

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

sid	
2	Resultaträkning "populärversion"
3	Sammanfattning av utfallskommentarer
4 -- 5	Utfall 2019-04-30 jämfört med periodiserad budget för år 2019
5 -- 6	Utfall 2019-04-30 jämfört med utfall 2018-04-30

## Resultaträkning, populärversion

	Utfall		Differens mellan perioderna Belopp	Differens mellan perioderna %	Periodiserad budget		Årsbudget 2019	Årsprognos 2019-04-30
	2019-01-01 2019-04-30	Utfall 2018-01-01 2018-04-30			2019-04-30	2019-04-30		
<b>Belopp i tkr</b>								
<b>Rörelsens intäkter</b>								
Nettoomsättning	62 171	58 260	3 912	7%	62 721	185 510	185 910	
Förändring i debiterbara arbeten	-125	64	-189		0	0	0	
Aktiverat arbete för egen räkning	1 109	1 677	-568		1 655	4 965	4 480	
Övriga rörelseintäkter	3 610	7 052	-3 442	-49%	5 113	15 340	15 550	
Summa rörelsens intäkter	<b>66 766</b>	<b>67 054</b>	<b>-288</b>	<b>0%</b>	<b>69 489</b>	<b>205 815</b>	<b>205 940</b>	
<b>Rörelsens kostnader</b>								
Nätavgifter och varor	-15 259	-16 008	749	-5%	-18 214	-51 135	-48 460	
Övriga externa kostnader	-11 740	-10 468	-1 272	12%	-12 662	-38 545	-43 610	
Personalkostnader	-10 799	-10 466	-333	3%	-12 617	-37 850	-33 700	
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	-5 004	-4 606	-399	9%	-5 637	-16 910	-15 100	
Summa rörelsens kostnader	<b>-42 802</b>	<b>-41 547</b>	<b>-1 254</b>	<b>3%</b>	<b>-49 129</b>	<b>-144 440</b>	<b>-140 870</b>	
<b>Rörelseresultat</b>	23 964	25 506	-1 542	-6%	20 360	61 375	65 070	
<b>Resultat från finansiella poster</b>								
Resultat fr övr värdepapper o fordr som är anfillig.	112	41	71		0	inkl	inkl	
Ränteintäkter	69	54	15		inkl	inkl	inkl	
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	-2	2		-67	-200	-100	
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>24 145</b>	<b>25 599</b>	<b>-1 454</b>		<b>20 293</b>	<b>61 175</b>	<b>64 970</b>	
<b>Bokslutsdispositioner</b>								
Erhållna koncernbidrag	0	0	0					
Lämnade koncernbidrag	-10 000	-10 000	0					
<b>Resultat före skatt</b>	14 145	15 599	-1 454					
<b>Skatt</b>	0	0	0					
<b>Periodens resultat</b>	<b>14 145</b>	<b>15 599</b>	<b>-1 454</b>					

**Sammanfattning av utfallskommentarer.**Jämförelse utfall vs periodiserad budget

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är ca 4,1 Mkr högre än budgeterat, i huvudsak beroende på:

	<u>Mkr</u>
Lägre kostnad för regionnätsavgift	1,1
Större kostnad för underhållsdel av investering	-1,0
Lägre IT- & konsultkostnader för perioden, verksamhetsprojekt planeras till senare delen av året. Budget rätlinjigt fördelad.	1,6
Lägre personalkostnad, under perioden vakanta tjänster	1,8
Lägre planenliga avskrivningar	0,6

Jämförelse mellan utfall 2019-04 vs 2018-04

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är ca 1,0 Mkr lägre än föregående år, i huvudsak beroende på.

	<u>Mkr</u>
Höjning av nätavgifterna om 4,4 % samt tillväxt	3,9
Lägre intäkt från nyanslutningar	-1,9
Lägre omsättning från beställningsuppdrag	-0,3
Större kostnad för underhållsdel av investering	-0,9
Större kostnad för lokalhyra	-0,9
Större personalkostnad, löneuppräkning	-0,3
Större kostnad för planenliga avskrivningar	-0,4

Personalkostnader per 2019-04

Personalkostnader understiger periodiserad budget med ca 1,8 Mkr, främst beroende på under perioden vakanta tjänster.

Investeringar

Beloppen är exklusive egen tid:

	<u>Utfall</u>	<u>Utfall</u>	<u>Budget</u>
	<u>2019-04-30</u>	<u>2018-04-30</u>	<u>2019</u>
Investeringar exkl. egen tid, elnätsprojekt	7,7	6,8	77,6 <sup>1)</sup>
Elmätare, nyanskaffning	0,0	1,2	20,8 <sup>2)</sup>
Maskiner, inventarier, IT, fordon	0,2	0,2	2,4 <sup>3)</sup>
Nedlagda kostnader på annans fastighet	<u>0,2</u>	<u>0,0</u>	<u>0,3</u> <sup>4)</sup>
	<b>8,148</b>	<b>8,2</b>	<b>101,1</b>

1) Fler exploaterings- & förstärkningsprojekt som förskjutits i tid p.g.a tillståndprocesser och lägre takt i exploateringen. Prognos på helår ca 60,1 Mkr.

2) Projekt NEMO har legat i upphandlingsfas under inledande delen av året. Prognos på helår ca 20,0 Mkr

3) Planerade investeringar förväntas under senare delen av året. Prognos på helår ca 2,4 Mkr.

4) Intrimning och komplettering av nya lokaler inklusive skylt till fasad. Prognos på helår 0,6 Mkr.

## Utfallskommentarer, Månadsbokslut 2019-04-30, NEAB

### Resultaträkningen

#### Nettoomsättningen – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 30-apr	Budget 30-apr	Diff utfall-budget
Högspänning effekt	3,8	3,9	-0,1
Lågspänning effekt	12,6	12,3	0,3
Överuttagsavgifter	0,7	0,5	0,1
Lågspänning säkring	45,1	46,0	-0,9
	<u>62,2</u>	<u>62,7</u>	

1)

- 1) Det har varit varmare än normalår under hela första tertiet samt att trenden med bostadsrättsföreningar som går över till kollektivmätning har fortsatt vilket påverkar intäkterna negativt.

#### Övriga rörelseintäkter – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 30-apr	Budget 30-apr	Diff utfall-budget
Engångsavg fr nyanslutningar	2,1	1,6	0,5
Påminnelser o krav	0,4	0,3	0,1
Inflyttningsavgifter	0,2	0,3	-0,1
Debiterbara teknikuppdrag	1,0	3,0	-2,1
Övriga intäkter *)	0,0	0,0	0,0
	<u>3,6</u>	<u>5,1</u>	

\*) Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

- 1) Periodiserad budget rätlinjigt fördelad och stora anslutningar har skett under inledande delen av året.  
2) Förväntade kabelflyttar har ej påbörjats i större omfattning under det tidiga året, periodiserad budget rätlinjigt fördelad.

#### Nätavgifter och varor – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 30-apr	Budget 30-apr	Diff utfall-budget
Nätavg. överliggande nät	12,2	13,3	1,1
Elnätsförluster	2,5	2,7	0,1
Varor, projektredovisade D o U	0,4	0,8	0,4
Varor, debiterbara teknikuppdrag	0,1	1,4	1,3
	<u>15,3</u>	<u>18,2</u>	

- 1) Abonnerad effekt sänkt relativt budgeterad effekt med ca 3,8 MW samt att budgeterad höjning av regionnätavgiften om 2 % uteblev och istället blev en sänkning. Därutöver varmare än normalår hela första tertiet.  
2) Säsongsmissiga variationer.  
3) Förväntade kabelflyttar har ej påbörjats i större omfattning under det tidiga året, periodiserad budget rätlinjigt fördelad.

## Övriga externa kostnader – Utfall vs budget

Mkr	Utfall	Budget	Diff utfall-budget	
	30-apr	30-apr		
Underhållsdel investeringar	1,3	0,3	-1,0	1)
Projektredovisat (DoU, rep)	1,3	1,4	0,1	
Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag	0,3	0,9	0,6	2)
Lokaler	1,8	1,6	-0,1	
IT	2,7	4,0	1,2	3)
Fordon	0,5	0,4	-0,1	
Myndighetsavgifter	0,6	0,6	0,0	
Branchorg o försäkringar	0,2	0,2	0,0	
Kundförluster	0,2	0,1	-0,1	
Förvaltningskostnader	0,3	0,2	-0,1	
Kontor, konsult, inkasso	1,3	1,6	0,4	3)
Inhyrd personal	0,2	0,2	0,0	
Porto och print	0,3	0,4	0,1	
Verktyg o arbetskläder	0,3	0,2	-0,1	
Kurs, konf, utbildning	0,3	0,5	0,2	
Diverse	0,3	0,2	-0,1	
	<b>11,7</b>	<b>12,7</b>		

- 1) Elnätsprojekt, med stor andel underhållsdel, har förskjutits till år 2019 som inte var känt vid budgeteringstillfället. Därutöver dyrare kabelskåpsbyten med anledning av drivande etableringskostnader.
- 2) Förväntade kabelflyttar har ej påbörjats i större omfattning under det tidiga året, periodiserad budget rätlinjigt fördelad.
- 3) Budgeterade verksamhetsprojekt har inte påbörjats i motsvarande omfattning som periodiserad budget. Periodiserad budget rätlinjigt fördelad.

## Nettoomsättningen – Utfall 2019-04 vs 2018-04

Mkr	Utfall 30 april		
	2019	2018	Diff
Högspänning effekt	3,8	3,3	0,5
Lågspänning effekt	12,6	10,8	1,9
Överuttagsavgifter	0,7	1,0	-0,4
Lågspänning säkring	45,1	43,2	1,9
	<b>62,2</b>	<b>58,3</b>	

- 1) Höjning av nätavgifterna med i snitt 4,4% samt tillväxt. Flera lågspänning effekt kunder har tillkommit relativt motsvarande period föregående år.

## Övriga rörelseintäkter – Utfall 2019-04 vs 2018-04

Mkr	Utfall 30 april			
	2019	2018	Diff	
Engångsavg fr nyanslutningar	2,1	4,0	-1,9	1)
Påminnelser o krav	0,4	0,3	0,1	
Inflyttningsavgifter	0,2	0,3	-0,1	
Debiterbara teknikuppdrag	1,0	2,5	-1,5	2)
Övriga intäkter <sup>3)</sup>	0,0	0,0	0,0	
	<b>3,6</b>	<b>7,1</b>		

<sup>3)</sup> Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

- 1) Initialt stora anslutningar såsom Ältadalen och Kvarnholmen under 2018 som ej finns motsvarande period 2019.
- 2) Lägre andel kabelflyttar under perioden är motsvarande period föregående år.

## Nätavgifter och varor – Utfall 2019-04 vs 2018-04

Mkr	Utfall 30 april			
	2019	2018	Diff	
Nätavg. överliggande nät	12,2	12,5	0,3	1)
Elnätsförluster	2,5	3,1	0,5	2)
Varor, projektredovisade D o U	0,4	0,1	-0,3	
Varor, debiterbara teknikuppdrag	0,1	0,4	0,2	3)
	<u>15,3</u>	<u>16,0</u>		

- 1) Sänkt regionnätavgift samt varmare än motsvarande period föregående år.
- 2) För motsvarande period 2018 förelåg ett mätfel som temporärt ökat kostnaden.
- 3) Lägre andel kabelflyttar under perioden är motsvarande period föregående år.

## Övriga externa kostnader – Utfall 2019-04 vs 2018-04

Mkr	Utfall 30 april			
	2019	2018	Diff	
Underhållsdel investeringar	1,3	0,3	-0,9	1)
Projektredovisat (DoU, rep)	1,3	1,2	-0,2	
Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag	0,3	1,3	1,0	2)
Lokaler	1,8	0,9	-0,9	3)
IT	2,7	2,7	0,0	
Fordon	0,5	0,3	-0,1	
Myndighetsavgifter	0,6	0,6	0,0	
Branchorg o försäkringar	0,2	0,2	0,0	
Kundförluster	0,2	0,1	0,0	
Förvaltningskostnader	0,3	0,3	-0,1	
Kontor, konsult, inkasso	1,3	1,5	0,2	
Inhyrd personal	0,2	0,1	-0,1	
Porto och print	0,3	0,4	0,1	
Verktyg o arbetskläder	0,3	0,2	-0,1	
Kurs, konf, utbildning	0,3	0,2	-0,1	
Diverse	0,3	0,2	0,0	
	<u>11,7</u>	<u>10,5</u>		

- 1) Relativt stora elnätsprojekt som förskjutits från 2018 till 2019 såsom "Henriksdals reningsverk" och "Klisåtravägen" med hög underhållsandel samt ökade antal påkörda kabelskåp.
- 2) Lägre andel kabelflyttar under perioden är motsvarande period föregående år.
- 3) Flyttat till nya lokaler september 2018 med högre hyra.