

Bokslut moderbolaget 2018

Sammanfattning

Sammantaget redovisar Förvaltnings AB Framtiden ett resultat efter finansiella poster på 21 406 tkr, att jämföra med prognos på -4 300 tkr. Avvikelsen består främst av en anteciperad utdelning från dotterbolagen på totalt 26 505 tkr.

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2018	Prognos 3 2018	Avvikelse
Koncernarvode	50 000	50 000	0
Övriga intäkter	8 009	10 350	-2 341
Övriga externa kostnader	-31 516	-33 149	1 633
Personalkostnader	-31 173	-31 251	78
Avskrivningar	-478	-450	-28
Rörelseresultat	-5 158	-4 500	-658
Finansnetto	59	200	-141
Anteciperad utdelning	26 505	0	26 505
Resultat efter finansiella poster	21 406	-4 300	25 706
Bokslutsdispositioner	25 000	0	25 000
Skatt	-4 251	0	-4 251
Resultat efter skatt	42 155	-4 300	46 455

	Bilaga
Resultaträkning	1
Balansräkning	2

KOMMENTARER

RESULTATRÄKNING (bilaga 1)

Intäkter

Moderbolagets intäkter består av fakturering till dotterbolagen avseende koncernarvode och kostnader i projekt för Tidiga skeden, forsknings- och utvecklingsprojekt och koncerngemensamt värdegrundsarbete samt fakturering av 60 procent av hyran på Johanneberg Science Park till Framtiden Byggutveckling.

Totalt redovisas 58 009 tkr i intäkter, vilket är i 2 341 tkr lägre än prognos 3. Minskningen beror främst på att kostnaden för fler upparbetade projekt från Tidiga Skeden än beräknats togs av moderbolaget, när avdelningen Tidiga Skeden 1 juli flyttades till Framtiden Byggutveckling. Minskningen beror också på lägre fakturering för forskning- och utveckling på grund av lägre kostnader i projektet, som till största delen beror på att en post inte blev av; en industridoktorand i industriellt byggande. Orsaken var att vi inte fick några kvalificerade sökande till tjänsten när den annonserades ut. Koncernarvodet har i prognos 3 beräknats vara samma som för år 2017 och därmed prognostiserades ett rörelseresultat på - 4 500 tkr för helåret.

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgår till 31 516 tkr, vilket är 1 633 tkr lägre än prognos. Minskningen beror bland annat på lägre kostnader i forsknings- och utvecklingsprojektet, som utfaktureras till dotterbolagen separat, lägre kostnader i samband med rekrytering av ny VD samt något lägre kostnader för konsulter.

Personalkostnader

Personalkostnaderna uppgår till 31 173 tkr, vilket är i nivå med prognosen.

Finansnetto

Finansnettot redovisas till 59 tkr mot prognosens 200 tkr. Avvikelsen beror till största delen på att räntenivåerna har varit lägre än vad som prognostiserats.

Anteciperad utdelning

För året har en anteciperad utdelning på 26 505 tkr (66 149) redovisats. Utdelningar föreslås från Bostadsbolaget med 592 tkr (604), Familjebostäder med 407 tkr (415) samt skattemässig utdelning, motsvarande 78 procent på erhållna koncernbidrag, på 22 620 tkr från Egnahemsbolaget och 2 886 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 253 000 tkr, från Bostadsbolaget med 257 000 tkr, från Familjebostäder 72 000 tkr, Bygga Hem 43 000 tkr samt från Störningsjouren med 1 000 tkr. Totalt erhåller moderbolaget 626 000 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 32 700 tkr. Egnahemsbolaget erhåller 78 000 tkr och Gårdstensbostäder erhåller 3 700 tkr. Bolagen lämnar sedan utdelning motsvarande koncernbidraget minskat med bolagsskatt på 22 procent. Nettot av koncernbidrag på 334 000 tkr tillsammans med moderbolagets skattemässiga underskott på 25 000 tkr, dvs totalt 568 300 tkr, lämnas som koncernbidrag till Göteborgs Stadshus AB. Moderbolaget erhåller 443 274 tkr i aktieägartillskott, vilket motsvarar 78 procent av det lämnade koncernbidraget.

KONCERNBIDRAG OCH AKTIEÄGARTILLSKOTT - FRAMTIDENKONCERNEN

GIVANDE BOLAG	Koncernbidrag	Aktieägar-	Totalt
	<u>skattedispositon</u>	<u>tillskott</u>	
Poseidon	-253 000	197 340	-55 660
Bostadsbolaget	-257 000	200 460	-56 540
Bygga Hem	-43 000	33 540	-9 460
Störningsjouren	-1 000	780	-220
Familjebostäder	-72 000	56 160	-15 840
Framtiden	<u>-601 000</u>	<u>-488 280</u>	<u>-1 089 280</u>
	-1 227 000	0	-1 227 000
MOTTAGANDE BOLAG			
Gårdstensbostäder	3 700	0	3 700
Egnahemsbolaget	29 000	0	29 000
Framtiden	626 000	443 274	1 069 274
Göteborgs Stadshus AB	<u>568 300</u>	<u>-443 274</u>	<u>125 026</u>
	1 227 000	0	1 227 000
	0	0	0

De skattemässiga dispositionerna medför att nedan skattemässiga utdelningar lämnas:

Egnahemsbolaget	22 620
Gårdstensbostäder	<u>2 886</u>
	25 506

Utöver ovanstående lämnar Bostadsbolaget och Familjebostäder utdelning på totalt 999 tkr (1,48 % av aktiekapitalet).

BALANSRÄKNING (bilaga 2)

Anläggningstillgångar

Posten består till största delen av fordringar på dotterbolagen. All finansieringen sker via moderbolaget.

Låneskulder

Moderbolagets låneskulder redovisas till 17,0 mdkr, jämfört 16,0 mdkr vid bokslut 2017. Den ökade upplåningen beror på koncernens nyproduktion. All upplåning sker från Göteborgs Stad.

Soliditet

Soliditeten för moderbolaget redovisas till cirka 12 procent, vilket är cirka en procentenhet högre än vid bokslut 2017.

Antal anställda

Moderbolaget har 20 tillsvidareanställda, vilket är en färre än vid bokslutet 2017.

Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta

att fastställa Resultat- och balansräkning per 2018-12-31

FÖRVALTNINGS AB FRAMTIDEN

Martin Blixt

Moderbolaget			
Bokslut 2018	Utfall	Prognos 3	Utfall
Resultaträkning (tkr)	2018	2018	2017
Koncernarvode	50 000	50 000	50 000
Övriga intäkter	8 009	10 350	5 908
Övriga externa kostnader	-31 516	-33 149	-26 434
Personalkostnader	-31 173	-31 251	-29 898
Avskrivningar	-478	-450	-323
Rörelseresultat	-5 158	-4 500	-747
Finansnetto	59	200	541
Anteciperad utdelning	26 505	-	66 149
Resultat efter finansiella poster	21 406	-4 300	65 943

Moderbolaget
Bokslut 2018
Balansräkning (tkr)

	Utfall <u>2018</u>	Prognos 3 <u>2017</u>	Utfall <u>2017</u>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	19 350 326	19 516 723	17 921 620
Omsättningstillgångar	1 546 985	51 166	1 375 388
Summa tillgångar	20 897 311	19 567 889	19 297 008
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	2 545 400	2 045 670	2 059 970
Obeskattade reserver	9 200	9 200	9 200
Avsättningar	3 943	0	0
Låneskulder	17 137 784	17 388 536	16 276 149
Rörelseskulder	1 200 984	124 483	951 689
Summa eget kapital och skulder	20 897 311	19 567 889	19 297 008