

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

sid	
2	Resultaträkning "populärversion"
3	Sammanfattning av utfallskommentarer
4 -- 5	Utfall 2021-08-31 jämfört med periodiserad budget för år 2021
5 -- 6	Utfall 2021-08-31 jämfört med utfall 2020-08-31

Resultaträkning, populärversion

Belopp i tkr	Utfall		Differens mellan perioderna		Periodiserad budget		Årsbudget		Årsprognos	
	2021-01-01 2021-08-31	Utfall 2020-01-01 2020-08-31	Belopp	%	2021-08-31	2021	2021-08-31	2021	2021-08-31	
Rörelsens intäkter										
Nettoomsättning	109 164	108 822	342	0%	112 282	172 450	167 100			
Förändring i debiterbara arbeten	123	1 246	-1 122		0	0	0			
Aktiverat arbete för egen räkning	2 553	3 056	-503		4 070	6 105	6 500			
Övriga rörelseintäkter	11 610	17 434	-5 824	-33%	12 430	18 645	20 945			
Summa rörelsens intäkter	123 451	130 558	-7 107	-5%	128 782	197 200	194 545			
Rörelsens kostnader										
Nätavgifter och varor	-27 488	-29 951	2 464	-8%	-31 990	-48 570	-45 030			
Övriga externa kostnader	-37 460	-36 542	-919	3%	-34 408	-52 165	-62 845			
Personalkostnader	-28 899	-23 760	-5 139	22%	-28 790	-43 185	-42 865			
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar	-11 743	-10 362	-1 380	13%	-12 467	-18 700	-17 890			
Summa rörelsens kostnader	-105 590	-100 615	-4 974	5%	-107 654	-162 620	-168 630			
Rörelseresultat	17 861	29 942	-12 082	-40%	21 128	34 580	25 915			
Resultat från finansiella poster										
Resultat fr övr värdepapper o fordr som är anfillig.	-2 282	30			-2 160	-3240	-4 000			
Ränteintäkter	70	89			inkl	inkl	inkl			
Räntekostnader och liknande resultatposter	-17	-1			-67	-100	-100			
Resultat efter finansiella poster	15 632	30 061			18 901	31 240	21 815			
Bokslutsdispositioner										
Erhållna koncernbidrag	0	0								
Lämnade koncernbidrag	-17 867	-17 867								
Resultat före skatt	-2 235	12 194								
Skatt	0	0								
Arets resultat	-2 235	12 194								

Sammanfattning av utfallskommentarer.Jämförelse utfall vs budget

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är ca 1,7 Mkr lägre än budgeterat, i huvudsak beroende på:

	<u>Mkr</u>
Lägre transiteringsintäkt, lägre energi- & effektuttag	-3,1
Lägre intäkt för anslutningsavgifter	-1,0
Större omsättning beställningsuppdrag	1,4
Lägre kostnad för regionnätsavgift, optimerad regionnätstaxa	4,2
Större kostnad för felavhjälpning och reinvestering	-6,9
Lägre kostnad, för perioden, för verksamhetsutveckling	2,2
Lägre planenliga avskrivningar	0,7

Jämförelse mellan utfall 2021-08 vs 2020-08

Rörelseresultatet för perioden, exkl posten "Aktiverat arbete för egen räkning", är ca 11,6 Mkr lägre än föregående år, i huvudsak beroende på.

	<u>Mkr</u>
Lägre intäkt från nyanslutningar	-6,5
Större omsättning beställningsuppdrag	1,2
Lägre kostnad för regionnätsavgift, optimerad regionnätstaxa	3,0
Större kostnad för elnätsförluster	-0,9
Större kostnad för felavhjälpning och reinvestering	-6,1
Lägre kostnad för interimskonsulter, rekrytering och VU-projekt	4,3
Lägre kostnad för kundförluster	0,4
Större personalkostnad, löneuppräknings och rekryteringar	-5,1
Större kostnad för avskrivningar	-1,4

Personalkostnader per 2021-08

Personalkostnader är i paritet med periodiserad budget.

Investeringar

Beloppen är exklusive egen tid:

	<u>Utfall</u>	<u>Utfall</u>	<u>Budget</u>
	<u>2021-08-31</u>	<u>2020-08-31</u>	<u>2021</u>
Investeringar exkl. egen tid, elnätsprojekt	28,6	18,3	49,3 ¹⁾
Elmätare, nyanskaffning	23,6	5,8	38,6 ²⁾
Maskiner, inventarier, IT, fordon	1,3	0,0	2,4 ³⁾
Investeringar immateriella tillgångar	0,6	0,2	0,0
Nedlagda kostnader på annans fastighet	<u>0,0</u>	0,1	<u>0,0</u> ⁴⁾
	54,1	24,4	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 43,6 Mkr.

2) Utrullning enligt plan, prognos helår ca 38,6 Mkr.

3) Inkluderar inköp nya servicefordon och IT investeringar för effektivisering av fältarbete. Prognos helår ca 2,6 Mkr.

4) Lokalåtgärder för ökad arbetsmiljö, prognos helår ca 0,5 Mkr.

Utfallskommentarer, Månadsbokslut 2021-08-31, NEAB

Resultaträkningen

Nettoomsättningen – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 31-aug	Budget 31-aug	Diff utfall-budget	
Högspänning effekt	5,7	7,0	-1,3	1)
Lågspänning effekt	15,6	16,7	-1,1	2)
Överuttagsavgifter	0,4	0,3	0,0	
Lågspänning säkring	87,4	88,2	-0,8	3)
	109,2	112,3		

- 1) Nyttjandet av byggströmsabonnemang för främst byggnation av tunnelbana, skurubron sam Stockholms Vattens 30 kV anläggning har inte tillkommit i den omfattning som antagits i budget.
- 2) Under året har energi- och effektuttaget varit lägre än antaget i budget.
- 3) Under året har energi- och effektuttaget varit lägre än antaget i budget.

Övriga rörelseintäkter – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 31-aug	Budget 31-aug	Diff utfall-budget	
Engångsavg fr nyanslutningar	5,5	6,5	-1,0	1)
Påminnelser o krav	0,7	0,7	0,0	
Inflyttningsavgifter	0,6	0,5	0,1	
Debiterbara teknikuppdrag	4,9	4,7	0,1	
Övriga intäkter *)	0,0	0,0	0,0	
	11,6	12,4		

*) Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

- 1) Säsongsmissiga variationer, periodiserad budget rätlinjigt fördelad.

Nätavgifter och varor – Utfall vs budget

Mkr	Utfall 31-aug	Budget 31-aug	Diff utfall-budget	
Nätavg. överliggande nät	21,0	25,3	4,2	1)
Elnätsförluster	4,5	4,4	-0,1	
Varor, projektredovisade D o U	0,3	0,7	0,5	2)
Varor, debiterbara teknikuppdrag	1,7	1,6	-0,1	
	27,5	32,0		

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

Övriga externa kostnader – Utfall vs budget

Mkr	Utfall		Budget	Diff	
	31-aug	31-aug			
Underhållsdel investeringar	8,3	1,7		-6,6	1)
Projektredovisat (DoU, rep)	5,0	4,2		-0,8	2)
Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag	1,0	2,3		1,3	3)
Lokaler	3,4	3,6		0,2	
IT	7,3	11,1		3,8	4)
Fordon	0,9	0,8		-0,2	
Myndighetsavgifter	1,1	1,1		0,0	
Branchorg o försäkringar	0,4	0,5		0,0	
Kundförluster	0,2	0,2		0,0	
Förvaltningskostnader	0,4	0,5		0,1	
Kontor, konsult, inkasso	6,6	5,0		-1,6	4)
Inhyrd personal	0,0	0,0		0,0	
Kommunikationskostnader	1,5	1,5		0,0	
Verktyg o arbetskläder	0,7	0,5		-0,2	
Kurs, konf, utbildning	0,5	1,0		0,5	5)
Diverse	0,2	0,5		0,3	5)
	37,5	34,4			

- 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 elnåtsprojekten. Dock inom ramen för projektportföljens budget.
- 2) Under perioden ett antal större kostsamma kabelfel på högspänning med fördyrande omständigheter för felavhjälpning och reparation.
- 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) Säsongsmissiga variationer, periodiserad budget rätlinjigt fördelad.

Nettoomsättningen – Utfall 2021-08 vs 2020-08

Mkr	Utfall 31 augusti			
	2021	2020	Diff	
Högspänning effekt	5,7	5,1	0,6	1)
Lågspänning effekt	15,6	15,1	0,5	2)
Överuttagsavgifter	0,4	0,4	0,0	
Lågspänning säkring	87,4	88,2	-0,8	3)
	109,2	108,8		

- 1) Byggströmsabonnemang har tillkommit för främst byggnation av tunnelbana och skurubron som inte fanns under motsvarande period föregående år.
- 2) Tillväxt samt varmare föregående år än i år, vilken påverkade rörliga intäkten negativt för det året.
- 3) Förändrad priskonstruktion med effekttariffer vilket ger en annan intäktsfördelning över året.

Övriga rörelseintäkter – Utfall 2021-08 vs 2020-08

Mkr	Utfall 31 augusti			
	2021	2020	Diff	
Engångsavg fr nyanslutningar	5,5	12,0	-6,5	1)
Påminnelser o krav	0,7	0,6	0,0	
Inflytningsavgifter	0,6	0,5	0,1	
Debiterbara teknikuppdrag	4,9	4,3	0,6	2)
Övriga intäkter ^{*)}	0,0	0,0	0,0	
	11,6	17,4		

^{*)} Avser intäkter för lönebidrag, arbetsgivarstöd.

- 1) Stor anslutningsintäkt under föregående års period avseende Henriksdals reningsverk.
- 2) Säsongsmissiga variationer.

Nätavgifter och varor – Utfall 2021-08 vs 2020-08

Mkr	Utfall 31 augusti			
	2021	2020	Diff	
Nätavg. överliggande nät	21,0	24,0	3,0	1)
Elnätsförluster	4,5	3,6	-0,9	2)
Varor, projektredovisade D o U	0,3	0,6	0,3	
Varor, debiterbara teknikuppdrag	1,7	1,8	0,2	
	27,5	30,0		

- 1) Abonnerad effekt har sänkts tillsammans med att abonnemang till Vattenfalls regionnät optimerats med en förmånligare taxa.
- 2) Kallare i år än föregående år som föranleder större volym inmatad energi i år och därmed större elnätsförluster.

Övriga externa kostnader – Utfall 2021-08 vs 2020-08

Mkr	Utfall 31 augusti			
	2021	2020	Diff	
Underhållsdel investeringar	8,3	3,3	-5,0	1)
Projektredovisat (DoU, rep)	5,0	3,6	-1,4	2)
Projektredovisat debiterbara teknikuppdrag	1,0	2,5	1,6	3)
Lokaler	3,4	3,4	0,0	
IT	7,3	9,9	2,6	4)
Fordon	0,9	0,7	-0,3	
Myndighetsavgifter	1,1	1,1	0,0	
Branchorg o försäkringar	0,4	0,4	0,0	
Kundförluster	0,2	0,5	0,4	5)
Förvaltningskostnader	0,4	0,4	0,0	
Kontor, konsult, inkasso	6,6	8,1	1,5	6)
Inhyrd personal	0,0	0,6	0,6	7)
Kommunikationskostnader	1,5	1,0	-0,5	8)
Verktyg o arbetskläder	0,7	0,5	-0,2	
Kurs, konf, utbildning	0,5	0,2	-0,3	
Diverse	0,2	0,3	0,1	
	37,5	36,5		

- 1) Projekt med stor underhållsandel under årets period som inte fanns i samma utsträckning föregående år.
- 2) Under årets period ett antal större kostsamma kabelfel på högspänning med fördyrande omständigheter för felavhjälpning och reparation.
- 3) Säsongsmissiga variationer.
- 4) Större andel kostnadsdrivande verksamhetsutvecklingsprojekt föregående år än i år, främst REKO och NEMO.
- 5) Större befarade kundförluster föregående år i samband med pandemin.
- 6) En större andel interimskonsulter och rekryteringskostnader under föregående års period.
- 7) Temporärt inhyrd kontorspersonal föregående år.
- 8) Ett större fokus på kommunikation i år än föregående år.