

Styrelsehandling nr: 8a

Styrelsedatum: 2023-05-04

Diarienummer: FBU2023–0008

Handläggare: Anna-Karin Olsson

Telefon: 031-773 83 44

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

Delårsbokslut per 2023-03-31

Förslag till beslut

Styrelsen för Framtiden Byggutveckling AB:

Delårsbokslut per 2023-03-31 godkänns.

Sammanfattning

Delårsbokslut per 2023-03-31 visar ett resultat före skatt uppgående till 2 974 tkr.

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 per 2023-03-31
2. Balansräkning per 2023-03-31

Framtiden Byggutveckling AB

Kostnadsslagsindelad

Resultaträkning (tkr)

	Utfall	P1	avvikelse	Utfall fg år	avvikelse
	2023-03-31	2023-03-31	jmf P1	2022-03-31	jmf fg år
Intäkter projekt	124 063	162 526	-38 463	197 213	-73 150
Kostnader projekt	<u>-116 657</u>	<u>-153 682</u>	<u>37 025</u>	<u>-189 835</u>	<u>73 178</u>
Resultat projekt	7 406	8 844	-1 438	7 378	28
Administrativt arvode	3 560	3 560	0	3 555	5
Utvecklingsarvode	<u>6 000</u>	<u>6 000</u>	<u>0</u>	<u>6 000</u>	<u>0</u>
Arvodesintäkter	9 560	9 560	0	9 555	5
Summa intäkter	16 966	18 404	-1 438	16 933	33
Personalkostnader	-11 004	-12 721	1 717	-10 999	-5
Utvecklingskostnader Tidiga skeden	-199	-757	558	-116	-83
OH kostnader	-2 420	-3 403	983	-3 063	643
Avskrivningar	<u>-53</u>	<u>-51</u>	<u>-2</u>	<u>-62</u>	<u>9</u>
Summa kostnader	-13 676	-16 932	3 256	-14 240	564
Rörelseresultat	3 290	1 472	1 818	2 693	597
Finansnetto	-316	-410	94	-162	-154
Resultat efter finansiella poster	2 974	1 062	1 912	2 531	443

Kommentarer utfall 2303:

Jämfört med P1 är projektsättningen 38 mnkr lägre. Huvudsakligen avser minskningen förskjutning i Östra Kålltorp. Timdebiteringen är 1,4 mnkr lägre pga färre debiterande samt att prognosen är något hög.

Personalkostnader är 1,7 mnkr lägre pga senarelagda ersättningsrekryteringar samt avvikelser i föräldraledigheter och långa sjukskrivningar på flera personer.

Utvecklingskostnader Tidiga Skeden är 550 tkr lägre och OH-kostnader 1 mnkr lägre, vilket främst beror på lägre konsultkostnader och lägre IT-kostnader.

Finanskostnaden är i nivå med P1.

Jämfört med utfall 2022 är projektsättningen 73 mnkr lägre, vilket beror på färre projekt i produktion och förskjutning i tid för Östra Kålltorp. Timdebiteringen är i nivå med föregående år.

Personalkostnader är i nivå med föregående år.

Utvecklingskostnader Tidiga Skeden är i nivå med föregående år.

OH-kostnaderna är något lägre huvudsakligen beroende på inhyring av personal 2022.

Finanskostnaden är högre än föregående år pga högre ränteläge.

Bokslut januari - mars 2023

Styrelsehandling nr: 8a
Bilaga nr: 2
FBU2023-0008
2023-05-04

Framtiden Byggutveckling AB

Balansräkning (tkr)	Utfall 2023-03-31	Utfall 2022-12-31	avvikelse jmf 2022
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	840	893	-53
Omsättningstillgångar	107 957	195 156	-87 199
Summa tillgångar	108 797	196 049	-87 252
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	16 969	14 608	2 361
Finansiering från moderbolaget	44 178	68 146	-23 968
Övriga skulder	47 650	113 295	-65 645
Summa eget kapital och skulder	108 797	196 049	-87 252

Kommentar BR 2023-03-31

Jämfört med föregående år har både tillgångar och skulder minskat till följd av lägre upparbetning och fakturering i projekten.