

Styrelsehandling nr: 8a

Styrelsedatum: 2025-05-12

Diarienummer: FBU-2025-00083

Handläggare: Anna-Karin Olsson

Telefon: 031-773 83 44

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

Delårsbokslut per 2025-03-31

Förslag till beslut

Styrelsen för Framtiden Byggutveckling AB:

Delårsbokslut per 2025-03-31, godkänns.

Sammanfattning

Delårsbokslut per mars 2025 visar ett resultat före skatt uppgående till 1 856 tkr.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ärendet utgör ett delårsbokslut per 2025-03-31 och är i sig en bedömning av den ekonomiska dimensionen.

Bedömning ur 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 2025-03-31
2. Balansräkning 2025-03-31

Utfall 2025-03-31

Framtiden Byggutveckling AB

Kostnadsslagsindelad

	Utfall	P1	avvikelse	Utfall fg år	
Resultaträkning (tkr)	2025-03-31	2025-03-31	jmf P1	2024-03-31	jmf fg år
Intäkter projekt	208 635	234 174	-25 539	132 367	76 268
Kostnader projekt	<u>-200 557</u>	<u>-226 222</u>	<u>25 665</u>	<u>-124 920</u>	<u>-75 637</u>
Resultat projekt	8 078	7 952	126	7 447	631
Administrativt arvode	5 250	5 250	0	5 000	250
Utvecklingsarvode	<u>4 750</u>	<u>4 750</u>	<u>0</u>	<u>4 500</u>	<u>250</u>
Arvodesintäkter	10 000	10 000	0	9 500	500
Summa intäkter	18 078	17 952	126	16 947	1 131
Personalkostnader	-12 653	-13 540	887	-12 709	56
Utvecklingskostnader Tidiga skeden	-131	-642	511	-382	251
OH kostnader	-2 978	-3 498	520	-2 689	-289
Avskrivningar	<u>-55</u>	<u>-55</u>	<u>0</u>	<u>-53</u>	<u>-2</u>
Summa kostnader	-15 817	-17 735	1 918	-15 833	16
Rörelseresultat	2 261	217	2 044	1 114	1 147
Finansnetto	-405	-500	95	-395	-10
Resultat efter finansiella poster	1 856	-283	2 139	719	1 137

Kommentarer till utfall 250331:

Jämfört med P1 är projektomsättningen ca 26 mnkr lägre. Tidsförskjutning i Masthuggskajen G1b och Selma 2 kv 8 är de största avvikelserna men mindre avvikelser finns i många projekt. Debiteringen av tid i projekt är i linje med P1.

Personalkostnader 887 tkr lägre än P1 till följd av ett högre semesteruttag än beräknat, en visstidsanställd slutat tidigare än planerat samt lägre utbildningskostnader än prognos.

Utvecklingskostnader Tidiga Skeden är 511 tkr lägre konsultkostnader än prognos. OH-kostnader är 500 tkr lägre främst pga förskjutning av övergång till Intraservice.

Finansnetto 95 tkr lägre än prognos på grund av sänkt ränteläge samt lägre upparbetning i projekten.

Totalt är resultat efter finansiella poster 2 139 tkr högre än prognos.

Jämfört med föregående år är projektomsättningen ca 76 mnkr högre. Främst är det Smörslottsgatan, Östra Kålltorp och Danaplatsen som utgör den ökade omsättningen jämfört med föregående år. Debiteringen av tid i projekt något högre för året.

Personalkostnaderna är i något lägre än föregående år, vilket huvudsakligen beror på att vi är färre anställda i år.

Utvecklingskostnader Tidiga Skeden är 256 tkr lägre än föregående år. OH-kostnader är 289 tkr högre huvudsakligen pga generella kostnadsökningar.

Finansnetto är i nivå med föregående år.

Totalt är resultat efter finansiella poster 1 137 tkr bättre än samma period föregående år.

Bokslut januari - mars 2025

Framtiden Byggutveckling AB

Balansräkning (tkr)

	Utfall 2025-03-31	Utfall 2024-12-31	jmf 2024
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	486	540	-54
Omsättningstillgångar	180 342	163 564	16 778
Summa tillgångar	180 828	164 104	16 724
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	17 028	20 239	-3 211
Finansiering från moderbolaget	32 360	32 222	138
Övriga skulder	131 440	111 643	19 797
Summa eget kapital och skulder	180 828	164 104	16 724

Kommentar BR 2025-03-31 jämfört med utfall 2024-12-31:

Jämfört med föregående år har omsättningstillgångarna ökat med 17 mnkr till följd av högre upparbetning och fakturering i projekten.

Eget kapital har minskat med 3,2 mnkr, och minskningen består av utdelning -4,7 mnkr samt årets resultat 1,5mnkr.

Finansiering från moderbolaget ligger i nivå med 2024.

Övriga skulder har ökat med 20 mnkr pga högre upparbetning i projekten.