

Styrelsehandling nr: 8a

Styrelsedatum: 2023-10-16

Diarienummer: FBU2023-0116

Handläggare: Anna-Karin Olsson

Telefon: 031-773 83 44

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

Delårsbokslut per 2023-08-31

Förslag till beslut

Styrelsen för Framtiden Byggutveckling AB:

Delårsbokslut per 2023-08-31 godkänns.

Sammanfattning

Delårsbokslut per 2023-08-31 visar ett resultat före skatt uppgående till 2 355 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 2023-08-31
2. Balansräkning per 2023-08-31

Framtiden Byggutveckling AB

Kostnadsslagsindelad

Resultaträkning (tkr)	Utfall	P2	avvikelse	Utfall fg år	avvikelse
	2023-08-31	2023-08-31	jmf P2	2022-08-31	jmf fg år
Intäkter projekt	330 881	362 850	-31 969	530 196	-199 315
Kostnader projekt	<u>-314 301</u>	<u>-342 413</u>	<u>28 112</u>	<u>-512 730</u>	<u>198 429</u>
Resultat projekt	16 580	20 437	-3 857	17 466	-886
Administrativt arvode	9 453	9 473	-20	9 480	-27
Utvecklingsarvode	<u>16 000</u>	<u>16 000</u>	0	<u>16 000</u>	0
Arvodesintäkter	25 453	25 473	-20	25 480	-27
Summa intäkter	42 033	45 910	-3 877	42 946	-913
Personalkostnader	-30 530	-31 027	497	-28 994	-1 536
Utvecklingskostnader Tidiga skeden	-1 561	-1 897	336	-979	-582
OH kostnader	-6 752	-8 800	2 048	-7 304	552
Avskrivningar	<u>-141</u>	<u>-141</u>	0	<u>-166</u>	<u>25</u>
Summa kostnader	-38 984	-41 865	2 881	-37 443	-1 541
Rörelseresultat	3 049	4 045	-996	5 503	-2 454
Finansnetto	-694	-741	47	-425	-269
Resultat efter finansiella poster	2 355	3 304	-949	5 078	-2 723

Kommentarer till utfall 230831:

Jämfört med P2 är projektsättningen 32 mkr lägre. Timdebiteringen är 3,8 mkr lägre pga färre debiterade timmar än prognos.

Personalkostnader 500 tkr lägre än P2, utvecklingskostnader Tidiga Skeden är 300 tkr lägre än P2. OH-kostnader är 2 mkr lägre.

Finanskostnaden är 47 tkr lägre än P2.

Totalt är resultat efter finansiella poster 950 tkr lägre än P2.

Sammanfattningsvis är resultatet lägre pga senarelagda rekryteringar och därmed även lägre debitering. Viss frånvaro av ordinarie personal bidrar också till lägre debitering. OH är lägre pga senarelagt IT arbete och att inhyrd resurs från juni blir en visstidsanställning från september.

Jämfört med fg år är projektsättningen 200 mkr lägre. Timdebiteringen 900 tkr lägre.

Kostnaderna för personal 1,5 mkr högre än fg år, vi är 2 fler anställda vid periodens utgång.

Utvecklingskostnader TS är 600 tkr högre och följer P2. OH kostnader 550 tkr lägre centralt pga minskning av inhyrd personal och lägre konsultkostnader

Finanskostnader 270 tkr högre än fg år till följd av ränteläget.

Totalt 2,7 mkr lägre utfall än 2022.

Bokslut januari - augusti 2023

Styrelsehandling nr: 8a
Bilaga nr: 2
FBU2023-0116
2023-10-16

Framtiden Byggutveckling AB

Balansräkning (tkr)

	Utfall 2023-08-31	Utfall 2022-12-31	avvikelse jmf 2022
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	752	893	-141
Omsättningstillgångar	99 145	195 254	-96 109
Summa tillgångar	99 897	196 147	-96 250
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	16 478	14 608	1 870
Finansiering från moderbolaget	21 223	68 146	-46 923
Övriga skulder	62 196	113 393	-51 197
Summa eget kapital och skulder	99 897	196 147	-96 250

Kommentar BR 2023-08-31 jämfört med utfall 2022-12-31:

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