

Styrelserapport

Rapportens resultat är positivt, men överskattar bolagets underliggande lönsamhet. Detta beror främst på att kostnader om ca 2,4 mkr fortfarande belastar moderbolaget samt kvarstående effekter av ett fåtal leverantörer som fakturerar till felaktigt bolag inom koncernen. Justerat för dessa effekter är marginalerna betydligt lägre. Samtidigt pågår ett omfattande arbete med att korrigera kostnadsallokering, avtal, nya upphandlingar och fakturaflöden, vilket successivt förbättrar kvaliteten i redovisningen.

Bolaget har god likviditet, men är strukturellt beroende av moderbolaget vilket innebär att ekonomistyrningen är ännu inte fullt stabil.

Väsentliga avvikelser och risker

Felaktig fakturering och avtal avser främst Telia och kommunikationsoperatör. Flytt till ramavtal pågår för ytterligare någon leverantör och avvikelserna påverkar både intäkter och kostnader.

Kostnader som felaktigt belastar moderbolaget behöver ett beslut och en åtgärdsplan som hanterar både momseffekter och kostnadsbelastning i rätt bolag, likväl som juridiska konsekvenser.

Ekonomistyrningen är otillräcklig då budget inte är integrerad eller inläst, det finns begränsad historisk uppföljning och svårigheterna att analysera utfallet på ett tillförlitligt sätt har fram till nu varit utmanande.

Internfakturering mellan bolagen finns en del att önska som påverkar jämförbarheten och tillförlitliga resultat.

Åtgärder och framdrift

Följande aktiviteter pågår eller planeras med prioritering utifrån hur de presenteras:

Slutföra korrigering av felaktig fakturering till fel bolag inom koncernen

Flytta avtal till rätt bolag, bl.a. genom nya ramavtal

Säkerställa korrekt kostnadsallokering mellan bolag

Läsa in och kvalitetssäkra budget i ekonomisystem

Justera kostnadsställen och internfördelningar

Genomföra nödvändiga periodiseringar

Ta fram en tillförlitlig prognos för helår

Prognos och framåtblick

En fullständig prognos är ännu inte möjlig att fastställa med tillräcklig kvalitet. Indikativa bedömningar för T1 mot budget visar på behov av fördjupad analys för kund- och kontorsområdet avseende budget som är betydligt högre än verkligt utfall. För affärsområdet IT har arbetet att ensa och rensa bland avtal och tjänster gett goda förutsättningar för att den satsning inom säkerhet och infrastruktur kommer att rymmas i större utsträckning inom budget för året. För övriga affärsområden beror skillnaderna på uteblivna förväntade intäkter för året kopplat till att nödvändiga beslut flyttats fram hos ägaren, likväl som att nya insikter kring internfakturering gett justeringar i synen på vad och hur vi interndebyter mellan bolagen.

Gotlandshem Boendeservice AB

Per 2026-04-30

Resultat (EBIT)

1 824



Likviditet

15 280

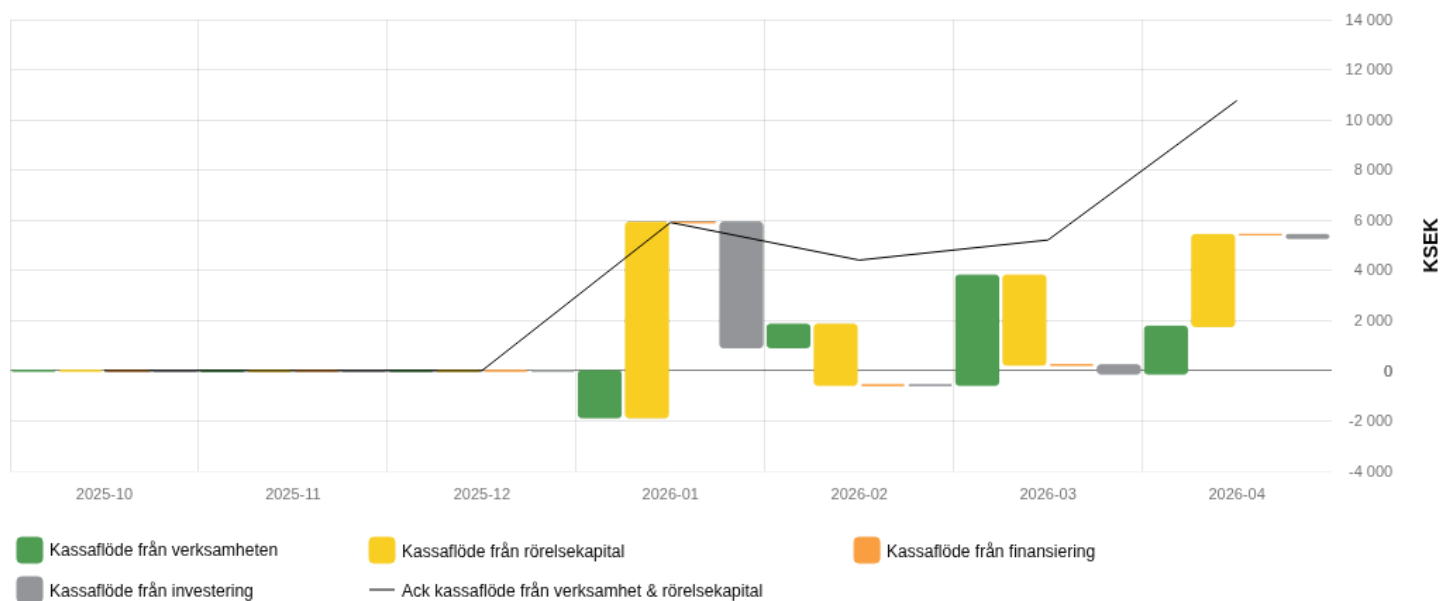


Justerat eget kapital

13 998



Kassaflöde



Resultaträkning

Resultaträkning BAS

Räkenskapsår: 25-10-01 - 26-12-31

Genererad: 26-05-12

Valuta: KSEK

	ACK	BUDGET	PROGNOS	BUDGET	FG ÅR
	APR-26	DEC-26	2026	2026	2025
Huvudintäkter	16 056	-	-	-	-
Övriga intäkter	19	-	-	-	-
Intäkter	16 075	-	-	-	-
Direkta Kostnader	-678	-	-	-	-
Övriga kostnader	-3 373	-	-	-	-
Personalkostander	-6 687	-	-	-	-
Avskrivningar	-289	-	-	-	-
EBIT	5 047	-	-	-	-
Reslutat innan skatt	5 047	-	-	-	-
Reslutat	5 047	-	-	-	-

Moderbolaget Gotlandshem AB har under tertial 1 tagit en del av kostnaderna för Gotlandshem Boendeservice AB då det har funnits utmaningar i att ändra fakturamottagare. Den beräknade kostnaden uppgår till **ca 2,4 mkr**. Det innebär att bolaget fortfarande är lönsamt men med betydligt lägre marginal med ett underliggande resultat om ca 2,6 mkr.

Betalning av skatter och moms sker enligt rutin.

Ekonomistyrningen i bolaget är mot bakgrund av ovanstående inte stabil. Risken bedöms som låg till medel då ett omfattande åtgärdsprogram fokuserar på att strukturerat komma till rätta med brister, backlogg och kompletteringar som följer av en koncernomstrukturering i kombination med flera systembyten och många nya dotterbolag.

Balansräkning

Balansräkning BAS

Räkenskapsår: 25-10-01 - 26-12-31

Genererad: 26-05-12

Valuta: KSEK

	IB	ACK DIFF	UB
	2026	2026	APR-26
Byggnad och mark	0	3 499	3 499
Maskiner och Inventarier	0	1 698	1 698
Kundfordringar	0	5 496	5 496
Övriga kortfristiga fordringar	0	10	10
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	0	1 767	1 767
Kassa och Bank	0	15 280	15 280
Summa Tillgångar	0	27 750	27 750
Eget kapital	0	-10 000	-10 000
Kortfristiga skulder till kreditinstitut, kunder och lev.	0	-2 400	-2 400
Skatteskulder, moms och särskild punktskatt	0	-1 970	-1 970
Personalskatt, avgifter och löneavdrag	0	-682	-682
Övriga kortfristiga skulder	0	-6 284	-6 284
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	0	-1 380	-1 380
Summa Eget kapital och skulder	0	-22 715	-22 715
Balans	0	5 035	5 035

Övriga kortfristiga skulder avser skuld till moderbolaget, främst för överlåtelser av anläggningar vid verksamhetsöverlåtelsen. Det har beslutats av ekonomichef att låta denna post ligga kvar tillsvidare. Bolaget avvaktar riktlinjer och styrning från koncernmodern hur definierad skuld ska regleras. Detta innebär en osäkerhet kring hur och när skulden ska regleras, vilket kan påverka framtida kapitalstruktur och resultat.

