

**Styrelsehandling nr 9b**  
 Utfärdat 2020-02-07

Handläggare:  
 Bokan Jalal  
 Telefon: 031-773 75 69  
 E-post: bokan.jalal@framtiden.se

Diarienummer 2020-0010

## Förvaltnings AB Framtiden – bokslut per december 2019

### Förslag till beslut

#### Styrelsen för Förvaltnings AB Framtiden:

Att fastställa resultat- och balansräkning per 2019-12-31.

#### Sammanfattning

Sammantaget redovisar Förvaltnings AB Framtiden ett rörelseresultat på -1 441 tkr, att jämföra med prognos på -2 000 tkr. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för ett antal projekt.

<b>Resultaträkning (tkr)</b>	<b>Utfall 2019</b>	<b>Prognos 3 2019</b>	<b>Avvikelse</b>
Koncernarvode	50 000	50 000	0
Övriga intäkter	13 686	14 627	-941
Övriga externa kostnader	-34 821	-37 402	2 581
Personalkostnader	-29 810	-28 775	-1 035
Avskrivningar	-496	-450	-46
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-1 441</b>	<b>-2 000</b>	<b>559</b>
Finansnetto	2 160	2 200	-40
Anteciperad utdelning	31 420	0	31 420
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>32 139</b>	<b>200</b>	<b>31 939</b>
Bokslutsdispositioner	-5 300	0	-5 300
Skatt	938	0	938
<b>Resultat efter skatt</b>	<b>27 777</b>	<b>200</b>	<b>27 577</b>

## **Bedömning ur ekonomisk dimension**

Ärendet är en redogörelse över ekonomiskt utfall för Framtidenkoncernen och är i sig en bedömning av den ekonomiska dimensionen.

## **Bedömning ur ekologisk och social dimension**

Bolaget inte har funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dessa dimensioner.

## **Bilagor**

1. Resultaträkning
2. Balansräkning

## Ärendet

Underlag till styrelsen för beslut att fastställa resultat- och balansräkning per 2019-12-31.

## Beskrivning av ärendet

### Intäkter

Moderbolagets intäkter består av fakturering till dotterbolagen avseende koncernarvode och kostnader i forsknings- och utvecklingsprojekt, kostnader för det koncerngemensamma värdegrundsarbetet samt fakturering av 60 procent av hyran på Johanneberg Science Park till Framtiden Byggutveckling.

Totalt redovisas 63 686 tkr i intäkter, vilket är i 941 tkr lägre än prognos 3. Minskningen beror på lägre fakturering för det koncerngemensamma värdegrundsarbetet, projektet ”Webutbildning- trygghet och säkerhet” och projektet ”Förstudie lönehantering” på grund av lägre kostnader i projekten. Även projektet ”Agresso i Framtiden” hade lägre intäkter än i prognos, på grund av mindre nedlagd tid. Mot de lägre intäkterna på totalt ca 2 030 tkr går högre intäkter på ca 1 090, varav ca 700 tkr hänförs till vidarefakturering för filmfestivalen som inte hade prognostiserats.

### Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgår till 34 821 tkr, vilket är 2 581 tkr lägre än prognos. Ca 2 030 tkr förklaras av lägre kostnader för projekten ”Webutbildning – trygghet och säkerhet”, ”Förstudie lönehantering”, ”Agresso i Framtiden” och det koncerngemensamma värdegrundsarbetet. Ytterligare 1 000 tkr förklaras av lägre kostnader för konsulter och förbrukningsinventarier. Mot de lägre kostnaderna går också högre kostnader på ca 700 tkr för filmfestivalen och är en del av det som vidarefaktureras.

### Personalkostnader

Personalkostnaderna uppgår till 29 810 tkr, vilket är 1 035 tkr högre än i prognos.

### Anteciperad utdelning

För året har en anteciperad utdelning på 31 420 tkr (26 505) redovisats. Utdelningar föreslås från Poseidon med 700 tkr (0), Bostadsbolaget med 412 tkr (592), Familjebostäder med 283 tkr (407), vilket motsvarar 1,03 procent av bolagens aktiekapital. Dessutom redovisas en skattemässig utdelning, motsvarande 78,6 procent på erhållna koncernbidrag, på 26 724 tkr från Egnahemsbolaget, 1 336 tkr från Gårdstensbostäder, 1 179 tkr från Byggutveckling och 786 tkr från Störningsjouren.

## Bokslutsdisposition – koncernbidrag

Inom koncernen har bolagens skattemässiga resultat utjämnats, med hänsyn till nya ränteavdragsbegränsningsregler. Detta medför att moderbolaget erhåller koncernbidrag från Poseidon med 247 000 tkr, från Bostadsbolaget med 197 000 tkr, från Familjebostäder 120 000 tkr samt Bygga Hem med 1 600 tkr. Totalt erhåller moderbolaget 565 600 tkr i koncernbidrag. Respektive bolag erhåller aktieägartillskott tillbaka motsvarande koncernbidraget med avdrag för bolagsskatt på 21,4 procent.

Dessutom utnyttjar moderbolaget dotterbolagens skattemässiga underskott, med hänsyn till nya ränteavdragsbegränsningsregler, genom att lämna koncernbidrag till dem med totalt 38 200 tkr. Egnahemsbolaget erhåller 34 000 tkr, Gårdstensbostäder erhåller 1 700 tkr, Byggutveckling erhåller 1 500 tkr och Störningsjouren erhåller 1 000 tkr. Bolagen lämnar sedan utdelning motsvarande koncernbidraget minskat med bolagsskatt på 21,4 procent. Nettot av koncernbidrag på 527 400 tkr tillsammans med moderbolagets skattemässiga underskott på 9 000 tkr, dvs totalt 536 400 tkr, lämnas som koncernbidrag till Göteborgs Stadshus AB. Moderbolaget erhåller 421 610 tkr i aktieägartillskott, vilket motsvarar 78,6 procent av det lämnade koncernbidraget.

## Koncernbidrag och aktieägartillskott - Framtidenkoncernen

Givande bolag	Koncernbidrag		Totalt
	skattedisposition	Aktieägartillskott	
Poseidon	-247 000	194 142	-52 858
Bostadsbolaget	-197 000	154 842	-42 158
Familjebostäder	-120 000	94 320	-25 680
Bygga Hem	-1 600	1 258	-342
Framtiden	<u>-574 600</u>	<u>-444 562</u>	<u>-1 019 162</u>
	<b>-1 140 200</b>	<b>0</b>	<b>-1 140 200</b>

### Mottagande bolag

Gårdstensbostäder	1 700	0	1 700
Byggutveckling	1 500	0	1 500
Störningsjouren	1 000	0	1 000
Egnahemsbolaget	34 000	0	34 000
Framtiden	565 600	421 610	987 210
Göteborgs Stadshus AB	<u>536 400</u>	<u>-421 610</u>	<u>114 790</u>
	<b>1 140 200</b>	<b>0</b>	<b>1 140 200</b>

De skattemässiga dispositionerna medför att nedan skattemässiga utdelningar lämnas:

Gårdstensbostäder	1 336
Framtiden Byggutveckling	1 179
Störningsjouren	786
Gårdstensbostäder	<u>26 724</u>
	<b>30 025</b>

Utöver ovanstående lämnar Poseidon, Bostadsbolaget och Familjebostäder utdelning på totalt 1 395 tkr (1,03 % av aktiekapitalet).

**Anläggningstillgångar**

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

**Låneskulder**

Moderbolagets låneskulder redovisas till 18,8 mdkr, jämfört 17,1 mdkr vid bokslut 2018. Den ökade upplåningen beror på koncernens nyproduktion. All upplåning sker från Göteborgs Stad.

**Soliditet**

Soliditeten för moderbolaget redovisas till cirka 13 procent, vilket är cirka en procentenhet högre än vid bokslut 2018.

**Antal anställda**

Moderbolaget har 18 tillsvidareanställda, vilket är en färre än vid bokslutet 2018.

**Datum****Underskrift**

.....

.....

**Namnförtydligande**

Terje Johansson  
VD och koncernchef

Lars Just  
Ekonomichef

<b>Moderbolaget</b>			
<b>Bokslut 2019</b>	<b>Utfall</b>	<b>Prognos 3</b>	<b>Utfall</b>
<b>Resultaträkning (tkr)</b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>
Koncernarvode	50 000	50 000	50 000
Övriga intäkter	13 686	14 627	8 009
Övriga externa kostnader	-34 821	-37 402	-31 516
Personalkostnader	-29 810	-28 775	-31 173
Avskrivningar	-496	-450	-478
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-1 441</b>	<b>-2 000</b>	<b>-5 158</b>
Finansnetto	2 160	2 200	59
Anteciperad utdelning	31 420	-	26 505
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>32 139</b>	<b>200</b>	<b>21 406</b>

Moderbolaget

Bokslut 2019

Balansräkning (tkr)

	<b>Utfall</b>	<b>Prognos 3</b>	<b>Utfall</b>
	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Anläggningstillgångar	21 244 544	20 300 178	19 350 326
Omsättningstillgångar	1 672 998	650 260	1 546 985
<b>Summa tillgångar</b>	<b>22 917 542</b>	<b>20 950 438</b>	<b>20 897 311</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Eget kapital	2 994 786	2 546 579	2 545 400
Obeskattade reserver	5 500	9 200	9 200
Avsättningar	2 958	3 943	3 943
Låneskulder	18 798 645	18 287 134	17 137 784
Rörelseskulder	1 115 653	103 582	1 200 984
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>22 917 542</b>	<b>20 950 438</b>	<b>20 897 311</b>