

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

| | |
|--------|---|
| sid | |
| 2 | Resultaträkning "populärversion" |
| 3 | Sammanfattning av utfallskommentarer |
| 4 -- 5 | Utfall 2014-04-30 jämfört med utfall 2013-04-30 |
| 5 -- 6 | Utfall 2014-04-30 jämfört med periodiserad budget för år 2014 |

Resultaträkning, populärversion

| Belopp i tkr | Utfall | | Utfall 2013-01-01 2013-04-30 | Differens mellan perioderna | | Periodiserad budget 2014-04-30 | | Årsbudget 2014 | Årsprognos 2014-12-31 |
|--|--------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------|------------|--------------------------------------|--|-------------------|--------------------------|
| | 2014-01-01 2014-04-30 | | | Belopp | % | | | | |
| Rörelsens intäkter | | | | | | | | | |
| Nettoomsättning | 43 603 | | 43 633 | -30 | 0% | 43 891 | | 131 970 | 131 800 |
| Förändring i debiterbara arbeten | 40 | | 219 | -179 | | 0 | | 0 | 0 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 1 017 | | 1 100 | -83 | | 1 600 | | 4 800 | 4 800 |
| Övriga rörelseintäkter | 1 670 | | 1 697 | -27 | -2% | 2 433 | | 7 300 | 8 100 |
| Summa rörelsens intäkter | 46 330 | | 46 649 | -319 | -1% | 47 924 | | 144 070 | 144 700 |
| Rörelsens kostnader | | | | | | | | | |
| Nätavgifter och varor | -16 568 | | -17 469 | 901 | -5% | -17 627 | | -48 740 | -47 150 |
| Övriga externa kostnader | -8 386 | | -7 060 | -1 326 | 19% | -8 325 | | -27 375 | -27 800 |
| Personalkostnader | -7 974 | | -7 464 | -510 | 7% | -8 165 | | -24 495 | -25 200 |
| Avskrivning av materiella anläggningstillgångar | -5 039 | | -5 999 | 960 | -16% | -4 133 | | -12 400 | -15 400 |
| Summa rörelsens kostnader | -37 967 | | -37 993 | 26 | 0% | -38 250 | | -113 010 | -115 550 |
| Rörelseresultat | 8 362 | | 8 656 | -294 | -3% | 9 674 | | 31 060 | 29 150 |
| Resultat från finansiella poster | | | | | | | | | |
| Resultat fr övr värdepapper o fordr som är antillig. | 0 | | 0 | | | 0 | | 0 | 0 |
| Ränteintäkter | 45 | | 55 | -10 | | inkl | | inkl | inkl |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -16 | | -58 | 42 | | -8 | | -25 | -50 |
| Resultat efter finansiella poster | 8 391 | | 8 652 | -261 | | 9 666 | | 31 035 | 29 100 |
| Bokslutsdispositioner | | | | | | | | | |
| Erhållna koncernbidrag | 0 | | 0 | | | | | | |
| Lämnade koncernbidrag | -4 667 | | -4 667 | | | | | | |
| Resultat före skatt | 3 725 | | 3 986 | | | | | | |
| Skatt | 0 | | 0 | | | | | | |
| Arets resultat | 3 725 | | 3 986 | | | | | | |

Sammanfattning av utfallskommentarer.

Jämförelse mellan utfall 2014-04 vs 2013-04

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är i paritet med föregående år.

Jämförelse utfall vs periodiserad budget

Rörelseresultatet för perioden är, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", ca 0,7 Mkr lägre än budgeterat, i huvudsak beroende på:

| | |
|---|-------------|
| | <u>Mkr</u> |
| ○ Lägre intäkt från effektkunder (sänkt abonnerad effekt) | -0,2 |
| ○ Lägre intäkt från nyanslutningar | -0,8 |
| ○ Lägre kostnader för överliggande nät | 1,3 |
| ○ Större planenliga avskrivningar än beräknat | -0,9 |
| | -0,6 |

Personalkostnader per 2014-04

Personalkostnader är per tertialet i paritet med budget. Dock prognostiseras utfallet per 2014-12-31 överstiga budget med ca 0,7 Mkr, i huvudsak beroende på:

| | |
|---|------------|
| | <u>Mkr</u> |
| ○ Mindre andel personal uthyrd till NEFAB | 0,7 |
| | 0,7 |

Investeringar

Beloppen är exklusive egen tid:

| | <u>Utfall</u> <u>2014-04-30</u> | <u>Utfall</u> <u>2013-04-30</u> | <u>Budget</u> <u>2014</u> |
|--|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|
| Investeringar exkl egen tid, elnätsprojekt | 2,3 | 4,5 | 19,2 ¹⁾ |
| Elmätare, nyanskaffning | 0,4 | 0,1 | 1,6 ²⁾ |
| Maskiner, inventarier, IT, fordon | <u>0,1</u> | <u>0,0</u> | <u>2,5</u> ³⁾ |
| | 2,8 | 4,6 | 23,3 |

¹⁾ Flertal projekt beräknas starta upp under kommande tertiäl, prognos per 2014-12-31 är 17,5 Mkr.

²⁾ Prognos per 2014-12-31 är 1,0 Mkr.

³⁾ IT investeringar förväntas genomföras under kommande tertiäl samt att inköp av ny lastbil ej genomförts. Prognos per 2014-12-31 är 2,0 Mkr.

Utfallskommentarer, tertialbokslut 2014-04-30, NEAB

Resultaträkningen

Nettoomsättningen – Utfall 2014-04 vs 2013-04

| Mkr | Utfall 30 april | | |
|---------------------|-----------------|-------------|------|
| | 2014 | 2013 | Diff |
| Högspänning effekt | 2,5 | 2,6 | -0,1 |
| Lågspänning effekt | 7,8 | 7,5 | 0,2 |
| Överuttagsavgifter | 0,4 | 0,5 | -0,1 |
| Lågspänning säkring | 32,9 | 33,0 | 0,0 |
| Elpannor | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | <u>43,6</u> | <u>43,6</u> | |

Övriga rörelseintäkter – Utfall 2014-04 vs 2013-04

| Mkr | Utfall 30 april | | |
|------------------------------|-----------------|------------|------|
| | 2014 | 2013 | Diff |
| Engångsavg fr nyanslutningar | 0,9 | 0,9 | 0,0 |
| Påminnelser o krav | 0,2 | 0,3 | -0,1 |
| Inflyttningsavgifter | 0,3 | 0,2 | 0,1 |
| Debiterbara teknikuppdrag | 0,2 | 0,2 | 0,0 |
| | <u>1,7</u> | <u>1,7</u> | |

Nätavgifter och varor – Utfall 2014-04 vs 2013-04

| Mkr | Utfall 30 april | | |
|----------------------------------|-----------------|-------------|------|
| | 2014 | 2013 | Diff |
| Nätavg. överliggande nät | 12,4 | 13,8 | 1,4 |
| Elnätsförluster | 3,8 | 3,5 | -0,3 |
| Varor, projektredovisade D o U | 0,3 | 0,1 | -0,2 |
| Varor, debiterbara teknikuppdrag | 0,0 | 0,1 | 0,1 |
| | <u>16,6</u> | <u>17,5</u> | |

1) Sänkt regionnätavgift samt varmare i år än föregående år.

Övriga externa kostnader – Utfall 2014-04 vs 2013-04

| Mkr | Utfall 30 april | | | Diff | |
|--|-----------------|------------|------|------|----|
| | 2014 | 2013 | | | |
| Underhållsdel investeringar | 0,7 | 0,6 | -0,1 | | |
| Projektredovisat (DoU, rep) | 0,3 | 0,4 | 0,0 | | |
| Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag | 0,1 | 0,0 | 0,0 | | |
| Lokaler | 1,4 | 0,9 | -0,5 | | 1) |
| IT | 3,4 | 2,3 | -1,0 | | 2) |
| Fordon | 0,3 | 0,2 | 0,0 | | |
| Myndighetsavgifter | 0,5 | 0,5 | 0,0 | | |
| Branchorg o försäkringar | 0,1 | 0,1 | 0,0 | | |
| Kundförluster | 0,0 | 0,1 | 0,1 | | |
| Förvaltningskostnader | 0,2 | 0,2 | 0,0 | | |
| Kontor, konsult, inkasso | 0,2 | 0,7 | 0,4 | | 3) |
| Inhyrd personal | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| Porto och print | 0,3 | 0,3 | 0,0 | | |
| Verktyg o arbetskläder | 0,1 | 0,2 | 0,0 | | |
| Kurs, konf, utbildning | 0,6 | 0,3 | -0,3 | | |
| Diverse | 0,3 | 0,3 | 0,0 | | |
| | 8,4 | 7,1 | | | |

1) Lokalombyggnad/renovering utförd våren 2014.

2) Terminalserver utbytt och utbyte av datorer samt installerat trådlöst nätverk.

3) Vikarierande elnätschef, rekrytering av ny elnätschef och utredning för "framtida inmatning" under våren 2013.

Nettoomsättningen – Utfall vs budget

| Mkr | Utfall | Budget | Diff |
|---------------------|-------------|-------------|------|
| | 30-apr | 30-apr | |
| Högspänning effekt | 2,5 | 2,7 | -0,2 |
| Lågspänning effekt | 7,8 | 7,9 | -0,1 |
| Överuttagsavgifter | 0,4 | 0,3 | 0,1 |
| Lågspänning säkring | 32,9 | 33,0 | -0,1 |
| Elpannor | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 43,6 | 43,9 | |

Övriga rörelseintäkter – Utfall vs budget

| Mkr | Utfall | Budget | Diff | |
|------------------------------|------------|------------|------|----|
| | 30-apr | 30-apr | | |
| Engångsavg fr nyanslutningar | 0,9 | 1,7 | -0,8 | 1) |
| Påminnelser o krav | 0,2 | 0,3 | -0,1 | |
| Inflyttningsavgifter | 0,3 | 0,3 | 0,0 | |
| Debiterbara teknikuppdrag | 0,2 | 0,2 | 0,0 | |
| | 1,7 | 2,4 | | |

1) Periodiserad budget är rätlinjigt fördelad, exploateringar förväntas komma igång under kommande tertial.

Nätavgifter och varor – Utfall vs budget

| Mkr | Utfall | Budget | Diff | |
|----------------------------------|-------------|-------------|---------------|----|
| | 30-apr | 30-apr | utfall-budget | |
| Nätavg. överliggande nät | 12,4 | 13,7 | 1,3 | 1) |
| Elnätsförluster | 3,8 | 3,8 | 0,0 | |
| Varor, projektredovisade D o U | 0,3 | 0,1 | -0,2 | |
| Varor, debiterbara teknikuppdrag | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| | <u>16,6</u> | <u>17,6</u> | | |

1) Sänkt avgift för överliggande nät & sänkt abonnerad effekt än antaget i budget, samt att tertialet varit varmare än normalår.

Övriga externa kostnader – Utfall vs budget

| Mkr | Utfall | Budget | Diff | |
|--|------------|------------|---------------|----|
| | 30-apr | 30-apr | utfall-budget | |
| Underhållsdel investeringar | 0,7 | 1,4 | 0,7 | 1) |
| Projektredovisat (DoU, rep) | 0,3 | 0,7 | 0,4 | |
| Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag | 0,1 | 0,1 | 0,0 | |
| Lokaler | 1,4 | 0,9 | -0,5 | 2) |
| IT | 3,4 | 2,8 | -0,6 | 3) |
| Fordon | 0,3 | 0,2 | 0,0 | |
| Myndighetsavgifter | 0,5 | 0,5 | 0,0 | |
| Branchorg o försäkringar | 0,1 | 0,2 | 0,1 | |
| Kundförluster | 0,0 | 0,1 | 0,1 | |
| Förvaltningskostnader | 0,2 | 0,2 | 0,1 | |
| Kontor, konsult, inkasso | 0,2 | 0,2 | 0,0 | |
| Inhyrd personal | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| Porto och print | 0,3 | 0,3 | 0,0 | |
| Verktyg o arbetskläder | 0,1 | 0,1 | 0,0 | |
| Kurs, konf, utbildning | 0,6 | 0,4 | -0,2 | |
| Diverse | 0,3 | 0,3 | 0,0 | |
| | <u>8,4</u> | <u>8,3</u> | | |

1) Flertalet förnyelseprojekt förväntas starta under kommande tertial.

2) Lokalombyggnad/renovering utförd våren 2014.

3) Flertal IT-projekt har genomförts tidigt under året.