



**Beslutsunderlag**  
Styrelsen 201127

Handläggare: **Lejla Castell**

Telefon: 031-64 73 01

E-post: lejla.castell@gryaab.se

## **Ekonomisk rapportering: Månadsbokslut oktober 2020**

### **Förslag till beslut**

I styrelsen för Gryaab AB:

Den ekonomiska månadsrapporten för oktober med en ny prognos 2020 godkänns.

### **Sammanfattning**

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

### **Resultat**

Gryaabs resultat t o m oktober 2020 ligger 23,4 mkr högre än budget. Rörelsens intäkter är 2,7 mkr högre än budget och verksamhetskostnader ligger 11,5 mkr under budget. Personalkostnader är 3,0 mkr under budget och avskrivningar är 1,3 mkr under budget. Finansiella intäkter och kostnader är 4,8 mkr under budget.

### **Låneskuld**

Den 31 oktober var Gryaabs totala låneskuld 1 214 mkr vilket är en minskning med 67,1 mkr sedan årsskiftet.

### **Prognos**

Helårsprognosen för Gryaab visar ett överskott mot budget på 16,5 mkr. Detta är en ökning med 3,5 mkr från den senaste prognosen.

### **Bedömning ur ekonomisk dimension**

Ärendet avser Gryaabs månadsbokslut för oktober 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**

Månadsbokslutet har behandlats på samverkansgrupp den 20 november 2020.

### **Bilagor**

1. Månadsbokslut oktober 2020

## Ärendet

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

## Beskrivning av ärendet

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

## Resultat

Gryaabs resultat t o m oktober 2020 ligger 23,4 mkr högre än budget. Rörelsens intäkter är 2,7 mkr högre än budget och verksamhetskostnader ligger 11,5 mkr under budget. Personalkostnader är 3,0 mkr under budget och avskrivningar är 1,3 mkr under budget. Finansiella intäkter och kostnader är 4,8 mkr under budget.

## Låneskuld

Den 31 oktober var Gryaabs totala låneskuld 1 214 mkr vilket är en minskning med 67,1 mkr sedan årsskiftet.

## Prognos

Helårsprognosen för Gryaab visar ett överskott mot budget på 16,5 mkr. Detta är en ökning med 3,5 mkr från den senaste prognosen.

## Bedömning av ärendets principiella beskaffenhet

Ärendet behandlar ekonomisk rapportering i form av månadsbokslut för oktober 2020. Gryaab bedömer inte att ärendet är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

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.

## Förvaltningens /bolagets bedömning

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

STAB  
 Ekonomi  
 Lejla Castell

## Beslutsunderlag

### Månadsrapport oktober 2020

#### Resultaträkning oktober 2020

Utfall	Budget	Diff	Resultaträkning	Prognos hel år	Budget hel år	Diff hel år	Bokslut '19 hel år
310 539	307 807	2 732	<b>Rörelsens intäkter</b>	371 770	369 368	2 402	368 707
129 811	141 325	-11 515	<b>Verksamhetskostnader</b>	165 874	169 590	-3 716	165 271
69 866	72 838	-2 972	<b>Personalkostnader</b>	84 630	87 406	-2 776	84 039
76 039	77 375	-1 336	<b>Avskrivningar</b>	91 580	92 850	-1 270	100 749
11 400	16 263	-4 863	<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	13 308	19 516	-6 353	21 264
23 423	5	23 418	<b>Resultat efter finansiella poster</b>	16 523	6	16 517	-2 616

Gryaabs resultat t o m oktober blev 23,4 mkr bättre än budget (5 tkr).

**Rörelsens intäkter** är 2,7 mkr högre än budget vilket beror bl a på:

- Slutna system 0,8 mkr lägre än budget
- Organiskt avfall 1,3 mkr högre än budget
- Värmepumpen 0,1 mkr lägre än budget
- Biogas 2,0 mkr lägre än budget p g a nytt avtal med Göteborg Energi
- Övriga intäkter 0,8 mkr högre än budget
- Bidrag 3,4 mkr

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

**Verksamhetskostnader** är 11,5 mkr lägre än budget och största delen består av:

- Entreprenader 1,4 mkr lägre än budget
- Konsultarvoden 2,6 mkr lägre än budget
- Kemikalier 0,3 mkr högre än budget
- Fastighetskostnader 0,4 mkr lägre än budget
- Slamtransport 0,3 mkr lägre än budget
- Energi och vatten är 0,5 mkr lägre än budget

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

**Personalkostnader** är 3,0 mkr lägre än budget och beror på minskade semesterlöneskulder, samt en uppskjuten avtalsrörelse. Utbildningskostnader har också minskat, till stor del beroende på Covid-19.

**Avskrivningar** är 1,3 mkr lägre än budget.

**Finansiella kostnader** är 4,8 mkr lägre än budget främst beroende på lägre räntesatser än budgeterad.

**Låneskulden** var den 31 oktober 1 214 mkr och har minskat med 67,1 mkr sedan årsskiftet.

### **Prognos helår 2020**

För helåret bedöms att Gryaab kommer redovisa ett positivt resultat på ca 16,5 mkr. Det är en ökning med 3,5 mkr sedan förra prognosen. 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 oktober 2020 visas nedan.

Ack. Utfall / Budget			RESULTATRÄKNING 2020				
Utfall	Budget	Diff.	Helår	Helår	Helår	Helår	
			Prognos 10	Budget-20	Diff	Bokslut-19	
			<b>Verksamhetens intäkter</b>				
273 333	273 333	0	328 000	328 000	0	325 000	
1 332	1 250	82	1 172	1 500	328	1 481	
35 874	33 223	2 651	42 598	39 868	-2 730	42 226	
<b>310 539</b>	<b>307 807</b>	<b>2 732</b>	<b>371 770</b>	<b>369 368</b>	<b>-2 402</b>	<b>368 707</b>	
			<b>- Rörelsens kostnader</b>				
			<b>- Verksamhetskostnader</b>				
21 653	21 329	-324	28 774	25 595	-3 179	26 706	
5 798	6 071	273	6 942	7 285	343	5 240	
2 476	3 908	1 432	3 507	4 690	1 183	9 415	
10 142	10 560	418	12 976	12 672	-304	10 175	
30 852	31 322	470	36 969	37 586	617	37 318	
19 710	20 000	290	24 000	24 000	0	24 983	
9 758	12 318	2 560	12 981	14 781	1 800	11 842	
29 422	35 818	6 396	39 725	42 981	3 256	39 592	
<b>129 811</b>	<b>141 325</b>	<b>11 514</b>	<b>165 874</b>	<b>169 590</b>	<b>3 716</b>	<b>165 271</b>	
			<b>- Personalkostnader</b>				
46 896	47 447	551	55 874	56 936	1 062	54 999	
21 871	22 800	929	26 695	27 360	665	25 959	
1 099	2 592	1 493	2 061	3 110	1 049	3 081	
<b>69 866</b>	<b>72 838</b>	<b>2 972</b>	<b>84 630</b>	<b>87 406</b>	<b>2 776</b>	<b>84 039</b>	
<b>199 677</b>	<b>214 163</b>	<b>14 486</b>	<b>250 504</b>	<b>256 996</b>	<b>6 492</b>	<b>249 310</b>	
110 862	93 643	17 219	EBITDA (earnings before interest, tax and de	121 266	112 372	-8 894	119 397
			<b>Kapitalkostnader</b>				
			<b>Av- och nedskrivningar</b>				
76 039	77 375	1 336	91 580	92 850	1 270	100 749	
<b>76 039</b>	<b>77 375</b>	<b>1 336</b>	<b>91 580</b>	<b>92 850</b>	<b>1 270</b>	<b>100 749</b>	
			<b>Rörelsens kostnader</b>				
<b>34 823</b>	<b>16 268</b>	<b>18 555</b>	<b>29 686</b>	<b>19 522</b>	<b>-10 164</b>	<b>18 648</b>	
			<b>Finansiella intäkter o kostnader</b>				
145	121	24	145	145	0	248	
11 545	16 384	4 839	13 308	19 661	6 353	21 512	
<b>-11 400</b>	<b>-16 263</b>	<b>4 863</b>	<b>-13 163</b>	<b>-19 516</b>	<b>-6 353</b>	<b>-21 264</b>	
<b>87 439</b>	<b>93 638</b>	<b>6 199</b>	<b>104 743</b>	<b>112 366</b>	<b>7 623</b>	<b>122 013</b>	
<b>23 423</b>	<b>5</b>	<b>23 418</b>	<b>16 523</b>	<b>6</b>	<b>-16 517</b>	<b>-2 616</b>	