Det sista MTN lånet kommer att lösas under hösten 2018 och därefter finns inte IFRS kravet. Under året har bolaget undersökt möjligheten att lösa MTN lånen i förtid vilket visat sig vara för dyrt. Eftersom bolaget växlar över sin låneportfölj till stadens internbank som garanterar bolagets finansiering finns det inget formellt krav att efter årsbokslutet 2018 redovisa i enlighet med IFRS. Att överväga innan beslut är stadens långsiktiga finansieringsgaranti.

9. Revisionsutskott via app

Magnus Holmberg redovisade att från nästa möte kommer revisionsutskottets handlingar finnas tillgängliga via app'en kopplad till ledamöternas Ipad.

10. Gemensamt ekonomisystem

Magnus Holmberg informerade om stadens införande av gemensamma ekonomisystem. Bolaget ställer sig positiv till införandet av gemensamma system men poängterar att det kommer innebära både större och mindre omställningar i dotterbolagen. De mindre bolagen (Egnahemsbolaget, Störningsjouren och Gårdstensbostäder) kommer gå in de gemensamma systemen under våren 2018. Familjebostäder, Poseidon och Bostadsbolaget kommer behöva mer tid för omställning innebärande ett införande under 2021. Moderbolaget och Framtiden Byggutveckling har under 2016 implementerat de gemensamma systemen. Under 2018 kommer en IT-strateg att rekryteras till moderbolaget som kommer att ta ett gemensamt grepp om all samordning av IT-system i koncernen.

11. Frågor Börsen/Nasdaq

Magnus Holmberg informerade om att Nasdaq har utfört en fördjupad granskning av bolaget. Detta är något Nasdaq med jämna mellanrum genomför och urvalet sker på slumpmässiga grunder. Eftersom bolaget genom sina utestående MTN-program är noterade är bolaget skyldig att efterleva Nasdaq's regler. Nasdaq ställde 14 frågor rörande i huvudsak Alternativa nyckeltal, Segmentsrapportering, Pensionsskuld, Nya IFRS-standards, Förvaltningsfastigheter, Uppskjuten skatt. Svar inlämnades 20 juni och var avstämde med PwC som är de valda revisorerna.

12. Eventuell putsavsättning Egnahemsbolaget

Lars Just informerade om nyligen inkomna krav på Egnahemsbolaget angående tidigare förlikade kostnader avseende enstegstätade putsfasader. Vid mötets tidpunkt pågick utredning både på Egnahemsbolaget och hos deras advokater. När mer information finns att tillgå kommer Egnahemsbolaget eventuellt behöva göra en kostnadsavsättning för detta.

13. Mötestider 2018

Torsdag 8 februari	08:30-11:00
Måndag 28 Maj	08:00-10:00
Fredag 28 September	08:00-10:00
Torsdag 29 November	08:00-10:00

14. Agenda nästa möte

Risikanalys
Avrapportering förvaltningsrevision, PwC
Budget 2018
Investerings- och underhållprognos, 11-årig
Komponentredovisning (utbildning)

15. Övriga ärenden

Claes Roxbergh lyfte frågan om eventuella risker Egnahemsbolaget står inför vid eventuell nedgång i bostadsrättsmarknaden. Bolaget tar med sig från och lyfter den vid nästa möte.

Då det inte var ytterligare frågor avslutades mötet.

Vid protokollet

Lars Just

Justeras:

Claes Roxbergh

Christina Backman