

Tjänsteutlåtande, beslut
Styrelsehandling nr 9
Utfärdat 2025-10-15
Diarienummer: 2025-00371

Handläggare:
Mattias Pettersson
Telefon: 031-773 75 60
E-post: mattias.pettersson@framtiden.se

Delårsbokslut augusti 2025 - moderbolaget

Förslag till beslut

Styrelsen för Förvaltnings AB Framtiden

Delårsbokslut augusti 2025 - moderbolaget godkänns.

Sammanfattning

Sammantaget redovisar Förvaltnings AB Framtiden ett rörelseresultat på 5 109 tkr, att jämföra med prognos på 0 tkr. Det högre rörelseresultatet beror främst på lägre kostnader för konsulter, lägre personalkostnader samt lägre övriga kostnader än prognostiserat.

Resultat efter finansiella poster avviker med positivt med 5 123 tkr.

	Utfall jan-aug 2025	Prognos 2 jan-aug 2025	Avvikelse
Resultaträkning (tkr)			
Koncernarvode	40 626	40 667	-41
SUO-arvode	5 733	5 733	0
Övriga intäkter	11 416	15 503	-4 087
Övriga externa kostnader	-24 557	-32 670	8 113
Personalkostnader	-27 981	-29 066	1 085
Rörelseresultat	5 109	0	5 109
Finansnetto	2 214	2 200	14
Resultat efter finansiella poster	7 323	2 200	5 123

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.

Ärendet

Underlag till styrelsen för beslut att fastställa resultat- och balansräkning per 2025-08-31.

Resultaträkning

Moderbolaget

Bokslut jan-aug 2025

	Utfall jan-aug <u>2025</u>	Prognos 2 jan-aug <u>2025</u>	Utfall jan-aug <u>2024</u>
Resultaträkning (tkr)			
Koncernarvode	40 626	40 667	40 646
SUO-arvode	5 733	5 733	5 733
Övriga intäkter	11 416	15 503	14 052
Övriga externa kostnader	-24 557	-32 670	-27 035
Personalkostnader	-27 981	-29 066	-27 032
Avskrivningar	-128	-167	-129
Rörelseresultat	5 109	0	6 235
Finansnetto	2 214	2 200	2 116
Resultat efter finansiella poster	7 323	2 200	8 351

Intäkter

Intäkterna består av fakturering till dotterbolagen avseende koncernarvode, 40,6 mnkr samt SUO-arvode (fakturering för moderbolagets satsningar i särskilt utsatta områden), 5,7 mnkr. Övriga intäkter består till största delen av vidarefakturerade kostnader för koncerngemensamma projekt med cirka 9 mnkr.

Totalt redovisas 57,8 mnkr i intäkter, vilket är 4,1 mnkr lägre än i prognos 2. De lägre intäkterna beror på lägre vidarefakturerade kostnader för gemensamma forskning- och utvecklingsprojekten samt konsolidering Intraservice.

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgår till 24,6 mnkr, vilket är 8,1 mnkr lägre än prognos. Skillnaden är till stor del projektrelaterad med cirka 4,1 mnkr, vilket inte har någon

resultatpåverkan utan motsvaras av lägre intäkter i form av vidarefakturerade projektkostnader. Övrig positiv avvikelse mot prognos beror på mindre konsultkostnader i interna projekt med cirka 1,5 mnkr samt lägre övriga kostnader med 2,5 mnkr.

Personalkostnader

Personalkostnaderna uppgår till 30,0 mnkr, vilket är 1,1 mnkr lägre än prognos delvis beroende på en semesterskuldeffekt, vilken kommer att jämnas ut under resterande del av året.

Finansnetto

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

Moderbolaget			
Bokslut jan-augusti 2025			
Balansräkning (tkr)	Utfall augusti <u>2025</u>	Utfall augusti <u>2024</u>	Utfall december <u>2024</u>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	30 369 933	29 820 119	29 820 061
Omsättningstillgångar	530 716	396 698	878 802
Summa tillgångar	30 900 649	30 216 817	30 698 863
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	4 089 857	4 066 142	4 286 112
Avsättningar	0	0	0
Låneskulder	26 757 421	26 094 194	26 058 990
Rörelseskulder	53 371	56 481	353 761
Summa eget kapital och skulder	30 900 649	30 216 817	30 698 863

Anläggningstillgångar

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

Låneskulder

Moderbolagets låneskulder redovisas till 26,8 mdkr, jämfört med 26,1 mdkr vid bokslut 2024.

Soliditet

Soliditeten för moderbolaget redovisas till 13,2 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