

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

sid	
2	Resultaträkning "populärversion"
3	Sammanfattning av utfallskommentarer
4 -- 5	Utfall 2015-04-30 jämfört med utfall 2014-04-30
5 -- 6	Utfall 2015-04-30 jämfört med periodiserad budget för år 2015

Resultaträkning, populärversion

	Utfall		Differens mellan perioderna		Periodiserad budget		Arsprognos	
	2015-01-01 2015-04-30	Utfall 2014-01-01 2014-04-30	Belopp	%	2015-04-30	2015	2015-12-31	
Belopp i tkr								
Rörelsens intäkter								
Nettoomsättning	44 479	43 603	876	2%	45 229	133 740	134 200	
Förändring i debiterbara arbeten	154	40	114		0	0	0	
Aktiverat arbete för egen räkning	1 183	1 017	167		1 733	5 200	4 800	
Övriga rörelseintäkter	2 139	1 670	469	28%	3 133	9 400	8 500	
Summa rörelsens intäkter	47 956	46 330	1 626	4%	50 096	148 340	147 500	
Rörelsens kostnader								
Nätavgifter och varor	-15 930	-16 568	638	-4%	-17 792	-49 270	-46 400	
Övriga externa kostnader	-6 929	-8 386	1 457	-17%	-9 035	-34 600	-32 300	
Personalkostnader	-7 776	-7 974	198	-2%	-8 340	-25 920	-24 800	
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	-5 139	-5 039	-100	2%	-5 300	-15 900	-15 600	
Summa rörelsens kostnader	-35 774	-37 967	2 193	-6%	-40 467	-125 690	-119 100	
Rörelseresultat	12 182	8 362	3 819	46%	9 629	22 650	28 400	
						17 450	23 600	
Resultat från finansiella poster								
Resultat fr övr värdepapper o fordr som är anlitlig.	24	0			0	0	24	
Ränteintäkter	38	45			inkl	inkl	inkl	
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1	-16			-17	-50	50	
Resultat efter finansiella poster	12 242	8 391			9 612	22 600	28 450	
Bokslutsdispositioner	0	0						
Erhållna koncernbidrag	0	0						
Lämnade koncernbidrag	-4 667	-4 667						
Resultat före skatt	7 576	3 725						
Skatt	0	0						
Periodens resultat	7 576	3 725						

Sammanfattning av utfallskommentarer.Jämförelse mellan utfall 2015-04 vs 2014-04

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är ca 3,6 Mkr högre än föregående år, i huvudsak beroende på:

	<u>Mkr</u>
Större intäkt från överuttagsavgifter	0,3
Större intäkt från nyanslutningar	0,4
Lägre kostnad för elnätsförluster	0,5
Större andel genomförda IT projekt under föregående år	1,3
Lokalvård i egen regi samt ingen renovering av lokaler	<u>0,6</u>
	3,1

Jämförelse utfall vs budget

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är ca 3,1 Mkr högre än budgeterat, i huvudsak beroende på:

	<u>Mkr</u>
Lägre kostnad för regionnät & elnätsförluster	1,3
Annan "projektmix" än budgeterat	1,7
Lägre personalkost, personaloms. retroaktiv återbetalning för kollektiva försäkringar	<u>0,6</u>
	3,6

Personalkostnader per 2015-04

Personalkostnader understiger periodiserad budget med ca 0,6 Mkr, i huvudsak beroende på:

	<u>Mkr</u>
Retroaktiv återbetalning för kollektiva försäkringar	0,4
Personalomsättning & föräldraledighet	<u>0,2</u>
	0,6

Investeringar

Beloppen är exklusive egen tid:

	<u>Utfall</u>	<u>Utfall</u>	<u>Budget</u>
	<u>2015-04-30</u>	<u>2014-04-30</u>	<u>2015</u>
Investeringar exkl. egen tid, elnätsprojekt	3,3	2,3	20,8 ¹⁾
Elmätare, nyanskaffning	0,2	0,4	4,5 ²⁾
Maskiner, inventarier, IT, fordon	<u>1,1</u>	<u>0,1</u>	<u>1,7</u> ³⁾
	4,6	2,8	26,9

¹⁾ Prognos per 2015-12-31 beräknas till 20,1 Mkr.

²⁾ Nya regler för "smarta elmätare" är ännu inte fastställt. Nyanskaffning senareläggs därför till kommande år, prognos per 2015-12-31 beräknas till 3,0 Mkr.

³⁾ Prognos per 2015-12-31 beräknas till 1,7 Mkr.

Utfallskommentarer, tertialbokslut 2015-04-30, NEAB

Resultaträkningen

Nettoomsättningen – Utfall 2015-04 vs 2014-04

Mkr	Utfall 30 april		
	2015	2014	Diff
Högsänning effekt	2,4	2,5	0,0
Lågsänning effekt	7,8	7,8	0,1
Överuttagsavgifter	0,8	0,4	0,3
Lågsänning säkring	33,4	32,9	0,5
	<u>44,5</u>	<u>43,6</u>	

1) Ökning avser i huvudsak tillväxt.

Övriga rörelseintäkter – Utfall 2015-04 vs 2014-04

Mkr	Utfall 30 april		
	2015	2014	Diff
Engångsavg fr nyanslutningar	1,3	0,9	0,4
Påminnelser o krav	0,3	0,2	0,1
Inflyttningsavgifter	0,3	0,3	0,0
Debiterbara teknikuppdrag	0,2	0,2	0,0
Övriga intäkter ¹⁾	0,1	0,0	0,1
	<u>2,1</u>	<u>1,7</u>	

¹⁾ Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

Nätavgifter och varor – Utfall 2015-04 vs 2014-04

Mkr	Utfall 30 april		
	2015	2014	Diff
Nätavg. överliggande nät	12,4	12,4	0,0
Elnätsförluster	3,4	3,8	0,5
Varor, projektredovisade D o U	0,1	0,3	0,2
Varor, debiterbara teknikuppdrag	0,1	0,0	0,0
	<u>15,9</u>	<u>16,6</u>	

1) Varmare i år än föregående år.

Övriga externa kostnader – Utfall 2015-04 vs 2014-04

Mkr	Utfall 30 april			Diff	
	2015	2014			
Underhållsdel investeringar	0,8	0,7	-0,2		
Projektredovisat (DoU, rep)	0,7	0,3	-0,4		1)
Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag	0,0	0,1	0,0		
Lokaler	0,8	1,4	0,6		2)
IT	2,1	3,4	1,3		3)
Fordon	0,3	0,3	-0,1		
Myndighetsavgifter	0,5	0,5	0,0		
Branchorg o försäkringar	0,2	0,1	0,0		
Kundförluster	0,0	0,0	0,0		
Förvaltningskostnader	0,2	0,2	0,0		
Kontor, konsult, inkasso	0,1	0,2	0,1		
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	0,5	0,6	0,1		
Diverse	0,3	0,3	0,0		
	6,9	8,4			

1) Säsongsmissiga variationer.

2) Ombyggnation av lokal utfördes 2014 samt lokalvård i egen regi 2015, år 2014 köptes den tjänsten.

3) Terminalserver utbytt och utbyte av datorer samt installerat trådlöst nätverk år 2014.

Nettoomsättningen – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 30-apr	Budget 30-apr	Diff utfall-budget	
Högspänning effekt	2,4	2,5	0,0	
Lågspänning effekt	7,8	8,2	-0,4	1)
Överuttagsavgifter	0,8	0,3	0,4	1)
Lågspänning säkring	33,4	34,2	-0,7	2)
Elpannor	0,0	0,0	0,0	
	44,5	45,2		

1) Befintliga kunder har sänkt sin abonnerade effekt.

2) Säsongsmissiga variationer, exploateringsprojekt har ej påbörjats i den utsträckning som budget förutsätter.

Övriga rörelseintäkter – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 30-apr	Budget 30-apr	Diff utfall-budget	
Engångsavg fr nyanslutningar	1,3	1,6	-0,2	
Påminnelser o krav	0,3	0,2	0,1	
Inflyttningsavgifter	0,3	0,3	0,0	
Debiterbara teknikuppdrag	0,2	1,0	-0,8	1)
Övriga intäkter *)	0,1	0,1	0,0	
	2,1	3,1		

*) Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

1) Planerade projekt har senarelagts till kommande år samt ännu inte påbörjats, beräknas utföras under senare delen av året.

Nätavgifter och varor – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 30-apr	Budget 30-apr	Diff utfall-budget	
Nätavg. överliggande nät	12,4	13,2	0,8	1)
Einätsförluster	3,4	3,9	0,5	2)
Varor, projektredovisade D o U	0,1	0,1	0,0	
Varor, debiterbara teknikuppdrag	0,1	0,6	0,5	3)
	<u>15,9</u>	<u>17,8</u>		

1) Lägre effektbehov än antagen i budget samt varmare än normalår.

2) Varmare än normalår.

3) Planerade projekt har senarelagts till kommande år samt ännu inte påbörjats, beräknas utföras under senare delen av året.

Övriga externa kostnader – Utfall vs budget

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

1) "Projektmixen", andelen underhåll av investering, har budgeterats större än vad senare projektkalkylering påvisar.

2) Planerade projekt har senarelagts till kommande år samt ännu inte påbörjats, beräknas utföras under senare delen av året.