

Beslutsunderlag
Styrelsen 201023

Handläggare: Lejla Castell

Telefon: 031-64 73 01

E-post: lejla.castell@gryaab.se

Ekonomisk rapportering: Månadsbokslut september 2020

Förslag till beslut

I styrelsen för Gryaab AB:

Den ekonomiska rapporten godkänns.

Sammanfattning

Styrelsen ska löpande få den rapportering som behövs för att kunna följa bolagets resultat, ställning, likviditet och utveckling i övrigt. Månadsbokslutet för september 2020 framgår av bilaga 1.

Resultat

Gryaabs resultat t.o.m. september 2020 ligger 23,5 mkr högre än budget. Bolagets intäkter ligger 3,4 mkr kr högre än budget. Bolagets verksamhetskostnader ligger 12,9 mkr lägre än budget, bolagets personalkostnader ligger 3,1 mkr lägre än budget, Gryaabs avskrivningar ligger 0,2 mkr högre än budget och de finansiella kostnaderna ligger 4,0 mkr lägre än budget.

Låneskulden

Gryaab har den 30 september 2020 en samlad låneskuld på 1 222 mkr vilket innebär en minskning med 59 mkr sedan årsskiftet.

Prognos

Gryaab prognosticeras att lämna ett positivt resultat på cirka 13 mkr för år 2020.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ärendet avser Gryaabs månadsbokslut för september 2020 som framgår av bilaga 1.

Bedömning ur ekologisk dimension

Gryaab har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Gryaab har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Samverkan

Frågan har behandlats på samverkansgruppsmöte den 16 oktober 2020.

Bilagor

1. Månadsbokslut september 2020

Ärendet

Föreliggande ärende behandlar ekonomisk rapportering i form av månadsbokslut för september 2020.

Beskrivning av ärendet

Styrelsen ska löpande få den rapportering som behövs för att kunna följa bolagets resultat, ställning, likviditet och utveckling i övrigt. Månadsbokslutet för september 2020 framgår av bilaga 1.

Resultat

Gryaabs resultat t.o.m. september 2020 ligger 23,5 mkr högre än budget. Bolagets intäkter ligger 3,4 mkr kr högre än budget. Bolagets verksamhetskostnader ligger 12,9 mkr lägre än budget, bolagets personalkostnader ligger 3,1 mkr lägre än budget, Gryaabs avskrivningar ligger 0,2 mkr högre än budget och de finansiella kostnaderna ligger 4,0 mkr lägre än budget.

Låneskulden

Gryaab har den 30 september 2020 en samlad låneskuld på 1 222 mkr vilket innebär en minskning med 59 mkr sedan årsskiftet.

Prognos

Gryaab prognosticeras att lämna ett positivt resultat på cirka 13 mkr för år 2020.

Bedömning av ärendets principiella beskaffenhet

Ärendet behandlar ekonomisk rapportering i form av månadsbokslut för september 2020. Gryaab bedömer inte att ärendet är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt. Bedömningen har gjorts med utgångspunkt i vad som står angivet om frågor av principiell beskaffenhet i Gryaabs ägardirektiv, Göteborgs Stadshus AB:s anvisningar för ärendeberedning och Göteborgs Stads riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll.

Bolagets bedömning

Föreliggande ärende behandlar ekonomisk rapportering i form av månadsbokslut för september 2020. Styrelsen föreslås att godkänna den ekonomiska rapporten.

STAB
 Ekonomi
 Lejla Castell

Månadsrapport september 2020

Resultaträkning september 2020

Utfall	Budget	Diff	Resultaträkning	Prognos hel år	Budget hel år	Diff hel år	Bokslut '19 hel år
280 473	277 026	3 447	Rörelsens intäkter	371 840	369 368	2 472	368 707
114 306	127 193	12 887	Verksamhetskostnader	169 454	169 590	-136	165 271
62 461	65 554	3 093	Personalkostnader	84 871	87 406	-2 535	84 039
69 858	69 638	-221	Avskrivningar	91 486	92 850	- 1 364	100 749
10 395	14 637	4 242	Finansiella intäkter och kostnader	13 063	19 516	- 6 453	21 264
23 453	5	23 448	Resultat efter finansiella poster	12 966	6	12 960	-2 616

Gryaabs resultat t o m september blev 23,5 mkr bättre än budget (5 tkr).

Rörelsens intäkter är 3,4 mkr högre än budget vilket beror på:

- Slutna system 0,5 mkr lägre än budget
- Organiskt avfall 1,1 mkr högre än budget
- Värmepumpen 0,1 mkr lägre än budget
- Biogas 1,3 mkr lägre än budget p g a nytt avtal med Göteborg Energi
- Bidrag 3,2 mkr

Gryaab har fått 2,7 mkr bidrag för forskning läkemedelsrening och 0,5 mkr ersättning för sjuklönekostnader.

Verksamhetskostnader är 12,9 mkr lägre än budget och största delen består av:

- Entreprenader 1,6 mkr lägre än budget
- Konsultarvoden 2,6 mkr lägre än budget
- Kemikalier 0,1 mkr högre än budget
- Slamtransport 0,3 mkr lägre än budget
- Energi och vatten är 0,8 mkr lägre än budget

Covid-19 har en viss påverkan att kostnader är lägre, framför allt på konsultarvoden.

Personalkostnader är 3,1 mkr lägre än budget och beror på minskade semesterlöneskulder, samt en uppskjuten avtalsrörelse. Samt minskade utbildningskostnader, till stor del beroende på Covid-19.

Avskrivningar är 0,2 mkr högre än budget och kommer att minska under året då anläggningstillgångar blir färdigavskrivna.

Finansiella kostnader är 4,0 mkr lägre än budget främst beroende på lägre räntesatser än budgeterad.

Låneskulden var den 30 september 1 222 mkr och har minskat med 59 mkr sedan årsskiftet.

Prognos helår 2020

För helåret bedöms att Gryaab kommer redovisa ett positivt resultat på ca 13 mkr. Främsta anledningen till detta är bidrag för läkemedelsrening samt att projektkostnaderna för Nya Rya inte kommer att utnyttjas fullt ut, samt lägre personalkostnader och att räntenivåerna är betydligt lägre än vad som har budgeterats.

En detaljerad resultatrapport för september 2020 visas nedan.

Ack. Utfall / Budget				Helår	Helår	Helår	Helår
Utfall	Budget	Diff.	RESULTATRÄKNING 2020	Prognos 09	Budget-20	Diff	Bokslut-19
			Verksamhetens intäkter				
246 000	246 000	0	- Taxor och avgifter	328 000	328 000	0	325 000
1 167	1 125	42	- Aktiverat arbete	1 600	1 500	-100	1 481
33 306	29 901	3 405	- Övriga intäkter	42 240	39 868	-2 372	42 226
280 473	277 026	3 447	- Rörelsens intäkter	371 840	369 368	-2 472	368 707
			- Rörelsens kostnader				
			- Verksamhetskostnader				
19 335	19 196	-139	- Kemikalier	28 249	25 595	-2 654	26 706
5 195	5 464	269	- Reservdelar / förbrukningsmaterial/avfallshant	8 071	7 285	-786	5 240
1 924	3 518	1 594	- Entreprenader	3 184	4 690	1 506	9 415
9 080	9 504	424	- Fastighetskostnader	12 776	12 672	-104	10 175
27 373	28 189	816	- Energi / Vatten	38 036	37 586	-450	37 318
17 705	18 000	295	- Slamtransporter	24 500	24 000	-500	24 983
8 527	11 086	2 559	- Konsultarvoden	14 043	14 781	738	11 842
25 167	32 236	7 069	- Övriga externa kostnader	40 595	42 981	2 386	39 592
114 306	127 193	12 887	Summa verksamhetskostnader	169 454	169 590	136	165 271
			- Personalkostnader				
41 917	42 702	785	- Lönerna/Kostnadsersättningar	56 126	56 936	810	54 999
19 614	20 520	906	- Soc.avgifter/Pensioner	26 586	27 360	774	25 959
930	2 333	1 403	- Övriga personalkostnader	2 159	3 110	951	3 081
62 461	65 554	3 093	Summa personalkostnader	84 871	87 406	2 535	84 039
176 767	192 747	15 980	Summa verksamhetskostnader	254 325	256 996	2 671	249 310
103 706	84 279	19 427	EBITDA (earnings before interest, tax and	117 515	112 372	-5 143	119 397
			Kapitalkostnader				
			Av- och nedskrivningar				
69 858	69 638	-221	- Avskrivningar	91 486	92 850	1 364	100 749
69 858	69 638	-221	Summa avskrivningar	91 486	92 850	1 364	100 749
			Rörelsens kostnader	345 811	349 846	4 035	350 059
33 848	14 642	19 206	Rörelseresultat (EBIT)	26 029	19 522	-6 507	18 648
			Finansiella intäkter o kostnader				
145	109	36	- Övr. ränteintäkter o likn. resultatposter	145	145	0	248
10 540	14 746	4 206	- Övriga finansiella kostnader	13 208	19 661	6 453	21 512
-10 395	-14 637	4 242	Summa finansiella poster	-13 063	-19 516	-6 453	-21 264
80 253	84 275	4 022	Summa kapitalkostnader	104 549	112 366	7 817	122 013
23 453	5	23 448	Resultat efter finansiella poster	12 966	6	-12 960	-2 616