

NEAB**Resultaträkning i "populärversion" och utfallskommentarer.**

sid	
2	Resultaträkning "populärversion"
3	Sammanfattning av utfallskommentarer
4 -- 5	Utfall 2022-04-30 jämfört med periodiserad budget för år 2022
5 -- 6	Utfall 2022-04-30 jämfört med utfall 2021-04-30

Resultaträkning, populärversion

	Utfall		Differens mellan perioderna	Periodiserad budget		Arsprognos 2022-04-30
	2022-01-01 2022-04-30	Utfall 2021-01-01 2021-04-30		Belopp	%	
Rörelsens intäkter						
Nettoomsättning	69 139	64 753	4 386	7%	183 500	177 840
Förändring i debiterbara arbeten	-231	1 147	-1 378		0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	2 346	1 455	891		6 500	7 000
Övriga rörelseintäkter	7 110	5 595	1 514	27%	10 450	16 275
Summa rörelsens intäkter	78 363	72 950	5 414	7%	200 450	201 115
Rörelsens kostnader						
Nätavgifter och varor	-15 291	-14 894	-398	3%	-43 640	-41 695
Övriga externa kostnader	-14 284	-17 876	3 592	-20%	-49 220	-52 570
Personalkostnader	-15 403	-15 106	-297	2%	-51 600	-49 160
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	-6 941	-5 525	-1 416	26%	-21 600	-20 600
Summa rörelsens kostnader	-51 919	-53 400	1 481	-3%	-166 060	-164 025
Rörelseresultat	26 444	19 549	6 895	35%	34 390	37 090
Resultat från finansiella poster						
Resultat fr övr värdepapper o fordr som är antillig.	0	59			-2 000	-1 000
Ränteintäkter	43	36			inkl	inkl
Räntekostnader och liknande resultatposter	-16	-2			-600	-600
Resultat efter finansiella poster	26 471	19 642			31 790	35 490
Bokslutsdispositioner						
Erhållna koncernbidrag	0	0				
Lämnade koncernbidrag	-5 600	-8 933				
Resultat före skatt	20 871	10 709				
Skatt	0	0				
Arets resultat	20 871	10 709				

Sammanfattning av utfallskommentarer.Jämförelse utfall vs budget

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är ca 5,4 Mkr högre än budgeterat, i huvudsak beroende på:

	<u>Mkr</u>
Lägre transiteringsintäkt, lägre energi- & effektuttag	-3,1
Större intäkt för anslutningsavgifter	0,4
Större omsättning beställningsuppdrag	3,5
Lägre kostnad för regionnätsavgift & elnätsförlust	0,5
Större kostnad för drift och underhåll, ombyggnation mätarplats	-0,6
Lägre kostnad, för perioden, för verksamhetsutveckling	2,9
Lägre personalkostnad, senarelagda rekryteringar	1,8

Jämförelse mellan utfall 2022-04 vs 2021-04

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är ca 6,0 Mkr högre än föregående år, i huvudsak beroende på.

	<u>Mkr</u>
Större transiteringsintäkt, prishöjning och tillväxt	4,4
Lägre intäkt från nyanslutningar	-1,9
Större omsättning beställningsuppdrag	2,8
Större kostnad för regionnätsavgift, höjd regionnätstaxa	-0,8
Större kostnad för felavhjälpning och reinvestering fg. år	3,9
Större kostnad för avskrivningar	-1,4

Personalkostnader per 2022-04

Personalkostnader understiger periodiserad budget med ca 1,8 Mkr, i huvudsak beroende på senarelagda rekryteringar än beräknat i budget.

Investeringar

Beloppen är exklusive egen tid:

	<u>Utfall</u>	<u>Utfall</u>	<u>Budget</u>
	<u>2022-04-30</u>	<u>2021-04-30</u>	<u>2022</u>
Investeringar exkl. egen tid, elnätsprojekt	27,3	22,4	51,5 ¹⁾
Elmätare, nyanskaffning	1,8	14,5	3,0 ²⁾
Maskiner, inventarier, IT, fordon	0,0	0,0	1,1 ³⁾
Investeringar immateriella tillgångar	0,0	0,0	3,0 ⁴⁾
Nedlagda kostnader på annans fastighet	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,1</u>
	29,2	36,9	58,7

¹⁾ Fler exploateringsprojekt har tillkommit under det tidiga året och justeras för inom projektportföljen. Prognos på helår ca 51,5 Mkr.

²⁾ Fortsatt uttullning i NEMO projektet tillsammans med ytterligare inköp för att säkerställa verksamhetens behov för löpande drift p.g.a. osäkra leveranstider i och med komponentbrist. Prognos på helår ca 5,6 Mkr.

³⁾ Avser i huvudsak IT infrastruktur. Prognos helår ca 1,0 Mkr.

⁴⁾ Avser i huvudsak licenser till verksamhetsstödande system. Prognos helår ca 3,0 Mkr.

Utfallskommentarer, Månadsbokslut 2022-04-30, NEAB

Resultaträkningen

Nettoomsättningen – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 30-apr	Budget 30-apr	Diff utfall-budget	
Högspänning effekt	4,2	4,3	-0,1	
Lågspänning effekt	10,7	11,3	-0,6	1)
Överuttagsavgifter	0,2	0,2	0,1	
Lågspänning säkring	54,0	56,4	-2,4	2)
	69,1	72,3		

- 1) Byggströmsabonnemang har inte tillkommit i den omfattningen som antagits i budget.
 2) Under perioden har energi- och effektuttaget varit lägre än antaget i budget. Sannolikt med anledning av exceptionellt högt prisläge på el där kunderna generellt dragit ner på sin elkonsumtion.

Övriga rörelseintäkter – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 30-apr	Budget 30-apr	Diff utfall-budget	
Engångsavg fr nyanslutningar	2,3	1,9	0,4	1)
Påminnelser o krav	0,4	0,3	0,1	
Inflyttningsavgifter	0,3	0,3	0,0	
Debiterbara teknikuppdrag	4,0	1,0	3,0	2)
Övriga intäkter *)	0,0	0,0	0,0	
	7,1	3,5		

*) Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

- 1) En större takt i exploateringen med nybyggnation än antaget i budget.
 2) Större andel kabelflyttar i samband med nybyggnationen i Nacka och tunnelbaneprojekt.

Nätavgifter och varor – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 30-apr	Budget 30-apr	Diff utfall-budget	
Nätavg. överliggande nät	12,5	12,7	0,2	1)
Elnätsförluster	2,7	2,8	0,1	1)
Varor, projektredovisade D o U	0,1	0,3	0,1	
Varor, debiterbara teknikuppdrag	0,0	0,5	0,5	2)
	15,3	16,3		

- 1) Abonnerad effekt har sänkts relativt antaget i budget och överförd energi till kunderna har också varit lägre, som sannolikt drivs av ett förändrat beteende hos kund med anledning av det exceptionellt höga prisläget på el.
 2) Lägre behov än antaget i budget.

Övriga externa kostnader – Utfall vs budget

Mkr	Utfall	Budget	Diff	
	30-apr	30-apr		
Projektredovisat (DoU, rep)	2,1	1,6	-0,6	1)
Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag	0,1	0,1	0,0	
Lokaler	2,3	1,8	-0,5	2)
IT	3,1	5,9	2,9	3)
Fordon	0,5	0,4	-0,1	
Myndighetsavgifter	0,6	0,6	0,0	
Branchorg o försäkringar	0,3	0,2	0,0	
Kundförluster	0,2	0,1	-0,1	
Förvaltningskostnader	0,3	0,3	0,0	
Kontor, konsult, inkasso	3,5	3,3	-0,3	4)
Inhyrd personal	0,3	0,0	-0,3	5)
Kommunikationskostnader	0,6	1,2	0,6	6)
Verktyg o arbetskläder	0,3	0,3	0,0	
Konferens mm	0,0	0,5	0,5	7)
Diverse	0,2	0,2	-0,1	
	14,3	16,4		

- 1) NEMO projektet med utrullning av nya elmätare har glidit över in på år 2022 med viss andel ombyggnationer av mätarplatser. Budget antog att projektet till stora delar skulle vara färdigsställt, kostnaderna ligger dock inom NEMO's totala projektbudget.
- 2) Retroaktiv kostnad för elförbrukning har under året fakturerats av fastighetsägaren för åren från inflyttning.
- 3) Säsongsmissiga variationer, periodiserad budget rätlinjigt fördelad. Budgeterade verksamhetsutvecklingsprojekt förväntas komma igång i större utsträckning under kommande period.
- 4) Större andel konsultbehov för interimstjänster och verksamhetsstöd än antaget i budget, motsvarande lägre kostnader föreligger för personalkostnader.
- 5) Bemanning i drift och underhållsprojekt har tidigare bokförts under posten "Projektredovisat (DoU, rep)", från och med i år bokförs den kostnaden som "Inhyrd personal". Motsvarande budget ligger således i den förstnämnda.
- 6) Säsongsmissiga variationer, periodiserad budget rätlinjigt fördelad. Budgeterade aktiviteter förväntas komma igång i större utsträckning under kommande period.
- 7) Kostnader för fortbildning som kurser och övrig utbildningsverksamhet har från och med i år ändrats till att bokföras på personalkostnader. Dock är budget för detta upptagen på denna post och ger upphov för temporära skillnader relativt budget.

Nettoomsättningen – Utfall 2022-04 vs 2021-04

Mkr	Utfall 30 april			
	2022	2021	Diff	
Högspänning effekt	4,2	4,0	0,2	1)
Lågspänning effekt	10,7	9,9	0,8	2)
Överuttagsavgifter	0,2	0,2	0,1	
Lågspänning säkring	54,0	50,7	3,3	3)
	69,1	64,8		

- 1) Prisförändring genomfördes om ca 4,5% år 2022 samt tillväxt.
- 2) Prisförändring genomfördes om ca 5% år 2022 samt tillväxt.
- 3) Prisförändring genomfördes om ca 7% år 2022, dock lägre intäkt för överföring av el drivet av ett förändrat kundbeteende som sannolikt föranletts av det exceptionellt höga prisläget på el där kunderna generellt dragit ner på sin elkonsument.

Övriga rörelseintäkter – Utfall 2022-04 vs 2021-04

Mkr	Utfall 30 april			
	2022	2021	Diff	
Engångsavg fr nyanslutningar	2,3	4,2	-1,9	1)
Påminnelser o krav	0,4	0,4	0,0	
Inflyttningsavgifter	0,3	0,3	0,0	
Debiterbara teknikuppdrag	4,0	0,7	3,4	2)
Övriga intäkter *)	0,0	0,0	0,0	
	7,1	5,6		

*) Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

- 1) Säsongsmissiga variationer.
- 2) Stor andel arbeten med omläggning av kabelstråk under det tidiga året.

Nätavgifter och varor – Utfall 2022-04 vs 2021-04

Mkr	Utfall 30 april			
	2022	2021	Diff	
Nätavg. överliggande nät	12,5	11,6	-0,8	1)
Elnätsförluster	2,7	2,6	0,0	
Varor, projektredovisade D o U	0,1	0,1	0,0	
Varor, debiterbara teknikuppdrag	0,0	0,5	0,5	2)
	<u>15,3</u>	<u>14,9</u>		

1) Regionnätshavarna genomförde en kraftig höjning för regionnätavgiften till år 2022.

2) Säsongsmissiga variationer

Övriga externa kostnader – Utfall 2022-04 vs 2021-04

Mkr	Utfall 30 april			
	2022	2021	Diff	
Underhållsdel investeringar	0,0	2,2	2,2	1)
Projektredovisat (DoU, rep)	2,1	3,9	1,7	2)
Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag	0,1	0,4	0,3	
Lokaler	2,3	1,6	-0,7	3)
IT	3,1	3,8	0,7	4)
Fordon	0,5	0,4	-0,1	
Myndighetsavgifter	0,6	0,5	0,0	
Branchorg o försäkringar	0,3	0,2	-0,1	
Kundförluster	0,2	0,1	-0,1	
Förvaltningskostnader	0,3	0,2	0,0	
Kontor, konsult, inkasso	3,5	3,2	-0,3	
Inhyrd personal	0,3	0,0	-0,3	5)
Kommunikationskostnader	0,6	0,7	0,1	
Verktyg o arbetskläder	0,3	0,3	0,0	
Konferens mm	0,0	0,3	0,3	6)
Diverse	0,2	0,1	-0,2	
	<u>14,3</u>	<u>17,9</u>		

1) Från år 2022 har kostnad för "Underhållsdel av investering" utgått till att istället utrangera elnätansläggningar med dess faktiska restvärde och uppstår istället som en "Finansiell kostnad".

2) Föregående års period innehåller stora kostnader för kostsamma kabelfel på högspänning tillsammans med kostnader kopplade till NEMO projekt som inte finns med i motsvarande mån under årets period.

3) Retroaktiv kostnad för elförbrukning har under året fakturerats av fastighetsägaren för åren från inflyttning.

4) Större andel kostnadsdrivande verksamhetsutvecklingsprojekt föregående års period än under årets period.

5) Bemanning i drift och underhållsprojekt har tidigare bokförts under posten "Projektredovisat (DoU, rep)", från och med i år bokförs den kostnaden som "Inhyrd personal" och ger upphov till temporära skillnader.

6) Kostnader för fortbildning som kurser och övrig utbildningsverksamhet har från och med i år ändrats till att bokföras på personalkostnader och ger upphov till temporära skillnader.