

Styrelsehandling nr 9

Utfärdat 2024-05-15

Diarienummer: FAB – 2024-00197

Handläggare:

Caroline Sjöberg

Telefon: 031-773 75 65

E-post: caroline.sjoberg@framtiden.se

Förvaltnings AB Framtiden – bokslut per mars 2024

Förslag till beslut

Styrelsen för Förvaltnings AB Framtiden

Delårsbokslut 2024-03-31 godkänns.

Sammanfattning

Sammantaget redovisar Förvaltnings AB Framtiden ett rörelseresultat på 2 mnkr, att jämföra med prognos på 0 mnkr. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för personal och för konsulter.

De högre intäkterna påverkar inte rörelseresultat i och med att det avser fakturering av transaktionskostnader avseende förvärvet av byggrätterna i Karlastaden. Dessa kostnader faktureras till Bygga Hem som förvärvar byggrätterna.

Resultat efter finansiella poster avviker med 1,9 mnkr i jämförelse med prognos.

Resultaträkning (tkr)	Utfall	Prognos 1	Avvikelse
	jan-mars 2024	jan-mars 2024	
Koncernarvode	15 242	15 250	-8
SUO-arvode	2 150	2 150	0
Övriga intäkter	8 822	6 173	2 649
Övriga externa kostnader	-14 043	-12 584	-1 459
Personalkostnader	-10 119	-10 926	807
Avskrivningar	-49	-63	14
Rörelseresultat	2 003	0	2 003
Finansnetto	878	950	-72
Resultat efter finansiella poster	2 881	950	1 931

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 2024-03-31.

Beskrivning av ärendet

Resultaträkning

Förvaltningsintäkter

Intäkterna består till största delen av fakturering till dotterbolagen avseende koncernarvode, 15,2 mnkr samt fakturering för moderbolagets satsningar i särskilt utsatta områden (2,2 mnkr).

Totalt redovisas 26,1 mnkr i intäkter, vilket är cirka 2,6 mnkr högre än i prognos 1. Detta beror främst på att prognostiserade kostnader för transaktionen avseende förvärvet av byggrätterna i Karlastaden avviker med 4,6 mnkr. Dessa kostnader faktureras till Bygga Hem som förvärvar byggrätterna. I övrigt beror ökade intäkter på avvikelser i Satsning för Framtidstroprojektet med 0,7 mnkr och Webbutbildning trygghets- och säkerhetsprojektet med 0,2 mnkr. Mot ovan poster går en lägre fakturering för de gemensamma forskning- och utvecklingsprojekten med 1,7 mnkr, för Ciceronprojektet med 0,4 mnkr och för projektet Konsolidering med Intraservice med 0,8 mnkr.

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgår till 14 mnkr, en ökning med drygt 1,4 mnkr i jämförelse med föregående prognos. Ökningen är främst beroende av samma orsaker som i ovan redovisade intäkter gällande förvärvet av byggrätterna samt avvikelserna i projekten. I övrigt har kostnaderna minskat med cirka 1,1 mnkr bland annat beroende på lägre IT-tjänster och konsultkostnader än prognostiserat.

Personalkostnader

Personalkostnaderna beräknas till cirka 10,1 mnkr, vilket är 0,8 mnkr lägre än i prognos 1.

Finansnetto

Finansnettot uppgår till 0,9 mnkr per den sista mars, vilket något lägre än i prognos 1, 2024 och beror främst på en något lägre räntenivå under första kvartalet 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 25,7 mdkr, jämfört med 24,2 mdkr vid bokslut 2023. Den ökade upplåningen beror på nyproduktion samt på förvärvet av Karlastaden.

Soliditet

Soliditeten för moderbolaget redovisas till 13,6 procent, vilket är något lägre än föregående år.

Antal anställda

Moderbolaget har 26 tillsvidareanställda, vilket är samma som vid bokslut 2023.

Datum

Underskrift

Namnförtydligande

.....

Terje Johansson

VD och koncernchef

.....

Lars Just

Ekonomichef

Moderbolaget

Bokslut jan-mars 2024

	Utfall	Prognos 1	Utfall
	jan-mars	jan-mars	jan-mars
Resultaträkning (tkr)	<u>2024</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Koncernarvode	15 242	15 250	14 243
SUO-arvode	2 150	2 150	1 425
Övriga intäkter	8 822	6 173	2 482
Övriga externa kostnader	-14 043	-12 584	-8 641
Personalkostnader	-10 119	-10 926	-8 798
Avskrivningar	-49	-63	-90
Rörelseresultat	2 003	0	621
Finansnetto	878	950	650
Resultat efter finansiella poster	2 881	950	1 271

Moderbolaget

Bokslut jan-mars 2024

Balansräkning (tkr)

	Utfall mars <u>2024</u>	Utfall mars <u>2023</u>	Utfall december <u>2023</u>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	29 550 199	27 459 134	28 405 248
Omsättningstillgångar	294 502	730 240	528 165
Summa tillgångar	29 844 701	28 189 374	28 933 413
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	4 061 799	3 930 029	4 059 511
Avsättningar	0	244	0
Låneskulder	25 738 436	24 206 301	24 527 768
Rörelseskulder	44 466	52 800	346 134
Summa eget kapital och skulder	29 844 701	28 189 374	28 933 413