

Styrelsehandling nr: 8a

Styrelsedatum: 2025-02-06

Diarienummer: FBU-2025-00017

Handläggare: Anna-Karin Olsson

Telefon: 031-773 83 44

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

Bokslut per 2024-12-31

Förslag till beslut

Styrelsen för Framtiden Byggutveckling AB:

Bokslut för 2024-12-31, godkänns.

Sammanfattning

Redovisning av Framtiden Byggutveckling AB resultat och finansiella ställning per 2024-12-31.

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 och sociala 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. Balansräkning per 2024-12-31
2. Resultaträkning per 2024-12-31

Ärendet

Underlag till styrelsen för beslut att fastställa resultat och balansräkning per 2024-12-31.

Bokslut januari - december 2024

Framtiden Byggutveckling AB

Balansräkning (tkr)

	Utfall 2024-12-31	Utfall 2023-12-31	jmf 2023
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	540	682	-142
Omsättningstillgångar	163 564	121 793	41 771
Summa tillgångar	164 104	122 475	41 629
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	20 239	16 947	3 292
Finansiering från moderbolaget	32 222	38 588	-6 366
Övriga skulder	111 643	66 940	44 703
Summa eget kapital och skulder	164 104	122 475	41 629

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

Jämfört med föregående år har omsättningstillgångarna ökat med 42 mnkr till följd av högre upparbetning och fakturering i projekten.

Finansiering från moderbolaget har minskat med 6 mnkr.

Årsbokslut 2024-12-31**Framtiden Byggutveckling AB**

Kostnadsslagsindelad

Styrelsehandling nr: 8a

Bilaga nr: 2

FBU-2025-00017

2025-02-06

Resultaträkning (tkr)	Utfall	P3	Utfall fg år		
	2024-12-31	2024-12-31	jmf P3	2023-12-31	jmf fg år
Intäkter projekt	700 987	792 370	-91 383	463 473	237 514
Kostnader projekt	<u>-672 083</u>	<u>-764 185</u>	<u>92 102</u>	<u>-436 466</u>	<u>-235 617</u>
Resultat projekt	28 904	28 185	719	27 007	1 897
Administrativt arvode	20 000	20 000	0	14 120	5 880
Utvecklingsarvode	<u>18 000</u>	<u>18 000</u>	<u>0</u>	<u>24 000</u>	<u>-6 000</u>
Arvodesintäkter	38 000	38 000	0	38 120	-120
Summa intäkter	66 904	66 185	719	65 127	1 777
Personalkostnader	-51 397	-51 357	-40	-47 506	-3 891
Utvecklingskostnader Tidiga skeden	-1 870	-2 796	926	-2 256	386
OH kostnader	-13 173	-12 298	-875	-11 294	-1 879
Avskrivningar	<u>-215</u>	<u>-215</u>	<u>0</u>	<u>-211</u>	<u>-4</u>
Summa kostnader	-66 655	-66 666	11	-61 267	-5 388
Rörelseresultat	249	-481	730	3 860	-3 611
Finansnetto	-1 951	-2 019	68	-893	-1 058
Resultat efter finansiella poster	-1 702	-2 500	798	2 967	-4 669
Bokslutsdispositioner	5 900		5 900	-1 000	6 900
Årets skattekostnad	-906		-906	-422	-484
Årets resultat	3 292	-2 500	5 792	1 545	1 747

Kommentarer till utfall 2024:

Jämfört med Prognos 3 är projektomsättningen ca 92 mnkr lägre, detta beror främst på att det är lägre kostnader för Selma 1, förskjutning i tid och kostnad av Selma 2 kv 6, Östra Kålltorp, Masthuggskajen, Smörslott, Selma 2, kv 3, Danaplatsen och Jättestensgatan. Debitering av tid i projekten är 719 tkr högre än P3.

Personalkostnader är i nivå med P3. Utvecklingskostnader Tidiga Skeden är 926 tkr lägre pga lägre konsultkostnader och OH-kostnader har flera mindre avvikelser som totalt gör att utfallet är 875 tkr högre än P3. Finanskostnader är i nivå med P3.

Resultat efter finansiella poster ca 800 tkr bättre än P3.

Vi har fått ett koncernbidrag för att täcka årets underskott. Det ger en skattekostnad på 906 tkr. I prognosen finns inte de posterna angivna.

Jämfört med föregående år har projektomsättningen ökat med 237 mnkr. Debitering av tid i projekten är 1,9 mnkr högre.

Personalkostnader är ca 3,9 mnkr högre med anledning av generella kostnadsökningar och färre föräldralediga. Utvecklingskostnader Tidiga Skeden är 386 tkr lägre. OH-kostnader ca 1,9 mnkr högre, beroende på generella kostnadsökningar och implementering av BI-system. Finanskostnader har ökat med ca 1 mnkr.

Resultat efter finansiella poster ca 4,7 mnkr lägre 2024 än 2023.

I år har vi fått ett koncernbidrag för att täcka underskottet. Förra året lämnade vi ett koncernbidrag då vi gjorde ett överskott.