

**Styrelsehandling nr 7a**

Styrelsedatum: 2022-10-13

Diarienummer: FBU2022-0008

Handläggare:

**Dan Sandén**

Telefon: 031-773 75 64

E-post: [dan.sanden@framtiden.se](mailto:dan.sanden@framtiden.se)

## Delårsbokslut per augusti 2022

### Förslag till beslut

**Styrelsen för Framtiden Byggutveckling AB:**

Delårsbokslut per 2022-08-31 godkänns.

### Sammanfattning

Delårsbokslutet per augusti 2022 visar ett resultat före skatt uppgående till 5 078 tkr.

### Bedömning ur ekonomisk dimension

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

### Bedömning ur ekologisk dimension

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

### Bedömning ur social dimension

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

### Samverkan

Ärendet har inte varit föremål för samverkan.

### Bilagor

1. Resultaträkning 2022-08-31
2. Balansräkning 2022-08-31

## Framtiden Byggutveckling AB

Kostnadslagsindelad

### Resultaträkning (tkr)

	<b>Utfall</b> <b>2022-08-31</b>	<b>Prognos 2</b> <b>2022-08-31</b>	<b>Utfall</b> <b>2021-08-31</b>	avvikelse jmf P2	avvikelse jmf Fg år
Intäkter projekt	530 239	611 790	771 170	-81 551	-240 931
Kostnader projekt	<u>-512 773</u>	<u>-594 882</u>	<u>-756 267</u>	<u>82 109</u>	<u>243 494</u>
<b>Resultat projekt</b>	<b>17 466</b>	<b>16 908</b>	<b>14 903</b>	<b>558</b>	<b>2 563</b>
Administrativt arvode	9 480	9 480	9 088	0	392
Utvecklingsarvode	<u>16 000</u>	<u>16 000</u>	<u>14 000</u>	<u>0</u>	<u>2 000</u>
Arvodesintäkter	25 480	25 480	23 088	0	2 392
<b>Summa intäkter</b>	<b>42 946</b>	<b>42 388</b>	<b>37 991</b>	<b>558</b>	<b>4 955</b>
Personalkostnader	-28 994	-29 159	-30 833	165	1 839
Utvecklingskostnader Tidiga skeden	-979	-2 156	-1 066	1 177	87
OH kostnader	-7 304	-9 530	-8 446	2 226	1 142
Avskrivningar	<u>-166</u>	<u>-166</u>	<u>-162</u>	<u>0</u>	<u>-4</u>
<b>Summa kostnader</b>	<b>-37 443</b>	<b>-41 011</b>	<b>-40 507</b>	<b>3 568</b>	<b>3 064</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>5 503</b>	<b>1 377</b>	<b>-2 516</b>	<b>4 126</b>	<b>8 019</b>
Finansnetto	-425	-443	-589	18	164
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>5 078</b>	<b>934</b>	<b>-3 105</b>	<b>4 144</b>	<b>8 183</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>5 078</b>	<b>934</b>	<b>-3 105</b>	<b>4 144</b>	<b>8 183</b>

*Kommentar utfall 2208:*

**Jämfört med P2** är projektsättningen 82 mkr lägre. Projektresultat 558 tkr högre än prognos.

*Kostnaderna för personal 165 tkr lägre än P2 pga senare återgång i tjänst än planerat efter föräldraledighet.*

*Utvecklingskostnader 1,2 mkr lägre för TS pga senarelagda konsultkostnader. OH kostnader 2,2 mkr lägre centralt pga periodisering över året av kostnader som huvudsakligen kommer andra halvan av året.*

Totalt 4 mkr bättre utfall än P2.

**Jämfört med fg år** är projektsättningen 241 mkr lägre. Projektresultat 2,6 mkr högre än prognos. Arvodesintäkter 2,4 mkr högre pga högre kostnadsmassa.

*Kostnaderna för personal 1,8 mkr lägre än fg år pga VD-byte samt försenade ersättningsrekryteringar vid avgångar.*

*OH kostnader 1,1 mkr lägre centralt pga minskning av inhyrd personal och lägre konsultkostnader*

Totalt 8 mkr bättre utfall än P2.

## Framtiden Byggutveckling AB

### Bokslut januari - augusti 2022

Balansräkning (tkr)	Utfall 2022-08-31	Utfall 2021-12-31	avvikelse jmf 2021
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Anläggningstillgångar	976	1 142	-166
Omsättningstillgångar	125 478	227 571	-102 093
<b>Summa tillgångar</b>	<b>126 454</b>	<b>228 713</b>	-102 259
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Eget kapital	15 273	12 829	2 444
Finansiering från moderbolaget	29 788	59 423	-29 635
Övriga skulder	81 393	156 461	-75 068
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>126 454</b>	<b>228 713</b>	-102 259

*Kommentar BR 2022-08-31*

*Jämfört med föregående år har omsättningstillgångarna minskat med 102 mkr mestadels till följd av minskad upparbetning och fakturering i projekten.*

*Finansieringen har sänkts pga lägre behov av likviditet.*

*Övriga skulder har minskat med 75 mkr, huvudsakligen en följd av minskad upparbetning i projekten.*