

**Tjänsteutlåtande, information**  
**Styrelsehandling nr 9**  
Utfärdat 2024-10-15  
Diarienummer: 2024-00283

Handläggare:  
Caroline Sjöberg  
Telefon: 031-773 75 65  
E-post: caroline.sjoberg@framtiden.se

## Förvaltnings AB Framtiden – bokslut per augusti 2024

### Förslag till beslut

### Styrelsen för Förvaltnings AB Framtiden

Delårsbokslut 2024-08-31 godkänns.

### Sammanfattning

Sammantaget redovisar Förvaltnings AB Framtiden ett rörelseresultat på 6,2 mnkr, att jämföra med prognos på 0 tkr. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader än prognostiserat för konsulter och IT-tjänster, men även för något lägre personalkostnader.

Resultat efter finansiella poster avviker med 6,2 mnkr i jämförelse med prognos.

Resultaträkning (tkr)	Utfall	Prognos 2	Avvikelse
	jan- aug 2024	jan-aug 2024	
Koncernarvode	40 646	40 667	-21
SUO-arvode	5 733	5 733	0
Övriga intäkter	14 052	20 167	-6 115
Övriga externa kostnader	-27 035	-38 320	11 285
Personalkostnader	-27 032	-28 080	1 048
Avskrivningar	-129	-167	38
<b>Rörelseresultat</b>	<b>6 235</b>	<b>0</b>	<b>6 235</b>
Finansnetto	2 116	2 133	-17
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>8 351</b>	<b>2 133</b>	<b>6 218</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 2024-08-31.

## Beskrivning av ärendet

### Resultaträkning

#### Intäkter

Intäkterna består till största delen av fakturering till dotterbolagen avseende koncernavvode, 40,7 mnkr samt fakturering för moderbolagets satsningar i särskilt utsatta områden 5,7 mnkr.

Totalt redovisas 60,4 mnkr i intäkter, vilket är cirka 6,1 mnkr lägre än i prognos 2. De lägre intäkterna beror främst på lägre fakturering för de gemensamma forskning- och utvecklingsprojekten med 4 mnkr för projektet Konsolidering med Intraservice med 2 mnkr samt att vidarefaktureringen till Bygga Hem avseende transaktionskostnader i samband med förvärvet av byggrätterna i Karlastaden är 2 mnkr lägre än i prognos, vilket främst förklaras av en periodiseringseffekt från 2023. Mot detta går en högre fakturering i projektet Satsning för Framtidstro med 2 mnkr.

#### Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgår till 27 mnkr, en skillnad med 11,3 mnkr i jämförelse med prognos. Skillnaden är mestadels projektrelaterad med motsvarande belopp på vad som redovisas under intäkterna. I övrigt har kostnaderna minskat med knappt 5 mnkr bland annat beroende på lägre konsultkostnader främst på grund av underhållsstrategin och strategin för lokala torg samt lägre IT-tjänster än prognostiserat.

#### Personalkostnader

Personalkostnaderna beräknas till cirka 27 mnkr, vilket är 1 mnkr lägre än i prognos 2.

#### Finansnetto

Finansnettot uppgår till 2 mnkr per den sista augusti, vilket är i linje med prognos 2.

## Balansräkning

### Anläggningstillgångar

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

### Låneskulder

Moderbolagets låneskulder redovisas till 26,1 mdkr, jämfört med 24,6 vid bokslut 2023. Den ökade upplåningen beror på nyproduktion.

### Soliditet

Soliditeten för moderbolaget redovisas till 13,1 procent, vilket är något lägre än föregående år.

### Antal anställda

Moderbolaget har 26 tillsvidareanställda.

### Datum

### Underskrift

### Namnförtydligande

.....

Terje Johansson

VD och koncernchef

.....

Lars Just

Ekonomichef

**Moderbolaget**

**Bokslut jan-aug 2024**

	Utfall	Prognos 2	Utfall
	jan- aug	jan-aug	jan- aug
<b>Resultaträkning (tkr)</b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2023</u></b>
Koncernarvode	40 646	40 667	37 981
SUO-arvode	5 733	5 733	3 800
Övriga intäkter	14 052	20 167	7 086
Övriga externa kostnader	-27 035	-38 320	-22 936
Personalkostnader	-27 032	-28 080	-23 013
Avskrivningar	-129	-167	-240
<b>Rörelseresultat</b>	<b>6 235</b>	<b>0</b>	<b>2 678</b>
Finansnetto	2 116	2 133	1 954
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>8 351</b>	<b>2 133</b>	<b>4 632</b>

**Moderbolaget**

**Bokslut jan-aug 2024**

**Balansräkning (tkr)**

	<b>Utfall</b>	<b>Utfall</b>	<b>Utfall</b>
	<b>aug</b>	<b>aug</b>	<b>december</b>
	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2023</u></b>

**TILLGÅNGAR**

Anläggningstillgångar	29 820 119	27 969 048	28 405 248
Omsättningstillgångar	396 698	607 778	528 165
<b>Summa tillgångar</b>	<b>30 216 817</b>	<b>28 576 826</b>	<b>28 933 413</b>

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

Eget kapital	4 066 142	3 932 698	4 059 511
Avsättningar	0	244	0
Låneskulder	26 094 194	24 572 059	24 527 768
Rörelseskulder	56 481	71 825	346 134
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>30 216 817</b>	<b>28 576 826</b>	<b>28 933 413</b>