

Tjänsteutlåtande beslut
Styrelsehandling nr 9
 Utfärdat 2026-05-04
 Ärendenummer 2026-00239

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

Förvaltnings AB Framtiden – bokslut per mars 2026

Förslag till beslut

I styrelsen för Förvaltnings AB Framtiden:

Delårsbokslut för 2026-03-31 godkänns.

Sammanfattning

Sammantaget redovisar Förvaltnings AB Framtiden ett rörelseresultat på 1 616 tkr, att jämföra med prognos på █████ tkr. Det █████ rörelseresultatet beror på █████ kostnader för utökade resursbehov för att möta inriktningar och uppdrag i linje med kommunfullmäktiges budget 2026 och Förvaltnings AB Framtidens styrelses genomförandeplan för budget 2026 samt på █████ personalkostnader till följd av vakanser.

Resultat efter finansiella poster uppgår till 2 473 tkr.

Resultaträkning (tkr)	Utfall	Prognos 3	Avvikelse
	jan-mars 2026	jan-mars 2026	
Koncernarvode, inkl SUO-arvode	15 235	█████	█████
SUO-arvode	2 150	█████	█████
Övriga intäkter	6 393	█████	█████
Vidarefakturerade externa kostnader	-6 321	█████	█████
Övriga externa kostnader	-5 394	█████	█████
Personalkostnader	-10 408	█████	█████
Avskrivningar	-38	█████	█████
Rörelseresultat	1 616	█████	█████
Finansnetto	857	█████	█████
Anteciperad utdelning	0	█████	█████
Resultat efter finansiella poster	2 473	█████	█████

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 dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning av principiell beskaffenhet

I enlighet med *Göteborgs Stadshus AB:s anvisning för ärendeberedning inom koncernen* utgör Förvaltnings AB Framtidens ägardirektiv utgångspunkt för styrelsens bedömning av huruvida ett beslut är att betrakta som principiellt eller av större vikt. I anvisningen anges att ett ärende alltid ska, lämpligen under egen rubrik i beslutsunderlaget, innehålla en bedömning av ärendets principiella beskaffenhet med motiv till bedömningen. I nedanstående tabell framgår bolagets bedömning av föreliggande ärende.

Exempel på frågor där kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas (ej utförmående) som de anges i Förvaltnings AB Framtidens ägardirektiv:	Bolagets bedömning av om föreliggande ärende berör frågan (Ja/nej).
Ändring av aktiekapitalet.	Nej
Beslut om kapitaltillskott till bolag, som inte i särskild ordning delegerats till kommunstyrelsen, Stadshus AB eller till bolaget.	Nej
Fusion eller likvidering av bolag.	Nej
Förvärv, bildande eller avyttring av bolag, med undantag av sådana bolag som enbart har till syfte att paketera fastigheter inför ett förvärv eller en avyttring.	Nej
Förvärv eller avyttring av aktier eller andelar i delägda bolag, om kommunfullmäktiges godkännande är befogat med hänsyn till andelsförhållandena, verksamhetens art eller omständigheter i övrigt.	Nej
Bildandet av stiftelse.	Nej
Förvärv eller försäljning av fastighet av sådan omfattning att det påverkar bolagets långsiktiga ekonomi, oavsett om säljare/köpare är annat bolag i staden eller inte.	Nej
Strategiska investeringar som innebär ny inriktning för bolaget eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde.	Nej
Beslut som väsentligt påverkar bolagets, koncernens eller stadens ekonomi eller medför annan risk (t.ex. större investeringar eller avyttringar av tillgångar).	Nej

Beskrivning av ärendet

Underlag till styrelsen för beslut att fastställa resultat- och balansräkning per 2026-03-31.

Resultaträkning

Moderbolaget

Bokslut jan-mars 2026

	Utfall jan-mars <u>2026</u>	Prognos 1 jan-mars <u>2026</u>	Utfall jan-mars <u>2025</u>
Resultaträkning (tkr)			
Koncernarvode, inkl SUO-arvode	15 235	■ ■	15 235
SUO-arvode	2 150	■ ■	2 150
Övriga intäkter	6 393	■ ■	4 485
Övriga externa kostnader	-11 715	■ ■	-9 677
Personalkostnader	-10 408	■ ■	-10 467
Avskrivningar	-38	■	-48
Rörelseresultat	1 616	■	1 678
Finansnetto	857	■	809
Anteciperad utdelning	0	■	0
Resultat efter finansiella poster	2 473	■	2 487

Intäkter

Intäkterna består till största delen av fakturering till dotterbolagen avseende koncernarvode, 15,2 mnkr samt fakturering för moderbolagets satsningar i särskilt utsatta områden, 2,2 mnkr. Övriga intäkter består av vidarefakturerade koncerngemensamma kostnader med 5,5 mnkr samt vidarefakturerad andel av kontorshyra till Framtiden Byggutveckling med 0,8 mnkr.

De vidarefakturerade koncerngemensamma kostnaderna fördelas på FoU 0,9 mnkr, Satsning för Framtidstro 3,5 mnkr, IT kostnader inkl. konsolidering med Intraservice 0,3 mnkr, Allt vi kan 0,4 mnkr samt 0,3 mnkr för förvaltningsavtal Hypergene.

Totalt redovisas 23,7 mnkr i intäkter, vilket är ■ med prognos 1.

Vidarefakturerade externa kostnader

Vidarefakturerade externa koncerngemensamma kostnader är ■ än prognos 1, vilket inte har någon resultatpåverkan utan motsvaras av lägre intäkter.

Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgår till 5,4 mnkr, vilket är ■ än prognos 1.

Det beror på ■ kostnader ■ än prognosticerat för utökade resursbehov för att möta inriktningar och uppdrag i linje med kommunfullmäktiges budget 2026 och Förvaltnings AB Framtidens styrelses genomförandeplan för budget 2026 samt ■ konsultkostnader i interna utvecklingsprojekt ■

Personalkostnader

Personalkostnaderna uppgår till 10,4 mnkr, vilket är [REDACTED] än prognos 1. Avvikelsen beror på vakanta tjänster inom staben samt utvecklingsavdelningen.

Finansnetto

Finansnettot uppgår till 0,9 mnkr per den sista mars, vilket är [REDACTED] med prognos 1.

Balansräkning

Moderbolaget			
Bokslut jan-mars 2026			
Balansräkning (tkr)	Utfall	Utfall	Utfall
	mars	mars	dec
	<u>2026</u>	<u>2025</u>	<u>2025</u>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	31 184 330	29 920 013	30 784 367
Omsättningstillgångar	462 116	486 360	1 171 920
Summa tillgångar	31 646 446	30 406 373	31 956 287
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	4 210 892	4 085 017	4 321 676
Låneskulder	27 398 309	26 287 255	27 114 429
Rörelseskulder	37 245	34 101	520 182
Summa eget kapital och skulder	31 646 446	30 406 373	31 956 287

Anläggningstillgångar

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

Låneskulder

Moderbolagets låneskulder redovisas till 27,4 mdkr, jämfört med 27,1 vid bokslut 2025. Den ökade upplåningen beror främst på nyproduktion inom koncernen.

Soliditet

Soliditeten för moderbolaget redovisas till 13,3 procent jämfört med 13,5 föregående år.

Antal anställda

Moderbolaget har 24 tillsvidareanställda.

Datum

Underskrift

Namnförtydligande

.....

Terje Johansson

VD och koncernchef

.....

Lars Just

Ekonomichef