

Beslutsunderlag

Styrelsen 210924

Telefon: 031-64 73 01

Handläggare: Lejla Castell

Mejladress: lejla.castell@gryaab.se

Ekonomisk rapportering: Månadsbokslut augusti 2021

Förslag till beslut

I styrelsen för Gryaab AB:

Den ekonomiska månadsrapporten för augusti 2021 godkänns.

Sammanfattning

Styrelsen ska löpande få den rapportering som behövs för att kunna följa bolagets resultat, ställning, likviditet och utveckling i övrigt. Månadsbokslut för augusti 2021 framgår av bilaga 1.

Resultat

Gryaabs resultat t.o.m. augusti 2021 är 31,9 mkr (23,6 mkr högre än budget).

Rörelsens intäkter är 5,4 mkr högre än budget och verksamhetskostnader ligger 14,5 mkr under budget. Personalkostnader är 2,9 mkr under budget och avskrivningar är 0,1 mkr över budget. Finansiella intäkter och kostnader är 0,9 mkr under budget.

Låneskuld

Den 31 augusti var Gryaabs totala låneskuld 1 160 mkr vilket är en minskning med 35,1 mkr sedan årsskiftet.

Prognos

Prognosen för år 2021 är 23,4 mkr jämfört med budget på 12,5 mkr.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ärendet avser Gryaabs månadsbokslut för augusti 2021 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 behandlas på samverkansgruppsmöte den 17 september 2021.

Bilagor

1. Månadsbokslut augusti 2021

Ärendet

Föreliggande ärende behandlar ekonomisk rapportering i form av månadsbokslut för augusti 2021.

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 augusti 2021 framgår av bilaga 1.

Resultat

Gryaabs resultat t.o.m augusti 2021 är 31,9 mkr (23,6 mkr högre än budget). Rörelsens intäkter är 5,4 mkr högre än budget och verksamhetskostnader ligger 14,5 mkr under budget. Personalkostnader är 2,9 mkr under budget och avskrivningar är 0,1 mkr över budget. Finansiella intäkter och kostnader är 0,9 mkr under budget.

Låneskuld

Den 31 augusti var Gryaabs totala låneskuld 1 160 mkr vilket är en minskning med 35,1 mkr sedan årsskiftet.

Prognos

Prognosen för år 2021 är 23,4 mkr jämfört med budget på 12,5 mkr.

Bedömning av ärendets principiella beskaffenhet

Ärendet behandlar ekonomisk rapportering i form av månadsbokslut för augusti 2021. 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 augusti 2021. Styrelsen föreslås att godkänna den ekonomiska rapporten.



2021-09-14

STAB/Ekonomi

Lejla Castell

Gryaab AB, Box 8984, 402 74 Göteborg, [031-64 74 00](tel:031-647400), gryaab.se

Månadsbokslut augusti 2021

Sammanfattning resultaträkning augusti 2021

	Utfall	Budget	Differens	Prognos	Budget	Differens	Bokslut
	jan-aug	jan-aug		hel år	hel år	hel år	hel år
				2021	2021	2021	2020
Rörelsens intäkter	250,6	245,2	5,4	371,7	367,8	3,9	371,5
Verksamhetskostnader	103,7	118,2	15,5	175,2	177,3	2,0	164,1
Personalkostnader	60,3	63,2	2,9	90,3	94,8	4,5	85,5
Avskrivningar	47,6	47,5	0,1	71,3	71,3	71,3	88,2
Finansiella intäkter och kostnader	7,1	8,0	0,9	11,5	12,0	0,5	13,4
Resultat efter finansiella poster	31,9	8,3	23,6	23,4	12,5	3,1	17,5

Gryaabs resultat t o m månad blev 31,9 mkr (23,6 mkr bättre än budget).

Rörelsens intäkter

Gryaabs intäkter består till cirka 90 % av avgifterna som delägarkommunerna betalar in.

Övriga intäkter består av biogasförsäljning, värmeförsäljning, mottagning av organiskt

material och slutna system. Intäkterna är 5,4 mkr högre än budget vilket beror bland annat på:

- Slutna system 0,5 mkr
- Biogas 3,7 mkr, p.g.a. väsentligt högre biogaspris
- Aktiverat arbete 0,7 mkr

Rörelsens intäkter	Utfall månad jan-aug	Budget månad jan- aug	Differens	Prognos hel år 2021	Budget hel år 2021	Differens hel år 2021	Bokslut hel år 2020
Taxor och avgifter	222,0	222,0	0	333,0	333,0	0	328,0
Aktiverat arbete	1,8	1,1	0,7	2,1	1,7	0,4	1,5
Övriga intäkter	26,8	22,1	4,7	26,8	33,1	3,5	42,0
Summa rörelsens intäkter	250,6	245,2	5,4	371,1	367,8	3,9	371,5

Rörelsens kostnader

Verksamhetskostnader

Under verksamhetskostnader ligger alla kostnader förutom personalkostnader och investeringar. Verksamhetskostnaderna är 14,5 mkr lägre än budget och största delen består av:

- Kemikalier 1,5 mkr
- Reservdelar/förbrukningsmaterial/avfall 1,4 mkr
- Entreprenader 2,1 mkr
- Övriga externa kostnader 4,6 mkr

Entreprenadkostnader och övriga externa kostnader (t.ex. konsulter) har påverkats av Covid.

Verksamhetskostnader	Utfall	Budget	Differens	Prognos	Budget	Differens	Bokslut
	månad	månad		hel år	hel år	hel år	hel år
	jan- aug			2021	2021	2021	2020
Kemikalier	16,9	18,4	1,5	27,6	27,6	0	27,9
Reservdelar/Avfallshantering	2,8	4,1	1,4	6,2	6,2	0	7,1
Entreprenader	2,7	4,8	1,4	7,6	7,2	0,4	3,7
Fastighetskostnader	8,7	8,7	1,4	13,6	13,1	0,5	7,1
Energi/vatten	24,3	25,6	1,4	36,2	38,4	2,3	37,9
Slamtransporter	15,6	16,0	0,4	24,0	24,0	0	24,7
Konsultarvoden	6,7	9,8	3,1	18,1	14,7	3,4	13,5
Övriga externa kostnader	26,1	30,7	4,6	42,0	46,1	4,1	36,9
Summa verksamhetskostnader	103,7	118,2	14,5	175,2	177,3	2,1	164,1

Personalkostnader

Personalkostnader består av löner, sociala avgifter, utbildningskostnader m.m.

Kostnaderna för personal är 2,9 mkr lägre än budget. Det beror på semesterlöneskulder som kommer att justeras under resterande år samt minskade kostnader för utbildningar/konferenser p.g.a. Covid.

Personalkostnader	Utfall månad	Budget månad	Differens	Prognos	Budget	Differens	Bokslut
				hel år 2021	hel år 2021	hel år 2021	hel år 2020
Löner/Kostnadsersättningar	40,6	41,7	1,0	61,7	62,5	0,8	57,4
Sociala avgifter/Pensioner	18,9	19,2	1,1	26,3	28,8	2,6	57,4
Övriga personalkostnader	0,1	2,3	1,5	2,3	3,3	1,1	1,6
Summa personalkostnader	60,3	63,2	2,9	90,3	94,8	4,5	85,5

Kapitalkostnader

Kapitalkostnader består av avskrivningar av investeringar samt räntor för Gryaab's lån.

Avskrivningarna är 0,1 mkr högre än budget. De finansiella kostnaderna är 0,9 mkr lägre än budget främst beroende på lägre räntesats än budgeterad.

Kapitalkostnader	Utfall månad	Budget månad	Differens	Prognos	Budget	Differens	Bokslut
				hel år 2021	hel år 2021	hel år 2021	hel år 2020
Avskrivningar	47,6	47,5	0,1	71,3	71,3	0	88,2
Övriga finansiella kostnader	7,1	8,0	0,9	11,5	12,0	0,5	13,6
Summa kapitalkostnader	54,8	55,5	0,8	82,8	83,3	0,5	104,3

Låneskulden

Låneskulden var den 31 augusti 2021 1 160 mkr och har minskat med 35,1 mkr sedan årsskiftet.

EBITDA och EBIT

EBITDA (Earnings before interests, taxes, depreciation and amortization) är ett mått på rörelseresultatet före räntor, skatter och av- och nedskrivningar. EBITDA är 86,7 mkr vilket är 22,8 mkr under budget för året. EBIT (Earnings before interest and tax) är måttet på rörelseresultatet före räntor och skatt. EBIT är 39,1 mkr vilket är 22,7 mkr under budget för året.

Prognos

Prognosen för hela året är 23,4 mkr vilket är 10,9 mkr över budget.