

Bokslut moderbolaget 2017

Sammanfattning

Sammantaget redovisar Förvaltnings AB Framtiden ett resultat efter finansiella poster om 64 389 tkr, vilket är 64 039 tkr bättre än prognos. Prognosen är beräknad utifrån att moderbolagets rörelseresultat ska vara noll exkluderat engångskostnader.

Avvikelsen består främst av en anteciperad utdelning från dotterbolagen på totalt 66 149 tkr.

| Resultaträkning (tkr) | Utfall 2017 | Prognos 3 2017 | Avvikelse |
|--|------------------------|---------------------------|------------------|
| Koncernarvode | 50 000 | 50 000 | 0 |
| Övriga intäkter | 5 908 | 5 004 | 904 |
| Övriga externa kostnader | -26 434 | -24 814 | -1 620 |
| Personalkostnader | -29 898 | -29 940 | 42 |
| Avskrivningar | -323 | -250 | -73 |
| Rörelseresultat | -747 | 0 | -747 |
| Finansnetto | 541 | 350 | 191 |
| Anteciperad utdelning | 66 149 | 0 | 66 149 |
| Bokslutsdispositioner | -2 000 | 0 | -2 000 |
| Skatt | 446 | 0 | 446 |
| Resultat efter finansiella poster | 64 389 | 350 | 64 039 |

| | |
|-----------------|--------|
| | Bilaga |
| Resultaträkning | 1 |
| Balansräkning | 2 |

KOMMENTARER

Förvaltningsintäkter

Totalt redovisas 55 908 tkr i intäkter, vilket är 904 tkr högre än prognos. Koncernarvodet uppgår till 50 000 tkr, vilket är i nivå med prognosen. Övriga intäkter uppgår till 5 908 tkr, vilka består av utfakturering av 60 procent av hyran i Johanneberg Science Park till Framtiden Byggutveckling samt kostnader i projekt för Tidiga skeden. Ökningen beror främst på att flera projekt i Tidiga skeden kommer att faktureras.

Intäkterna prognostiseras utifrån att moderbolagets rörelseresultat ska vara noll.

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgår till 26 434 tkr, vilket är 1 620 tkr högre än prognos. Avvikelsen beror främst på en kostnad som härrör sig från ett samarbete med Polisen på 1 114 tkr avseende trygghetskameror i Hjällbo, Hammarkullen och Bergsjön. Kostnader har även tillkommit med drygt 400 tkr avseende bland annat samordning av HR, inköp och samlokalisering Egnahemsbolaget som inte var med i prognosen. Totala externa kostnader för Tidiga skeden har minskat med drygt 500 tkr jämfört med prognos.

Personalkostnader

Personalkostnaderna redovisas till 29 898 tkr och är 42 tkr lägre än prognosens 29 940 tkr.

Finansnetto

Finansnettot redovisas till 541 tkr och avviker positivt med 191 tkr mot prognos, vilket främst beror på att den genomsnittliga räntesatsen i lånestrukturen för utlåning till dotterbolagen blev negativ i december, till skillnad från tidigare månader under året. Detta ledde till att moderbolaget erhållit högre ränteintäkter än beräknat i prognos. Bakomliggande orsak är negativa korta marknadsräntor.

Anteciperad utdelning

För året har en anteciperad utdelning på 66 149 tkr (62 524) redovisats. Utdelningar föreslås från Bostadsbolaget med 604 tkr (536), Familjebostäder med 415 tkr (368) samt skattemässig utdelning, motsvarande 78 procent på erhållna aktieägartillskott, på 60 840 tkr från Familjebostäder och 4 290 tkr från Gårdstensbostäder. Ingen utdelning föreslås från Poseidon på grund av negativt redovisat resultat för året.

Bokslutsdisposition – koncernbidrag

I koncernens skattedisposition erhåller moderbolaget koncernbidrag från Poseidon med 280 000 tkr, från Bostadsbolaget med 105 000 tkr samt från Egnahemsbolaget med 36 000 tkr. Totalt erhåller moderbolaget 421 000 tkr i koncernbidrag. Respektive bolag erhåller aktieägartillskott tillbaka motsvarande koncernbidraget med avdrag för bolagsskatt på 22 procent. Dessutom utnyttjar moderbolaget dotterbolagens skattemässiga underskott genom att lämna koncernbidrag till dem med totalt 87 000 tkr. Familjebostäder erhåller 78 000 tkr, Gårdstensbostäder erhåller 5 500 tkr samt Byggutveckling med 3 500 tkr. Familjebostäder och Gårdstensbostäder lämnar sedan utdelning motsvarande koncernbidraget minskat med bolagsskatt på 22 procent. Byggutveckling lämnar ingen utdelning då bolaget inte har tillräckligt med fritt eget kapital. Nettot av koncernbidrag 334 000 tkr tillsammans med

moderbolagets skattemässiga överskott på 2 000 tkr, dvs totalt 336 000 tkr, lämnas som koncernbidrag till Göteborgs Stadshus AB. Moderbolaget erhåller 262 080 tkr i aktieägartillskott, vilket motsvarar 78 procent av det lämnade koncernbidraget.

KONCERNBIDRAG OCH AKTIEÄGARTILLSKOTT - FRAMTIDENKONCERNEN

| | Koncernbidrag | Koncernbidrag | Aktieägar- | |
|-------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|-----------------|
| GIVANDE BOLAG | <u>skattedispositon</u> | <u>fsg Willhem</u> | <u>tillskott</u> | <u>Totalt</u> |
| Poseidon | -280 000 | 0 | 218 400 | -61 600 |
| Bostadsbolaget | -105 000 | -78 350 | 81 900 | -101 450 |
| Gårdstensbostäder | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egnahemsbolaget | -36 000 | 0 | 28 080 | -7 920 |
| Familjebostäder | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Framtiden | <u>-423 000</u> | <u>0</u> | <u>-328 380</u> | <u>-751 380</u> |
| | -844 000 | -78 350 | 0 | -922 350 |
| | | | | |
| MOTTAGANDE BOLAG | | | | |
| Poseidon | 0 | 78 350 | 0 | 78 350 |
| Bostadsbolaget | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Familjebostäder | 78 000 | 0 | 0 | 78 000 |
| Gårdstensbostäder | 5 500 | 0 | 0 | 5 500 |
| Byggutveckling | 3 500 | 0 | 0 | 3 500 |
| Framtiden | 421 000 | 0 | 262 080 | 683 080 |
| Göteborgs Stadshus AB | <u>336 000</u> | <u>0</u> | <u>-262 080</u> | <u>73 920</u> |
| | 844 000 | 78 350 | 0 | 922 350 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |

De skattemässiga dispositionerna medför att nedan skattemässiga utdelningar lämnas:

| | |
|-------------------|---------------|
| Poseidon | 0 |
| Bostadsbolaget | 0 |
| Familjebostäder | 60 840 |
| Gårdstensbostäder | <u>4 290</u> |
| | 65 130 |

Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta

att fastställa Resultat- och Balansräkning per 2017-12-31

FÖRVALTNINGS AB FRAMTIDEN

Martin Blixt

| Moderbolaget | | | |
|--|---------------|------------------|---------------|
| Bokslut 2017 | Utfall | Prognos 3 | Utfall |
| Resultaträkning (tkr) | 2017 | 2017 | 2016 |
| Koncernarvode | 50 000 | 50 000 | 40 250 |
| Övriga intäkter | 5 908 | 5 004 | 3 807 |
| Övriga externa kostnader | -26 434 | -24 814 | -23 980 |
| Personalkostnader | -29 898 | -29 940 | -19 981 |
| Avskrivningar | -323 | -250 | -218 |
| Rörelseresultat | -747 | 0 | -122 |
| Finansnetto | 541 | 350 | 1 760 |
| Anteciperad utdelning | 66 149 | - | 62 524 |
| Resultat efter finansiella poster | 65 943 | 350 | 64 162 |

Moderbolaget
Bokslut 2017
Balansräkning (tkr)

| | Utfall | Prognos 3 | Utfall |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | <u>2017</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | 17 921 620 | 18 212 694 | 16 800 144 |
| Omsättningstillgångar | 1 375 388 | 42 531 | 1 842 449 |
| Summa tillgångar | 19 297 008 | 18 255 225 | 18 642 593 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 2 059 970 | 1 733 851 | 1 733 501 |
| Obeskattade reserver | 9 200 | 9 200 | 9 200 |
| Avsättningar | 0 | 412 | 412 |
| Låneskulder | 16 276 149 | 16 142 220 | 15 953 255 |
| Rörelseskulder | 951 689 | 369 542 | 946 225 |
| Summa eget kapital och skulder | 19 297 008 | 18 255 225 | 18 642 593 |