

Delårsrapport mars 2020

Bolag

Liseberg AB
2020

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen.....	4
2.1	Verksamhetens utveckling	4
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling...	4
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	4
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	5
2.2.1	Organisationsmål	5
2.2.2	Styrelsespecifika mål från KF	5
2.2.3	Styrelsespecifika mål från KF	5
3	Övrig uppföljning till kommunledningen.....	6
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	6
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv.....	6
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	6
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	7
3.2.1	Utfall till och med perioden	7
3.2.2	Prognos.....	8
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	8
3.2.4	Investeringsredovisning.....	8
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	9
3.3.1	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	9
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	10
5	Styrinformation till styrelsen.....	11

Bilagor

Bilaga 1: Protokoll styrelsemöte 2020-02-07

1 Sammanfattning

På grund av Covid-19 har säsongspremiären flyttats från den 25 april till den 16 maj. Detta datum kvarstår tillsvidare men kan omprövas ifall omständigheterna ändras. Osäkerheten i vilket datum parken kan öppna ställer stora krav på organisationen och har avsevärda ekonomiska konsekvenser (se nedan under avsnitt 3.2). Liseberg har gått in i ett beredskapsläge vilket bland annat innebär tätare kostnadsuppföljning och utökad ledningsgrupp.

Hotell Liseberg Heden har en beläggning som likt övriga hotellverksamheter drabbats hårt av Covid-19. Inför april uppgick beläggningen till 4% jämfört med vanligtvis cirka 70% för perioden. Hotellet är öppet med reducerad bemanning genom korttidspermitteringar. Dock kvarstår fortfarande lunchservering för ca. 80 lunchgäster dagligen. Camping och stugor ser dock inte en lika stor nedgång som hotellet.

Omfattande åtgärder inom personalområdet har genomförts för att parera förväntat intäktsbortfall. 258 medarbetare har korttidspermitterats inom samtliga avtalsområden med en genomsnittlig permitteringsgrad på 47%. Inga varsel planeras dock i nuläget. Utöver permitteringar har anställningsstopp införts och kontraktsskrivning med säsongarbetare har skjutits till mitten av april. Även ett omfattande sparpaket har införts för att minska driftskostnaderna. Totala effekten av dessa åtgärder beräknas uppgå till cirka 65 Mkr i dagsläget.

Investeringar på mellan 10-15 Mkr har stoppats eller skjutits på framtiden. Den stora satsningen på Kaninlandet med bland annat en helt ny åkattraktion (Underlandet) kommer dock att färdigställas enligt plan.

Uppförandet av hotell inom ramen för Jubileumsprojektet fortgår. Än så länge finns inga indikationer på försening som en konsekvens av Covid-19. Att avbryta produktionen som en följd av den osäkerhet som Covid-19 medför bedöms inte som ekonomiskt försvarbart mot bakgrund av den kostnad ett avtalsbrott gentemot NCC skulle innebära. När det gäller vattenparken, så fortsätter arbetet med systemhandlingarna vilka beräknas färdigställda i september-oktober. Utgångspunkten är att systemhandlingarna kan användas oavsett betydande försening på grund av Covid-19. Försäljningen av Hotell Liseberg Heden till Higab fortsätter i enlighet med kommunalfullmäktiges beslut.

Förhandlingarna med Volvo AB och Volvo Cars avseende att uppföra ett upplevelsecenter på delar av Lisebergs mark pågår.

Arbetet med Västlänken har inneburit att verksamheten på Rondo varit inställd under våren, för detta har dock Liseberg erhållit ersättning för utebliven vinst. Stjärnornas Krog och The Green Room revs i början av året som en del i Västlänksprojektet. Ersättningslokaler för de båda restaurangerna håller på att uppföras och beräknas vara klara under 2020.

I övrigt är det Lisebergs bedömning att verksamheten under det första kvartalet 2020 varit förenlig med kommunens ändamål med sitt ägande av bolaget samt att Liseberg fullgjort sitt uppdrag enligt ägardirektiv och affärsplan.

2 Väsentlig styrintformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos helår 2020
Gästnöjdhet	89	91	n/a	91
Brand Equity Index	n/a	68	n/a	69

Nyckeltalen mäts inte då parken är stängd under perioden. Mätning av Brand Equity Index genomfördes inte 2018.

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Antal capitagäster	n/a	
Omsättning	+2,3	
Personalkostnad i % av omsättning	n/a	
Rörelsemarginal (EBITA)	n/a	

Parken är stängd under perioden och således finns inget utfall att kommentera på flertalet av verksamhetens nyckeltal.

Mot bakgrund av den osäkerhet som råder på grund av Covid-19 kommer Liseberg inte att lämna någon prognos på ovanstående nyckeltal.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Covid-19
Orsak till att avvikelserna uppstått
Covid-19
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Säsongspremiären skjuts upp och ev. restriktioner för gästerna införs efter att parken öppnats. Hotellens verksamhet begränsas till ett minimum.
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Korttidspermitteringar och strikta sparkrav
Ekonomiska konsekvenser

Stora
Vidtagna åtgärder
Anställningsstopp, korttidspermitteringar samt införda sparpaket

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Organisationsmål

<i>Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor</i>						
Indikator - Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex						
	Utfall 2018	Utfall 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2030
Utfall/mål för staden			79	80	81	85
Utfall/mål för bolaget	77	78	>78			
Indikator - Sjukfrånvaro kommunalt anställda						
	Utfall 2018	Utfall 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2030
Utfall/mål för staden			8,3%	8,2%	8,1%	7%
Utfall/mål för bolaget	3,4%	4,9%	4,5%			

Liseberg använder sig av GPTW (Great Place To Work) för att mäta medarbetarnöjdhet. Det är index från dessa mätningar som redovisas i tabellen.

2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF

Lokala indikatorer

Mål	Indikator	Utfall 2018	Utfall 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2030

2.2.3 Styrelsespecifika mål från KF

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Utveckling inom personalområdet

3.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Aktuell period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2020	Utfall dec 2019
Total sjukfrånvaro %	6,89%	4,75%	7%	4,86%
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	10	2		43
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	9	9		39
Bolagsextern personalomsättning* (%)				10,35%

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

På kort sikt domineras situationen inom HR-området av effekterna från Covid-19. I huvudsak har följande åtgärder vidtagits:

- 258 årsanställda har korttidspermitterats med en genomsnittlig permitteringsgrad på 47%
- Anställningsstopp har införts
- Kontrakt med säsongsanställda kommer inte att signeras förrän tidigast i mitten av april.
- De medarbetare som kan arbeta hemifrån har getts möjlighet att i så stor utsträckning som möjligt göra detta.

På längre sikt är det två riskområden Liseberg fokuserar på, brist på personal inom vissa yrkesgrupper samt ökad sjukfrånvaro. Konkurrensen om medarbetarna är stor i vissa yrken, dels i vissa specialistyrken men också inom traditionella yrkesområden som teknik och restaurang. Inom vissa delar av verksamheten ökar även personalomsättningen. Dock har Liseberg fortfarande många sökanden inför rekryteringen av säsongsanställda. Målsättningen är att vara en attraktiv arbetsgivare och Liseberg uppskattas generellt högt av våra många visstidsanställda.

Sjukfrånvaron har ökat, både långtidssjukskrivningen och korttidsfrånvaron. Ökningen beror till stor del på ökad psykisk ohälsa. Liseberg har tidigare haft en låg andel sjuka på grund av psykisk ohälsa, men börjar nu alltmer spegla övriga samhället i sjukdomsorsaker. Med anledning av detta kommer vi att göra kompetenshöjande insatser inom området för att skapa förutsättningar för att motverka detta.

3.2 Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	34,0	36,0	-2,0	31,7	1 192,1	1 306,3	1 306,3	1 373,6
Kostnader	-170,1	-186,9	16,8	-166,8	-1 143,2	-1 212,1	-1 212,1	-1 162,4
Rörelseresultat	-136,1	-150,8	14,8	-135,1	48,9	94,2	94,2	211,2
Finansiella intäkter	0,3	1,0	-0,7	0,2	1,4	1,4	1,4	1,4
Finansiella kostnader	-2,2	-3,7	1,5	-1,9	-8,3	-8,4	-8,4	-8,3
Resultat efter fin. poster	-137,9	-153,5	15,6	-136,8	42,0	87,2	87,2	204,3

3.2.1 Utfall till och med perioden

Budget för perioden är justerad med realiserade besparingar på totalt 11 Mkr, vilka utgör en del av det sparpaket Liseberg lanserat på totalt 25 Mkr som en åtgärd för att mildra konsekvenserna av Covid-19. Utöver besparingar i driftskostnader är personalkostnaderna 4,7 Mkr lägre än budget på grund av färre arbetade timmar, anställningsstopp och senareläggning av säsongsanställningar. Totalt 258 medarbetare permitterades i slutet av mars, dock har ännu inte någon ekonomisk effekt från dessa permitteringar påverkat resultatet.

Verksamheten på Rondo under perioden har varit stängd på grund av arbete med Västlänken. Liseberg har erhållit kompensation för utebliven vinst, vilket utgör en del av försäljningen under perioden. Övrig försäljning avser i huvudsak boendeanläggningarna. Försäljningstappet mot budget på 2 Mkr är hänförligt till Hotell Liseberg Heden, som likt övriga hotellmarknaden i Göteborg drabbats hårt av Covid-19. Beläggningen inför april månad uppgick till 4%, jämfört med en normal nivå på ca 70%. Avskrivningar och räntekostnader är under budget och sammantaget uppgår resultatet efter finansnetto till -137,9 Mkr, vilket är 15,5 Mkr över budget.

3.2.2 Prognos

Under nuvarande omständigheter är prognoser för den ekonomiska utvecklingen väldigt svåra att göra. Säsongspremiären har tillsvidare skjutits från den 25 april till den 16 maj vilket innebär en avvikelse på ca 60 Mkr i tappade intäkter. Hotell Liseberg Heden har liksom övriga hotellverksamheter drabbats av en kraftig nedgång i beläggningen. Nuvarande prognos utgår ifrån att verksamheten kommer att vara tillbaka till viss del under hösten och totalt prognostiseras ett intäktstapp på ca 55 Mkr för hotellet. Det totala intäktstappet kompenseras till viss del av kostnadsbesparingar, korttidspermitteringar och anställningsstopp. Totalt estimerad negativ resultateffekt uppgår till 43,8 Mkr.

Dock är osäkerheten stor och helt avgörande är i vilken utsträckning gästerna väljer att besöka Liseberg efter att parken öppnat. Utöver eventuella sociala begränsningar kan restriktioner från myndigheterna påverka delar av verksamheten såsom exempelvis förbud mot konserter. En minskning i antalet gäster kommer att få avsevärt negativa effekter på Lisebergs rörelseresultat.

3.2.3 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Period			Helår			
Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år

3.2.4 Investeringsredovisning

3.2.4.1 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kv)
Jubileumsprojektet (Hotellet)	1 179	115	1 179	2023 , kvartal 4
Kaninlandet	173,5	136,9	173,5	2020 , kvartal 2

Jubileumsprojektet består av två större delprojekt, ett hotell och ett vattenland. Dessa två delprojekt rapporteras separat. Styrelsebeslut för att påbörja byggandet av vattenlandet beräknas tas under andra halvåret 2020.

Investeringarna i Kaninlandet består av 5 st delprojekt (ny attraktion, ny restaurang, ny kanin scen, renovering av kaninresan samt utbyggnad av kaninbutiken).

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete 2019

Datum för beslut	2020-05-18 (preliminärt)
Vid styrelsemöte 2020-02-07 bordlades frågan tills kommande ordinarie styrelsemöte. Se bif. protokoll §20.	

Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Lån mnkr	Volym 31 mars	Prognos 31 dec 2020	Volym 31 dec 2019
Summa	749,4	835,8	496,1
Kassaflöde	Rullande 12 mån	Prognos helår 2020	
Löpande verksamhet	189,1	196,3	
Investeringsverksamhet	-398,2	-536,0	
Finansieringsverksamhet	180,1	339,7	
SUMMA	-29,0	0	
Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/Stadshuskoncernen)

5 Styrinformation till styrelsen