

**Styrelsehandling nr 7b**

Styrelsedatum: 2022-05-03

Diarienummer: FBU2022-0005

Handläggare:

**Anna-Karin Olsson**

Telefon: 031-773 83 44

E-post: anna-karin.olsson@framtiden.se

## Prognos 2

### Informationsärende

Styrelsen för Framtiden Byggutveckling AB:

Antecknar informationen om prognos 2 per 2022-12-31

### Sammanfattning

Prognos 2 visar att intäkter för projektledning samt personalkostnader minskar i och med senarelagda rekryteringar. Resultatet på helår förändras inte.

### Bedömning ur ekonomisk dimension

Ärendet är av administrativ karaktär och bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

### Bedömning ur ekologisk dimension

Ärendet är av administrativ karaktär och bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

### Bedömning ur social dimension

Ärendet är av administrativ karaktär och bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

### Samverkan

Ärendet har inte varit föremål för samverkan

### Bilagor

1. Resultaträkning P2 per 2022-12-31
2. Balansräkning P2 per 2022-12-31

### Bolagets bedömning

Bolaget anser att informationen ska antecknas.

**Prognos 2 2022-12-31****Framtiden Byggutveckling AB**

Kostnadsslagsindelad

**Resultaträkning (tkr)**

	<b>P2</b>	<b>P1</b>	<b>Utfall</b>	avvikelse	avvikelse
	<b>2022-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>	jmf P1	jmf 2021
Intäkter projekt	916 700	977 500	1 140 692	-60 800	-223 992
Kostnader projekt	<u>-889 200</u>	<u>-945 000</u>	<u>-1 116 610</u>	<u>55 800</u>	<u>227 410</u>
<b>Resultat projekt</b>	<b>27 500</b>	<b>32 500</b>	<b>24 082</b>	<b>-5 000</b>	<b>3 418</b>
Administrativt arvode	14 220	14 220	15 527	0	-1 307
Utvecklingsarvode	<u>24 000</u>	<u>24 000</u>	<u>21 000</u>	<u>0</u>	<u>3 000</u>
<b>Arvodesintäkter</b>	<b>38 220</b>	<b>38 220</b>	<b>36 527</b>	<b>0</b>	<b>1 693</b>
<b>Summa intäkter</b>	<b>65 720</b>	<b>70 720</b>	<b>60 609</b>	<b>-5 000</b>	<b>5 111</b>
Personalkostnader	-46 300	-53 450	-45 769	7 150	-531
Utvecklingskostnader Tidiga skeden	-3 874	-3 874	-1 884	0	-1 990
OH kostnader	-14 626	-12 501	-12 429	-2 125	-2 197
Avskrivningar	<u>-249</u>	<u>-243</u>	<u>-243</u>	<u>-6</u>	<u>-6</u>
<b>Summa kostnader</b>	<b>-65 049</b>	<b>-70 068</b>	<b>-60 325</b>	<b>5 019</b>	<b>-4 724</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>671</b>	<b>652</b>	<b>284</b>	<b>19</b>	<b>387</b>
Finansnetto	-671	-652	-814	-19	143
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-530</b>	<b>0</b>	<b>530</b>

*Kommentar Prognos 2 2212:*

**Jämfört med P1** beräknas projektomsättningen bli 61 mkr lägre. Projektresultat 5 mkr lägre till följd av försenade och uppskjutna rekryteringar.

*Kostnaderna för personal 7 mkr lägre pga senarelagda ersättningsrekryteringar och vissa rekryteringar har skjutits på framtiden.*

*OH kostnader 2 mkr högre främst ökade konsultkostnader, för att täcka upp för senarelagda rekryteringar och stöd för medarbetare som har dubbla roller under en period.*

**Jämfört med fg år** beräknas projektomsättningen bli 224 mkr lägre pga färdigställande av flera stora projekt och upparbetningen är inte lika stor i nuvarande projekt. Dock räknar vi med att projektresultatet blir 3,5 mkr högre pga högre debiteringsgrad.

*OH kostnader 2 mkr högre för TS pga förskjutning mellan år och ökning av konsultkostnader bl a för arbete med strategier. 2 mkr högre centrala OH kostnader främst konsultkostnader för att täcka upp för glapp mellan uppsägningar och ersättningsrekryteringar.*

**Framtiden Byggutveckling AB**

**Prognos 2**

<b>Balansräkning (tkr)</b>	<b>P2 2022-12-31</b>	<b>P1 2022-12-31</b>	<b>Utfall 2021-12-31</b>	avvikelse jmf P1	avvikelse jmf 2021
<b>TILLGÅNGAR</b>					
Anläggningstillgångar	893	899	1 142	-6	-249
Omsättningstillgångar	210 100	245 000	227 571	-34 900	-17 471
<b>Summa tillgångar</b>	<b>210 993</b>	<b>245 899</b>	<b>228 713</b>	-34 906	-17 720
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>					
Eget kapital	11 241	11 241	12 829	0	-1 588
Finansiering från moderbolaget	60 000	60 000	59 423	0	577
Övriga skulder	139 752	174 658	156 461	-34 906	-16 709
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>210 993</b>	<b>245 899</b>	<b>228 713</b>	-34 906	-17 720

*Kommentar BR P2 2022-12-31*

*Jämfört med P1 har omsättningstillgångarna minskat med 35 mkr mestadels till följd av minskad upparbetning och fakturering i projekten.*

*Övriga skulder har minskat med 35 mkr, även detta en följd av minskad upparbetning i projekten.*

*Jämfört med fg år har omsättningstillgångarna minskat med 18 mkr mestadels till följd av minskad upparbetning och fakturering i projekten.*

*Övriga skulder har minskat med 18 mkr, även detta en följd av minskad upparbetning i projekten.*