

Styrelsehandling nr: 8b

Styrelsedatum: 2024-02-08

Diarienummer: FBU-2024-00004

Handläggare: Anna-Karin Olsson

Telefon: 031-773 83 44

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

Bokslut per 2023-12-31

Förslag till beslut

Styrelsen för Framtiden Byggutveckling AB:

Bokslut för 2023-12-31 godkänns

Sammanfattning

Redovisning av Framtiden Byggutveckling AB finansiella ställning per 2023-12-31

Bedömning ur ekonomisk dimension

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

Bedömning ur ekologisk-/sociala 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. Balansräkning per 2023-12-31
2. Resultaträkning per 2023-12-31

Ärendet

Underlag till styrelsen för beslut att fastställa resultat och balansräkning per 2023-12-31.

Bokslut januari - december 2023

Framtiden Byggutveckling AB

Balansräkning (tkr)

	Utfall 2023-12-31	Utfall 2022-12-31	avvikelse jmf 2022
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	682	893	-211
Omsättningstillgångar	121 793	195 254	-73 461
Summa tillgångar	122 475	196 147	-73 672
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	16 947	14 608	2 339
Finansiering från moderbolaget	38 588	68 146	-29 558
Övriga skulder	66 940	113 393	-46 453
Summa eget kapital och skulder	122 475	196 147	-73 672

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

Jämfört med föregående år har omsättningstillgångarna minskat med 73 mnkr till följd av lägre upparbetning och fakturering i projekten.

Finansiering från moderbolaget har minskat med 30 mnkr pga lägre upparbetning i projekten. Med anledning av ökade räntor har upplåningen via checkräkningen minskat

Framtiden Byggutveckling AB

Kostnadsslagsindelad

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2023-12-31	P3 2023-12-31	avvikelse jmf P3	Utfall fg år 2022-12-31	avvikelse jmf fg år
Intäkter projekt	468 135	505 545	-37 410	796 628	-328 493
Kostnader projekt	<u>-441 128</u>	<u>-478 045</u>	<u>36 917</u>	<u>-769 574</u>	<u>328 446</u>
Resultat projekt	27 007	27 500	-493	27 054	-47
Administrativt arvode	14 120	14 120	0	14 220	-100
Utvecklingsarvode	<u>24 000</u>	<u>24 000</u>	<u>0</u>	<u>24 000</u>	<u>0</u>
Arvodesintäkter	38 120	38 120	0	38 220	-100
Summa intäkter	65 127	65 620	-493	65 274	-147
Personalkostnader	-47 506	-47 200	-306	-45 381	-2 125
Utvecklingskostnader Tidiga skeden	-2 256	-4 140	1 884	-2 923	667
OH kostnader	-11 294	-13 120	1 826	-11 504	210
Avskrivningar	<u>-211</u>	<u>-210</u>	<u>-1</u>	<u>-249</u>	<u>38</u>
Summa kostnader	-61 267	-64 670	3 403	-60 057	-1 210
Rörelseresultat	3 860	950	2 910	5 217	-1 357
Finansnetto	-893	-950	57	-900	7
Resultat efter finansiella poster	2 967	0	2 967	4 317	-1 350
Bokslutsdispositioner	-1 000	0	-1 000	-2 500	1 500
Årets skattekostnad	-422	0	-422	-435	13
Årets resultat	1 545	0	1 545	1 382	163

Kommentarer till utfall 2023:

Jämfört med P3 är projektsättningen 37 mnkr lägre. Timdebiteringen är 500 tkr lägre.

Personalkostnader marginellt högre än P3, utvecklingskostnader Tidiga Skeden är 1,9 mnkr lägre än P3 pga lägre konsultkostnader. OH-kostnader är 1,8 mnkr lägre, huvudsakligen avser det lägre IT- och konsultkostnader.

Jämfört med föregående år har projektsättningen minskat med 328 mnkr.

Personalkostnader 2,1 mnkr högre då vi dels rekryterat 2 personer under året, dels har några anställda som återkommit från föräldraledigheter. Utvecklingskostnader Tidiga Skeden är 700 tkr lägre. OH-kostnader är marginellt lägre än fg år.