

**Styrelsehandling nr 18b**

Utfärdat 2023-10-18

Handläggare:

Caroline Sjöberg

Telefon: 031-773 75 65

Diarienummer: 2023 - 0240

E-post: caroline.sjoberg@framtiden.se

## Förvaltnings AB Framtiden – bokslut per augusti 2023

### Förslag till beslut

### Styrelsen för Förvaltnings AB Framtiden

Delårsbokslut 2023-08-31 godkänns.

### Sammanfattning

Sammantaget redovisar Förvaltnings AB Framtiden ett rörelseresultat på 2 678 tkr, att jämföra med prognos på 0 tkr. Avvikelsen är främst ett resultat av att konsultkostnader och personalkostnader är lägre än prognostiserat. De lägre intäkterna påverkar inte rörelseresultat i och med att det avser fakturering av koncernövergripande projektkostnader till dotterbolagen, vilket balanseras av motsvarande lägre kostnader i projekten.

Resultat efter finansiella poster avviker med 4 632 tkr i jämförelse med prognos.

Resultaträkning (tkr)	Utfall	Prognos 2	Avvikelse
	jan- aug 2023	jan-aug 2023	
Koncernarvode, inkl SUO-arvode	41 781	41 800	-19
Övriga intäkter	7 086	10 890	-3 804
Övriga externa kostnader	-22 936	-27 390	4 454
Personalkostnader	-23 013	-25 027	2 014
Avskrivningar	-240	-273	33
<b>Rörelseresultat</b>	<b>2 678</b>	<b>0</b>	<b>2 678</b>
Finansnetto	1 954	3 467	-1 513
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>4 632</b>	<b>3 467</b>	<b>1 165</b>

### Bedömning ur ekonomisk dimension

Ärendet är en redogörelse över ekonomiskt utfall för Förvaltnings AB Framtiden och är i sig en bedömning av den ekonomiska dimensionen.

## Bedömning ur ekologisk och social dimension

Bolaget inte har funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dessa dimensioner.

### Bilagor

1. Resultaträkning
2. Balansräkning

### Ärendet

Underlag till styrelsen för beslut att fastställa resultat- och balansräkning per 2023-08-31.

### Beskrivning av ärendet

#### Resultaträkning

##### Intäkter

Intäkterna består till största delen av fakturering till dotterbolagen avseende koncernarvode, 41,8 mnkr samt fakturering för moderbolagets satsningar i särskilt utsatta områden 7 mnkr.

Totalt redovisas 48,9 mnkr i intäkter, vilket är cirka 3,8 mnkr lägre än i prognos 2. Detta beror främst på lägre intäkter i de gemensamma forskning- och utvecklingsprojekten med 3,1 mnkr och på Satsning för Framtidstros projektet med 1 mnkr. Mot ovan poster går en högre fakturering för Agresso och Hypergenesprojekten med 0,3 mnkr.

##### Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgår till 22,9 mnkr, en skillnad med 4,5 mnkr i jämförelse med prognos. Skillnaden är främst projektrelaterat med motsvarande belopp på vad som redovisas under intäkterna. I övrigt har kostnaderna minskat med cirka 0,7 mnkr bland annat beroende på lägre konsultkostnader än prognostiserat.

##### Personalkostnader

Personalkostnaderna beräknas till cirka 23 mnkr, vilket är 2 mnkr lägre än i prognos 2. Avvikelsen beror på att nyrekryteringar har blivit senarelagda och att lönerevisionen avslutades per 2023-08-31.

##### Finansnetto

Finansnettot uppgår till 2 mnkr per den sista augusti, vilket är 1,5 mnkr lägre än i prognos 2, 2023 och beror främst på en något lägre räntenivå första och andra kvartalen än vad som prognostiserats.

## Balansräkning

### Anläggningstillgångar

Posten består till största delen av fordringar på dotterbolagen. All finansieringen sker via moderbolaget.

### Låneskulder

Moderbolagets låneskulder redovisas till 24,6 mdkr, jämfört med 23,8 vid bokslut 2022. Den ökade upplåningen beror på nyproduktion.

### Soliditet

Soliditeten för moderbolaget redovisas till 13,8 procent, vilket är något lägre än föregående år.

### Antal anställda

Moderbolaget har 23 tillsvidareanställda.

### Datum

### Underskrift

### Namnförtydligande

.....

Terje Johansson

VD och koncernchef

.....

Lars Just

Ekonomichef

**Moderbolaget**

**Bokslut jan-aug 2023**

	<b>Utfall</b>	<b>Prognos 2</b>	<b>Utfall</b>
	<b>jan- aug</b>	<b>jan-aug</b>	<b>jan- aug</b>
<b>Resultaträkning (tkr)</b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2022</u></b>
Koncernarvode, inkl SUO-arvode	41 781	41 800	38 916
Övriga intäkter	7 086	10 890	9 726
Övriga externa kostnader	-22 936	-27 390	-22 307
Personalkostnader	-23 013	-25 027	-24 021
Avskrivningar	-240	-273	-327
<b>Rörelseresultat</b>	<b>2 678</b>	<b>0</b>	<b>1 987</b>
Finansnetto	1 954	3 467	1 129
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>4 632</b>	<b>3 467</b>	<b>3 116</b>

**Moderbolaget**

**Bokslut jan-aug 2023**

**Balansräkning (tkr)**

	<b>Utfall</b>	<b>Utfall</b>	<b>Utfall</b>
	<b>aug</b>	<b>aug</b>	<b>december</b>
	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2022</u></b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Anläggningstillgångar	27 969 048	27 022 261	27 059 125
Omsättningstillgångar	607 778	683 431	839 737
<b>Summa tillgångar</b>	<b>28 576 826</b>	<b>27 705 692</b>	<b>27 898 862</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Eget kapital	3 932 698	3 888 798	3 929 020
Avsättningar	244	1 416	244
Låneskulder	24 572 059	23 750 266	23 814 367
Rörelseskulder	71 825	65 212	155 231
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>28 576 826</b>	<b>27 705 692</b>	<b>27 898 862</b>