

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

sid	
2	Resultaträkning "populärversion"
3	Sammanfattning av utfallskommentarer
4 -- 5	Utfall 2021-04-30 jämfört med periodiserad budget för år 2021
5 -- 6	Utfall 2021-04-30 jämfört med utfall 2020-04-30

Resultaträkning, populärversion

	Utfall		Utfall 2020-01-01 2020-04-30	Differens mellan perioderna		Periodiserad budget		Arsbudget 2021	Arsprognos 2021-04-30
	2021-01-01 2021-04-30	Belopp		%	2021-04-30				
Belopp i tkr									
Rörelsens intäkter									
Nettoomsättning	64 753	60 110		4 642	8%	67 503	172 450	168 370	
Förändring i debiterbara arbeten	1 147	-160		1 307		0	0	0	
Aktiverat arbete för egen räkning	1 455	1 741		-286		2 035	6 105	6 325	
Övriga rörelseintäkter	5 595	8 430		-2 834	-34%	6 215	18 645	20 550	
Summa rörelsens intäkter	72 950	70 121		2 829	4%	75 753	197 200	195 245	
Rörelsens kostnader									
Nätavgifter och varor	-14 894	-16 890		1 997	-12%	-18 094	-48 570	-41 450	
Övriga externa kostnader	-17 876	-17 324		-552	3%	-16 998	-52 165	-61 490	
Personalkostnader	-15 106	-12 612		-2 494	20%	-14 395	-43 185	-42 700	
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	-5 525	-5 184		-341	7%	-6 233	-18 700	-17 200	
Summa rörelsens kostnader	-53 400	-52 011		-1 390	3%	-55 721	-162 620	-162 840	
Rörelseresultat	19 549	18 110		1 439	8%	20 032	34 580	32 405	
Resultat från finansiella poster									
Resultat fr övr värdepapper o fordr som är antillg.	59	30	0			0	0	-4 000	
Ränteintäkter	36	49				-1 080	-3240	inkl	
Räntekostnader och liknande resultatposter	-2	0				-33	-100	-100	
Resultat efter finansiella poster	19 642	18 190				18 919	31 240	28 305	
Bokslutsdispositioner									
Erhållna koncernbidrag	0	0	0						
Lämnade koncernbidrag	-8 933	-8 933							
Resultat före skatt	10 709	9 257							
Skatt	0	0							
Arets resultat	10 709	9 257							

Sammanfattning av utfallskommentarer.Jämförelse utfall vs budget

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är i paritet med budgeterat, dock en del avvikelser inom posterna:

	<u>Mkr</u>
Lägre transiteringsintäkt, lägre energi- & effektuttag	-2,8
Större intäkt för anslutningsavgifter	0,9
Större omsättning beställningsuppdrag	0,5
Lägre kostnad för regionnätsavgift, optimerad regionnätstaxa	2,4
Lägre kostnad för elnätsförluster, varmare än normalår	0,3
Större kostnad för och reinvestering och felavhjälpning	-3,2
Lägre kostnad, för perioden, för verksamhetsutveckling	1,0
Lägre planenliga avskrivningar	0,7

Jämförelse mellan utfall 2021-04 vs 2020-04

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är ca 1,7 Mkr större än föregående år, i huvudsak beroende på.

	<u>Mkr</u>
Större transiteringsintäkt, ny priskonstruktion med höglast	4,6
Lägre intäkt från nyanslutningar	-2,2
Större omsättning beställningsuppdrag	0,5
Lägre kostnad för regionnätsavgift, optimerad regionnätstaxa	2,2
Större kostnad för reinvestering och felavhjälpning	-1,1
Lägre kostnad för interimskonserter och rekryteringskostnader	0,5
Större kostnader för kommunikation, inkl. "porto & print"	-0,4
Större personalkostnad, löneuppräknig och rekryteringar	-2,5

Personalkostnader per 2021-04

Personalkostnader överstiger budget med ca 0,7 Mkr, främst beroende på temporär upparbetad semestereskuld innan uttag av årets semstrar.

Investeringar

Beloppen är exklusive egen tid:

	Utfall	Utfall	Budget	
	<u>2021-04-30</u>	<u>2020-04-30</u>	<u>2021</u>	
Investeringar exkl. egen tid, elnätsprojekt	22,4	6,9	49,3	1)
Elmätare, nyanskaffning	14,5	0,2	38,6	2)
Maskiner, inventarier, IT, fordon	0,0	0,0	2,4	3)
Investeringar immateriella tillgångar	0,0	0,0	0,0	
Nedlagda kostnader på annans fastighet	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	4)
	36,9	7,1	90,2	

- 1) Fler exploaterings- & förstärkningsprojekt som förskjutits i tid p.g.a lägre takt i exploateringen och omständigheter med pandemin. Årets investeringsprogram har därför delvis lagts om, och inkluderar större andel förnyelse och reinvesteringar inom investerings- och underhållsbudgeten. Prognos helår ca 40,6 Mkr.
- 2) Utrullning enligt plan, prognos helår ca 37,0 Mkr.
- 3) Inkluderar inköp nya servicefordon och IT investeringar för effektivisering av fältarbete. Prognos helår ca 2,7 Mkr.
- 4) Lokaltåtgärder för ökad arbetsmiljö, prognos helår ca 0,5 Mkr.

Utfallskommentarer, Tertialbokslut 2021-04-30, NEAB

Resultaträkningen

Nettoomsättningen – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 30-apr	Budget 30-apr	Diff utfall-budget	
Högspänning effekt	4,0	4,9	-1,0	1)
Lågspänning effekt	9,9	10,8	-0,9	2)
Överuttagsavgifter	0,2	0,2	0,0	
Lågspänning säkring	50,7	51,5	-0,9	3)
	64,8	67,5		

- 1) Nyttjandet av byggströmsabonnemang för främst byggnation av tunnelbana och skurubron har inte tillkommit i den omfattning som antagits i budget.
 2) Under den inledande delen av året har energi- och effektuttaget varit lägre än antaget i budget.
 3) Under den inledande delen av året har energi- och effektuttaget varit lägre än antaget i budget.

Övriga rörelseintäkter – Utfall vs budget

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

*) Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

- 1) Stora anslutningsintäkter under inledande delen av året, periodiserad budget rätlinjigt fördelad.
 2) Stor andel upparbetat som ännu inte fakturerats, förväntas faktureras inom kort.

Nätavgifter och varor – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 30-apr	Budget 30-apr	Diff utfall-budget	
Nätavg. överliggande nät	11,6	14,0	2,4	1)
Elnätsförluster	2,6	2,9	0,3	
Varor, projektredovisade D o U	0,1	0,4	0,2	
Varor, debiterbara teknikuppdrag	0,5	0,8	0,3	
	14,9	18,1		

- 1) Abonnerad effekt har sänkts relativt antaget i budget. Abonnemang till Vattenfalls regionnät har också optimerats med en förmånligare taxa.

Övriga externa kostnader – Utfall vs budget

Mkr	Utfall	Budget	Diff	
	30-apr	30-apr	utfall-budget	
Underhållsdel investeringar	2,2	0,7	-1,6	1)
Projektredovisat (DoU, rep)	3,9	2,1	-1,8	2)
Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag	0,4	1,2	0,8	3)
Lokaler	1,6	1,8	0,2	
IT	3,8	5,5	1,7	4)
Fordon	0,4	0,4	0,0	
Myndighetsavgifter	0,5	0,5	0,0	
Branchorg o försäkringar	0,2	0,2	0,0	
Kundförluster	0,1	0,1	0,0	
Förvaltningskostnader	0,2	0,3	0,0	
Kontor, konsult, inkasso	3,2	2,5	-0,7	5)
Inhyrd personal	0,0	0,0	0,0	
Kommunikationskostnader	0,7	0,8	0,1	
Verktyg o arbetskläder	0,3	0,3	-0,1	
Kurs, konf, utbildning	0,3	0,5	0,2	
Diverse	0,1	0,2	0,2	
	17,9	17,0		

- 1) Större andel reinvesteringsprojekt med större andel underhåll än antaget i budget, till viss del drivet av pandemin med lägre exploateringstakt och därmed omprioritering av elnätsprojekten.
- 2) Initialt under perioden ett antal större kostsamma kabelfel på högspänning, och att utbyte av gamla anläggningsdelar skett i samband med schakten för kabelfelet för en kostnadseffektiv reinvestering.
- 3) Beställningsuppdrag förväntas faktureras i större utsträckning under kommande period, periodiserad budget rätlinjigt fördelad.
- 4) Budgeterade verksamhetsutvecklingsprojekt förväntas komma igång i större utsträckning under kommande period, periodiserad budget rätlinjigt fördelad. Därutöver förväntas lägre IT kostnader än antaget i budget som tas i anspråk av större konsultkostnader inom verksamhetsutvecklingsprojekten.
- 5) Annan mix av kostnadsslag i verksamhetsutvecklingsprojekt än antaget i budget. Motsvarande lägre kostnad återfinns på andra kostnadsslag som exempelvis "IT kostnader".

Nettoomsättningen – Utfall 2021-04 vs 2020-04

Mkr	Utfall 30 april			
	2021	2020	Diff	
Högspänning effekt	4,0	3,5	0,4	1)
Lågspänning effekt	9,9	9,7	0,2	
Överuttagsavgifter	0,2	0,3	-0,1	
Lågspänning säkring	50,7	46,6	4,1	2)
	64,8	60,1		

- 1) Byggströmsabonnemang har tillkommit för främst byggnation av tunnelbana och skurubron som inte fanns under motsvarande period föregående år.
- 2) Förändrad priskonstruktion med effekttariffer vilket ger en annan intäktsfördelning över året.

Övriga rörelseintäkter – Utfall 2021-04 vs 2020-04

Mkr	Utfall 30 april			
	2021	2020	Diff	
Engångsavg fr nyanslutningar	4,2	6,4	-2,2	1)
Påminnelser o krav	0,4	0,4	0,1	
Inflyttningsavgifter	0,3	0,2	0,1	
Debiterbara teknikuppdrag	0,7	1,4	-0,8	2)
Övriga intäkter *)	0,0	0,0	0,0	
	5,6	8,4		

*) Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

- 1) Stor anslutningsintäkt under föregående års period avseende Henriksdals reningsverk.
- 2) Stor andel upparbetat som ännu inte fakturerats under årets period som inte förelåg i samma utsträckning föregående år, förväntas faktureras inom kort.

Nätavgifter och varor – Utfall 2021-04 vs 2020-04

Mkr	Utfall 30 april			
	2021	2020	Diff	
Nätavg. överliggande nät	11,6	13,9	2,2	1)
Einätsförluster	2,6	2,5	-0,1	
Varor, projektredovisade D o U	0,1	0,4	0,2	
Varor, debiterbara teknikuppdrag	0,5	0,2	-0,3	
	14,9	16,9		

1) Abonnerad effekt har sänkts tillsammans med att abonnemang till Vattenfalls regionnät optimerats med en förmånligare taxa.

Övriga externa kostnader – Utfall 2021-04 vs 2020-04

Mkr	Utfall 30 april			
	2021	2020	Diff	
Underhållsdel investeringar	2,2	3,0	0,8	1)
Projektredovisat (DoU, rep)	3,9	1,8	-2,1	2)
Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag	0,4	0,6	0,2	
Lokaler	1,6	1,9	0,3	
IT	3,8	3,7	-0,1	
Fordon	0,4	0,4	0,0	
Myndighetsavgifter	0,5	0,5	0,0	
Branchorg o försäkringar	0,2	0,2	0,0	
Kundförluster	0,1	0,1	-0,1	
Förvaltningskostnader	0,2	0,2	0,0	
Kontor, konsult, inkasso	3,2	3,7	0,5	3)
Inhyrd personal	0,0	0,3	0,3	
Kommunikationskostnader	0,7	0,3	-0,4	4)
Verktyg o arbetskläder	0,3	0,2	-0,1	
Kurs, konf, utbildning	0,3	0,2	-0,2	
Diverse	0,1	0,3	0,2	
	17,9	17,3		

- 1) Projekt med stor underhållsandel under föregående års period som inte finns i samma utsträckning i år.
- 2) Initialt under perioden ett antal större kostsamma kabelfel på högspänning, med kompletterande reinvestering i samband med schakten för kabelfelen, som inte fanns i samma utsträckning föregående år.
- 3) En större andel interimskonsulter och rekryteringskostnader under föregående års period.
- 4) Ett större fokus på kommunikation i år än föregående år.