

§ 232

Tertialrapport

Ärende

Enligt tertialrapporten 20190831 uppgår periodens resultat före bokslutsdispositioner och skatt till 18 278 tkr.

Bokfört värde på förvaltningsfastigheterna är 1 279 155 tkr och pågående ny- och ombyggnationer uppgår till 55 606 tkr. Pågående arbeten fördelar sig främst på följande projekt:

- Nolhaga Parkbad, efter byggnation
- Noltorpsskolan, projektering

Materiella anläggningstillgångar är tagna i bruk under perioden till ett värde av 25 981 tkr.

Resultat 20190831 jämfört med 20180831

Resultatet per 190831 är ca 3 Mkr lägre än motsvarande period 180831. Nettoomsättningen har per 190831 ökat med 17,4 Mkr jämfört med föregående år. Hyresintäkterna ökar beroende av indexhöjningen och att Nolhaga Parkbad färdigställdes och hyrdes ut vid årsskiftet 18/19. Generellt så påverkar Nolhaga Parkbad de flesta fastighetskostnaderna. De taxebundna kostnaderna ökar från årsskiftet när Parkbadet togs i bruk. Reparationskostnaderna ökar pga. en större vattenskada på Ängaboskolan. Även lokal administration ökar jämfört med föregående år. Här återfinns administrativa kostnader för personal, it, kommunikation, ekonomi, där Fabs fått förstärkt organisation efter sammanslagningen och efter Nolhaga Parkbads driftsättning. Av- och nedskrivningar har ökat 13,3 Mkr jämfört med 20180831. Det är främst planerliga avskrivningar på Nolhaga Parkbad och extra avskrivningar på Noltorpsskolan som utgör skillnaden. Övriga rörelseintäkter har ökat ca 6 Mkr jämfört med föregående år. Detta utgörs av reavinster från försäljning av Fodret 13 och del av Farkosten 11.

Prognos 2019 per 20190831 jämfört med budget 2019

Prognosen 2019 baseras på nya organisationen. Budgeten 2019 baserades på den tidigare organisationen, varför vissa poster skiljer sig åt.

Intäkter

Intäkterna prognosticeras öka med ca 3 Mkr till 195 Mkr under 2019 jämfört med budget 192 Mkr. Ökningen beror främst på ökade intäkter för paviljonghyra.

Kostnader

Driftskostnaderna kommer minska ca 5 Mkr till 62 Mkr jämfört med budget 67 Mkr.

En redovisningsmässig förändring är gjord under 2019 där ett kostnadsfört underhåll är infört, de totala utgifterna för underhållet påverkas inte. Av- och nedskrivningar ökar för 2019 beroende på extra avskrivningar av Noltorpsskolan. Hänsyn har även här tagits till en osäker projektpost för Nolhaga Parkbad. Räntekostnaderna förväntas minska ca 10,4 Mkr. Skatt prognostiseras eller budgeteras inte för.

Sammanfattningsvis så används de ökade intäkterna, minskade räntekostnaderna och reavinsten i prognostiserade resultatet, främst till av- och nedskrivningar för Noltorpsskolan och Nolhaga Parkbad, därav den marginella påverkan på resultatet för 2019 jämfört med budget och utfall 2018. Prognostiserat helårsresultat uppgår till 17,4 Mkr innan bokslutsdispositioner och skatt att jämföra med budget 2019 på 16,9 Mkr.

Beslut

Styrelsen godkänner tertialrapport per 20190831 för Fabs AB.