

PROTOKOLL (3)

Fört vid sammanträde med revisionsutskottet
för Förvaltnings AB Framtiden

Datum: 2019-09-25
Tid: Klockan 13.00 – 14.30
Plats: Förvaltnings AB Framtidens lokaler

Närvarande: **Ledamöter:**
Stefan Svensson
Gunnar Ekeroth
Tamara Nesic
Övriga:
Lars Just, Ekonomichef
Magnus Holmberg, Redovisningschef
Marita Åblad, Finans
Lars Magnusson, Business Control
Bokan Jalal, Redovisningsekonom
Karin Olsson, PWC

1. Sammanträdets öppnande

Sammanträdet öppnades. Justerare är Gunnar Ekeroth.

2. Föregående mötesprotokoll

Föregående mötesprotokoll godkändes och lades till handlingarna.

3. Delårsbokslut augusti

Lars J presenterar resultatet för perioden. I år har inte IFRS bokslut gjorts för perioden, det kommer vid årsbokslutet. Fastighetsvärdering har däremot gjorts. Det positiva resultatet drivs delvis av lägre driftkostnader (bl.a. värme), delvis av lägre underhållskostnader.

Kassaflödet (innan nyproduktion) har en positiv avvikelse på 153, vilket beror på lägre underhållskostnader än prognostiserat. Totalt sett har koncernen ett bättre kassaflöde än i prognos 2, trots att bolaget ligger på -617 (jämfört med -857 i prognos 2).

Parkeringsfrågan och hur koncernen bäst sköter beståndet kommer på tal. Inga beslut fattas men kartläggning pågår.

Finansrapport

Marita Å presenterar finansnettot. Nettoexponering på -18 234 och genomsnittlig finansieringskostnad på 1,55%.

Att den rörliga delen ska ligga under 30% diskuteras och Stefan S tycker att det är lågt. Den rörliga räntan och dess nivå ska diskuteras vidare vid ett senare skede.

Fastighetsportföljen

Marita Å presenterar fastighetsvärdet. Värdet per läge har inte förändrats och det kommer ta tid innan nyproduktionen påverkar. Värdeökning på ca 4 mdkr jämfört med årsskiftet.

4. Prognos 3 2019

Lars J presenterar prognosen för den kommande perioden. Driftkostnaderna blev högre än i prognos 2, vilket balanserades av att finansnettot blev lägre än prognostiserat. Avslutningsvis leder det till att resultatet är ungefär detsamma som i prognos 2.

Koncernen har ett starkt kassaflöde och en självfinansieringsgrad pekar mot ca 26%.

Låneskulderna ökar men är aningen lägre än i prognos 2.

5. Granskning PWC

Per T2 har en översiktlig granskning gjorts. Enligt Karin O har bokslutet gjorts i enlighet med K3 men hon påpekar att en översiktlig granskning inte är lika grundlig som en revision. Det som lyfts är modellen som Egnahemsbolaget gjort gällande lönekostnaderna i sina projekt. Egnahemsbolaget har tidigare lyft för stor del av lönekostnaderna i resultaträkningen istället för att aktivera det i balansräkningen. En ren granskningsberättelse har rapporterats till EY per 2019-09-22.

Förslag om att bjuda in Egnahemsbolaget på ett senare möte för att höra deras syn på riskbedömningen.

6. Övriga frågor

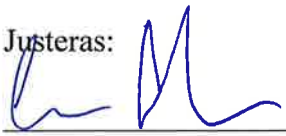
7. Agenda nästa möte

Mötet flyttat till 28/11 kl. 11.00-13.00 ink. lunch. Agenda för mötet 28/11 enligt följande: status för förvaltningsrevision, internkontroll (ink. riskanalys), budget och 11 årsprognos.

8. Mötet avslutas

Vid protokollet


Bokan Jalal

Justeras:

Gunnar Ekeröth


Stefan Svensson