

## Bokslut Moderbolag 2015

### Sammanfattning

Sammantaget redovisar Förvaltnings AB Framtiden ett resultat efter finansiella poster om 93 516 tkr, vilket är 95 093 tkr bättre än prognos. Prognosen är beräknad utifrån att moderbolagets rörelseresultat skall vara noll exkluderat engångskostnader.

Avvikelsen består främst av en anteciperad utdelning från dotterbolagen på totalt 91 840 tkr men också av återförd avsättning av avgångsvederlag för tidigare VD, enligt avräkning för ny inkomst, 1 820 tkr, samt lägre konsultkostnader.

Resultaträkning (tkr)	Utfall	Prognos 3	Avvikelse
	2015	2015	
Förvaltningsintäkter	42 109	43 621	-1 512
Övriga externa kostnader	-20 445	-23 280	2 835
Personalkostnader	-21 061	-21 081	20
Avskrivningar	-218	-300	82
<b>Resultat före jämförelsestörande poster</b>	<b>385</b>	<b>-1 040</b>	<b>1 425</b>
Avgångsvederlag VD	-2 718	-4 538	1 820
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-2 333</b>	<b>-5 578</b>	<b>3 245</b>
Finansnetto	4 009	4 000	9
Anteciperad utdelning	91 840	-	91 840
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>93 516</b>	<b>-1 578</b>	<b>95 094</b>
Bokslutsdispositioner	9 000	0	9 000
Skatt	-2 610	348	-2 958
<b>Årets resultat</b>	<b>99 906</b>	<b>-1 230</b>	<b>101 136</b>

	Bilaga
Resultaträkning	1
Balansräkning	2

## KOMMENTARER

### Förvaltningsintäkter

Moderbolagets intäkter redovisas till 42 109 tkr, vilket är 1 512 tkr lägre än prognos. Bolagets intäkter består av fakturering till dotterbolagen avseende koncernarvode samt kostnader för de gemensamma projekten Integration och Frihamnen och utgick ifrån att moderbolagets rörelseresultat skall vara noll exkluderat kostnader för VD-byte och kostnad för Volvo Ocean Race.

### Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader beräknas till 20 445 tkr, vilket är 2 835 tkr lägre än prognos, där 23 280 tkr redovisades. Främsta orsaken är färre köpta konsulttjänster än beräknat.

### Personalkostnader

Personalkostnaderna beräknas till 21 062 mot 21 081 tkr i tidigare prognos, 19 tkr lägre.

### Finansnetto

Finansnettot redovisas till 4 009 tkr och avviker med 9 tkr mot prognos.

### Anteciperad utdelning

För året har en anteciperad utdelning på 91 840 tkr (9 141) redovisats. Utdelningar föreslås från Poseidon 1 074 tkr (1 781), Bostadsbolaget 632 tkr (1 048), Familjebostäder 434 tkr (720) samt skattemässiga utdelningar om 30 420 tkr från Familjebostäder, 46 020 tkr från Egnahemsbolaget samt 13 260 tkr från Gårdstensbostäder.

### Bokslutsdisposition – koncernbidrag

I koncernens skattedisposition erhåller moderbolaget koncernbidrag från Poseidon och Bostadsbolaget om 81 000 respektive 132 000 tkr. Respektive bolag erhåller aktieägartillskott tillbaka motsvarande koncernbidraget med avdrag för skatt, 63 180 respektive 102 960 tkr. Dessutom utnyttjar moderbolaget Egnahemsbolagets, Familjebostäders och Gårdstensbostäders skattemässiga underskott genom att lämna koncernbidrag till dessa bolag om 59 000, 39 000 respektive 17 000 tkr, totalt 115 000 tkr. De 115 000 tkr tas sedan tillbaka via skattemässiga utdelningar, med avdrag för 22 % skatt det vill säga bolagen erhåller utdelning motsvarande effekten av sitt skattemässiga underskott. Se anteciperad utdelning ovan. Utöver skattedispositioner inom Framtiden-koncernen lämnar moderbolaget 89 000 tkr till Göteborgs Stadshus i koncernbidrag och erhåller 69 420 tkr i aktieägartillskott, 78 % av det lämnade koncernbidraget.

### Förslag till beslut

*Styrelsen föreslås besluta*

att fastställa Resultat- och Balansräkning per 2015-12-31

### FÖRVALTNINGS AB FRAMTIDEN

*Mariette Hilmersson*