

Styrelsehandling nr: 8a

Styrelsedatum: 2024-10-14

Diarienummer: FBU-2024-00179

Handläggare: Anna-Karin Olsson

Telefon: 031-773 83 44

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

Delårsbokslut per 2024-08-31

Förslag till beslut

Styrelsen för Framtiden Byggutveckling AB:

Delårsbokslut per 2024-08-31 godkänns.

Sammanfattning

Delårsbokslut per augusti 2024 visar ett resultat före skatt uppgående till -2 488 tkr.

Bedömning ur ekonomisk-, ekologisk- och social dimension

Ärendet är av administrativ karaktär och bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dessa dimensioner.

Samverkan

Ärendet har inte varit föremål för samverkan.

Bilagor

1. Resultaträkning 2024-08-31
2. Balansräkning 2024-08-31

Framtiden Byggutveckling AB
Kostnadsslagsindelad

Resultaträkning (tkr)	Utfall	P2	avvikelse	Utfall fg år	avvikelse
	2024-08-31	2024-08-31	jmf P2	2023-08-31	jmf fg år
Intäkter projekt	442 315	532 816	-90 501	330 881	111 434
Kostnader projekt	<u>-424 537</u>	<u>-514 019</u>	<u>89 482</u>	<u>-314 301</u>	<u>-110 236</u>
Resultat projekt	17 778	18 797	-1 019	16 580	1 198
Administrativt arvode	13 333	13 333	0	9 453	3 880
Utvecklingsarvode	<u>12 000</u>	<u>12 000</u>	<u>0</u>	<u>16 000</u>	<u>-4 000</u>
Arvodesintäkter	25 333	25 333	0	25 453	-120
Summa intäkter	43 111	44 130	-1 019	42 033	1 078
Personalkostnader	-34 128	-34 538	410	-30 530	-3 598
Utvecklingskostnader Tidiga skeden	-1 968	-2 137	169	-1 561	-407
OH kostnader	-8 070	-8 877	807	-6 752	-1 318
Avskrivningar	<u>-142</u>	<u>-141</u>	<u>-1</u>	<u>-141</u>	<u>-1</u>
Summa kostnader	-44 308	-45 693	1 385	-38 984	-5 324
Rörelseresultat	-1 197	-1 563	366	3 049	-4 246
Finansnetto	-1 291	-1 356	65	-694	-597
Resultat efter finansiella poster	-2 488	-2 919	431	2 355	-4 843

Kommentarer till utfall 2024-08-31:

Jämfört med Prognos 2 är projektomsättningen ca 90 mnkr lägre. Framst är det lägre kostnader för Selma 1, förskjutning i tid och kostnad av Selma 2, Östra Källtorp och Säterigatan. Timdebiteringen är ca 1 mnkr lägre än P2 pga tidsförskjutning i projekten samt frånvaroavvikelser.

Personalkostnader är 410 tkr lägre pga senarelagd rekrytering. Utvecklingskostnader Tidiga Skeden och OH-kostnader är totalt 976 tkr lägre än prognosen. OH-kostnader är lägre pga senareläggning av IT-kostnader (integration med Intraservice)

Finanskostnader 65 tkr är lägre än P2.

Totalt är resultat efter finansiella poster är 431 tkr bättre än P2.

Jämfört med fg år är projektomsättningen är 111 mnkr högre och timdebitering 1,1 mnkr är högre till följd av detta.

Kostnaderna för personal är 3,6 mnkr högre pga löneökningar, återgång från föräldraledighet och en person anställdts i slutet av fg år vilket ger kostnad för hela perioden 2024.

Utvecklingskostnader Tidiga Skeden är ca 400 tkr högre och följer P2. OH kostnader är 1,3 mnkr högre pga generella kostnadsökningar och implementering av systemstödet Mercur.

Finanskostnader är 600 tkr högre än fg år till följd av ränteläget.

Totalt är det 4,8 mnkr lägre utfall än 2023.

Delårsbokslut januari - augusti 2024

Styrelsehandling nr: 8a
Bilaga nr: 2
FBU- 2024-00179
2024-10-14

Framtiden Byggutveckling AB

Balansräkning (tkr)

	Utfall 2024-08-31	Utfall 2023-12-31	avvikelse jmf 2023
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	613	682	-69
Omsättningstillgångar	120 179	121 793	-1 614
Summa tillgångar	120 792	122 475	-1 683
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	16 947	16 947	0
Finansiering från moderbolaget	67 606	38 588	29 018
Övriga skulder	36 239	66 940	-30 701
Summa eget kapital och skulder	120 792	122 475	-1 683

Kommentar BR 2024-08-31 jämfört med utfall 2023-12-31:

Omsättningstillgångarna ligger i nivå med föregående år.

Finansiering från moderbolaget har ökat med 29 mnkr pga att upparbetning i projekten ökat efter sommaren och stora fakturor avseende lyft i betalplaner betalats.

Övriga skulder har minskat med 31 mnkr med anledning av lägre leverantörsskulder.