

Uppföljningsrapport 1 2016 Bolag

Göteborg & Co Kommunintressent AB

1 Sammanfattning

Samtliga bolag i koncernen har under det första kvartalet 2016 fullgort sitt uppdrag enligt ägardirektiv/ aktieägaravtal och affärsplan.

Klustrets bolag visar för årets första kvartal resultat efter finansiella poster på -4,3 mkr mot budget (2,4% avvikelse). Samtliga bolag rapporterar en prognos för helåret som är bättre (Stadsteatern, och Got Event) eller i linje med budget (Liseberg, Träffpunkt och Kommunintressent)

Bolagen rapporterar inga väsentliga händelser som i det kortsiktiga perspektivet (innevarande år) innebär en väsentlig risk för bolaget eller klustret.

De första två månaderna visar på fortsatt tillväxt i besöksnäringen. Lisebergs trädgårdsatsning, som är en del av Destinationens projekt Gothenburg Green World, Stadsteaterns kritikerrosade föreställningar och en mötestät vår kommer tillsammans med sommarens evenemang på stadens arenor och i stadsrummet bidra till fortsatt attraktivitet och ett bra år för besöksnäringen.

I uppföljningsrapport 1 lyfter klustret några viktiga framtidsfrågor

- Västlänkens utbyggnad påverkar Liseberg, Got Event och Träffpunkts verksamhet. Samtliga bolag förbereder på olika sätt att hantera konsekvenserna av utbyggnaden.
- Jubileumsplanen 2021 konkretiseras alltmer i bestående avtryck av jubileumsåret vilka kräver hela stadens engagemang.
- Under året kommer Stadens mål för besöksnäringen att utvecklas i nära samverkan med näringsliv och akademi. Målsättningarna sätts i ett 10-årsperspektiv
- En viktig förutsättning för en fortsatt positiv utveckling av besöksnäringen är arbetet med klustrets samlade anläggnings- och investeringsstrategi som utvecklas under våren.

2 Resultatredovisning och verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser och verksamhetens utveckling

Göteborg & Co Kommunintressent AB

Under första kvartalet förvärvade bolaget en del av näringslivets aktier (24,2%) och samtliga Göteborgs Kommunalförbunds aktier (15%) i Göteborg & Co Träffpunkt AB varvid bolaget per den 31/3 äger 89,2%. 10 % av aktierna i Göteborg & Co Träffpunkt AB förväntas förvärvas under andra kvartalet 2016.

Göteborg & Co Kommunintressents arbete under första kvartalet har präglats av att förbereda återkopplingen från ägardialogen med Göteborgs Stadshus AB.

- Arbetet med anläggnings- och investeringsstrategin för klustret har genomförts av Stadshus i nära samverkan med klustrets VD-råd. En första avrapportering sker i Kommunintressents och i Stadshus styrelse samt i KS under andra kvartalet 2016.
- En samordnad analys av hur Västlänkens utbyggnad påverkar klustrets bolag redovisas för Kommunintressents styrelse i april och återredovisas till Stadshus i maj.
- En genomlysning av den operativa kostnadsutvecklingen för Got Event och Stadsteatern redovisas för Kommunintressents styrelse i april och återredovisas till Stadshus i maj.
- En återrapportering av arbetet med nya samverkansformer med besöksnäringen är flyttat från april till juni efter överenskommelse med Stadshus.

Kommunfullmäktiges uppdrag från 2014 angående evenemangssamordning är i sitt slutskede och kommer att tas upp i Kommunintressents styrelse under senhösten 2016. Arbetet kommer, tillsammans med uppdraget från Stadshus AB att utveckla Got Events roll och ansvar, att ligga till grund för att överväga en ändring av Got Events ägardirektiv.

Klustret Turism Kultur och Evenemang

Årets två första månader visar en tillväxt i gästnätter, destinationens viktigaste nyckeltal, på åtta procent jämfört samma period 2015. Tillväxtmålet 2016 är satt till 4,7% utifrån en betydligt lägre utgångspunkt än det fantastiska 2015 där tillväxten var 10% (mål 2015; 4,9%)

Utvecklade nya samverkansformer med GR och med näringslivet har varit i fokus under första kvartalet och arbetet kommer konkretiseras ytterligare under året.

En viktig uppgift för klustret under 2016 är att lämna förslag till Stadens mål för besöksnäringen och i nära samverkan med Göteborgs Stadshus AB har principerna för arbetet utarbetats. En viktig förutsättning för målformuleringsarbetet och samtidigt en viktig förutsättning för måluppfyllelse är arbetet med klustrets anläggnings- och investeringsstrategi som Göteborgs Stadshus AB leder och som klustrets styrelser och VD-råd deltagit i. Under kvartal två tas fortsatta steg i detta arbete.

Kultur är temat för årets 2021- och jubileumsarbete och parallellt med ett ambitiöst program för 2016 så konkretiseras planerna alltmer för de bestående avtrycken av jubileumsåret 2021. Planerna för linbana över älven, Stora Hamnkanalens förnyelse, Jubileumsparken i frihamnen och musiklägret Side by Side är några exempel som involverar flera av stadens verksamheter och engagerar förväntansfulla medborgare. Kommunstyrelsen har fått en utvidgad plan för 2016-2017 att ta ställning till vid vårens budgetbehandling.

Under första kvartalet har utbyggnaden av Västlänkens påverkan på klustrets verksamhet kartlagts. Generella inskränkningar i tillgängligheten påverkar klustrets verksamhet främst i området runt Korsvägen. Påverkan på Liseberg är omfattande och förknippad med risk för att antalet besökare minskar vilket i sin tur kan påverka hela besöksnäringen. En ersättningsanläggning för Lisebergshallen behöver komma på plats och Higab har nyligen fått ett konkret utredningsuppdrag i frågan. Arbetet med Västlänken påverkar en av evenemangsstadens huvudstrategier; att utveckla staden som arena. Ett antal evenemangsområden i anslutning till stationslägen och andra byggplatser kommer behöva ersättas med nya platser för att möta efterfrågan vid exempelvis kulturkalaset, 400-årsjubileet m.m. Mötesverksamheten bedöms inte påverkas i någon större omfattning även om det finns oro bland potentiella arrangörer främst inom akademien. Klustret kommer löpande följa utvecklingen och ta initiativ i fråga om information till besöksnäringens intressenter m.m

Konkurrensverket har ställt frågor om Träffpunkts externa finansiering utifrån Tecalundantagets verksamhetskriterie. Bolaget bistår SLK med underlag till svar.

Stadsteatern

Bolagets verksamhet löper enligt plan. Efter en trevande start på spelåret 2016 har det genom flera kritikerrosade premiärer tagit bra fart genom föreställningarna Driving Miles, Alice i underlandet och The Misfits (Backa teater).

Teatern har ett strukturellt underskott som från 2017 riskerar innebära svårigheter att leva upp till sitt ägardirektiv. Frågan om framtida finansiering och avtalet med VGR behöver komma vidare under 2016. Kommunstyrelsen har gett KSAU i uppdrag att i dialog med regionstyrelsen, genomföra en översyn av huvudavtalet i syfte att skapa ekonomisk säkerhet för verksamheten.

Liseberg

Bolagets verksamhet löper enligt plan. Inför årets premiär 23 april har Liseberg investerat ca 100 mkr i ett nytt parkområde uppe på Liseberget under namnet Lisebergs Trädgårdar.

Got Event

Got Events verksamhet löper enligt plan och programmet kommer innebära en fantastisk evenemangssommar för besöksnäringen och Göteborg.

Efter beslut i KS startar under sommaren 2016 en första etapp av modernisering av Scandinavium.

Flera av bolagets anläggningar har ett omfattande underhållsbehov och frågan om Valhallabadets och Sporthallarnas framtid är lyft till KS. Den är viktig att få löst så snart som möjligt.

Göteborg & Co Träffpunkt AB

Bolagets verksamhet löper enligt plan för samtliga affärsområden Turist-, Mötes och Evenemangsstaden. Under årets första tre månader är det framförallt värvningen av möten som sticker ut. Ca 45% av årsmålet för antalet värvade delegatdygn (65 000) är redan tecknat. Det är främst vetenskapliga möten som avtalats.

De uppskattade årligen återkommande evenemangen som Kulturkalaset, Go To Sea och Julstaden behöver en långsiktigt hållbar finansieringsmodell. För 2016 har finansieringen tillfälligt lösts. Det förs för närvarande diskussioner om strukturella finansieringslösningar.

2.2 Resultatanalys till och med perioden och helår

Resultaträkning i sammandrag

kkkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg Prognos	Budget	Bokslut fg år
Koncernen								
Intäkter	178 219	183 972	-5 753	134 097	1 644 594	1 611 929	1 614 166	1 618 845
Kostnader	-355 023	-355 571	548	-312 986	-1 843 554	-1 808 425	-1 824 752	-1 755 131
Rörelseresultat	-176 804	-171 599	-5 205	-178 889	-198 960	-196 496	-210 586	-136 286
Finansiella intäkter	35	67	-32	1 700	520	577	584	1 904
Finansiella kostnader	-2 336	-3 247	911	-3 145	-12 535	-12 730	-12 728	-11 323
Resultat efter fin. poster	-179 105	-174 779	-4 326	-180 334	-210 975	-208 649	-222 730	-145 705
Årets resultat	-82 497	-76 068	-6 429	-68 760	65 422	62 167	51 130	36 703

Göteborg & Co Kommunintressent AB

	Period				Helår			
Kkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	1 612	1 612	0	0	6 450	6 450	6 450	7 034
Kostnader	-1 553	-1 612	59	-1022	-6 450	-6 450	-6 450	-6 477
Rörelseresultat	59	0	59	-1022	0	0	0	557
Utdelning aktier i DB	0	0	0	1393	0	0	0	1 393
Resultat efter finansiella poster	59	0	59	373	0	0	0	1 951
Årets resultat	59	0	0	22837	0	0	0	1 767

2.2.1 Utfall till och med perioden

Klustret Turism. Kultur och Evenemang (koncernen)

Klustret visar för året första kvartal ett resultat efter finansiella poster på -179 105 kkr och ett resultat efter bokslutsdispositioner och skatt på -82 497 kkr. Avvikelsen efter finansiella poster mot, - 4,3 mkr, består av Stadsteaterns och Got Events positiva avvikelse mot budget (+4,4, resp +1,4 mkr) och Lisebergs och Träffpunkts negativa avvikelse (-0,6 respektive -9,8 mkr)

Den till synes stora avvikelsen för Träffpunkt beror i allt väsentligt på att succesiv vinstavräkning av projekt tillämpas i utfall medan projektintäkterna i den periodiserade budgeten inte matchats mot färdigställandegrad. Projekten följer på årsbasis plan och budget.

Göteborg & Co Kommunintressent AB

Moderbolagets resultat följer budget.

2.2.2 Prognos

Moderbolagets prognos följer budget.

Koncernens helårsprognos är ca 11,7 mkr bättre än budget. Det är engångsfaktorer på Stadsteatern ca (7,5 mkr) och en bra evenemangssommar för Got Event (ca 4,2 mkr) som förklarar resultatprognosförbättringen. Liseberg och Göteborg & Co lämnar prognos motsvarande budget.

Dotterbolagens prognoser kommenteras kortfattat under p 2.2.3 nedan.

2.2.3 Resultat per affärsområden/dotterbolag eller motsvarande

Stadsteatern

kk	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg Prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	17 319	18 161	-843	19 458	65 573	62 977	64 148	65 651
Kostnader	-39 257	-37 694	-1 562	-45 837	-167 957	-167 867	-174 069	-165 861
Rörelseresultat	-21 938	-19 533	-2 405	-26 379	-102 384	-104 889	-109 922	-100 210
Finansnetto	19	5	14	22	83	90	111	49
Resultat efter fin. poster	-21 919	19 528	-2 390	-26 357	-102 301	-104 799	-109 811	-100 161

Fotnot: Prognosen per mars är också teaterns reviderade budget

Resultatet är bättre än budget främst beroende på lägre lokal- och pensionskostnader än budgeterat.

Helårsprognosen är 7,5 mkr bättre än budget. Det beror i allt väsentligt på kreditering av felaktig debterad hyra 2015 och lägre pensionskostnader än budgeterat. Bägge dessa poster är av engångskaraktär.

Liseberg

kk	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg Prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	36 998	39 162	-2 164	32 680	1 142 894	1 142 894	1 142 894	1 139 027
Kostnader	-151 891	-152 415	524	-141 698	-1 050 269	-1 050 269	-1 050 269	-1 006 464
Rörelseresultat	-114 893	-113 253	-1 640	-109 018	92 625	92 625	92 625	132 563
Finansnetto	-2 292	-3 165	873	-2 896	-12 075	-12 075	-12 075	-10 682
Resultat efter fin. poster	-117 185	-116 418	-767	-111 914	80 550	80 550	80 550	121 881

I delårsbokslut för mars månad redovisar Lisbergskoncernen ett resultat efter finansnetto på -117,2 mkr vilket innebär en differens mot budget på 766 kkr.

För helåret lämnas prognos motsvarande budget.

Got Event

kkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg Prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	76 269	73 255	3 014	59 662	181 190	162 715	164 215	157 260
Kostnader	-124 148	-123 274	-874	-88 355	--370 359	-346 915	-348 415	-325 338
Rörelseresultat	-47 879	-50 019	2 140	-28 693	-189 169	-184 200	-184 200	-168 078
Finansnetto	-4	-50	46	29	- 55	-200	-200	-131
Resultat efter fin. poster	-47 883	-50 069	2 186	-28 664	-189 224	-184 400	-184 400	-168 209

Periodens resultat efter finansnetto är 2,2 mkr bättre än budget. Ökade intäkter är den enskilt störst orsaken till resultatförbättringen.

För helåret prognosticeras ett resultat före skatt till 1,7 mkr bättre än budget. Det är framförallt att 2016 blir ett bättre evenemangsår än budgeterat som förbättrar resultatet. I kompletteringsbudget fick bolaget 6,5 mkr i utökat koncernbidrag för underhållskostnader Valhallabadet och kompensation för KF beslut om fria entréer för barn och seniorer.

Göteborg & Co Träffpunkt AB

kkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg Prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	46 021	51 818	-5 797	22 297	248 488	236 893	236 893	249 874
Kostnader	-38 194	-34 128	-4 066	-36 077	-248 538	-236 943	-236 943	-251 034
Rörelseresultat	7 827	17 690	-9 863	-13 780	-50	-50	-50	-1 160
Finansnetto	-4	13	-17	8	50	50	50	-6
Resultat efter fin. poster	7 823	17 702	-9 879	-13 772	0	0	0	-1 166

Periodens resultat efter finansiella poster är ca 10 mkr sämre än periodiserad budget. Resultatavvikelsen beror i allt väsentligt på att succesiv vinstavräkning av projekt tillämpas i utfall medan projektintäkterna i den periodiserade budgeten inte matchats mot färdigställandegrad. Projekten följer på årsbasis plan och budget. Utöver det redovisar bolaget högre försäljningsintäkter och övriga intäkter för perioden än förväntat, +7,5 mkr.

Kostnader motsvarande 3,7 mkr har tidigare lagts jämfört periodiserad budget.

För helåret prognosticeras ett resultat enligt budget.

2.3 Investeringar

2.3.1 Investeringar i materiella, imateriella samt finansiella anläggningstillgångar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m mars	Prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	1 421	5 199	5 135
Reinvesteringar	95 613	198 206	196 025
SUMMA INVESTERINGAR	97 034	203 405	201 160

Koncernen totalt

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar, i mkr	Prognos 2016
1,2	1,5
Summa investeringar	1,5

Dotterbolagen redovisar följande investeringar

Stadsteatern

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m mars	Prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	0	114	50
Reinvesteringar	258	2 941	2 760
SUMMA INVESTERINGAR	258	3 055	2 810

Liseberg

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m mars	Prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar			
Reinvesteringar	90 590	180 000	178 000
SUMMA INVESTERINGAR	90 590	180 000	178 000

Got Event

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m mars	Prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	1 421	5 085	5 085
Reinvesteringar	4 765	15 265	15 265
SUMMA INVESTERINGAR	6 186	20 350	20 350

Träffpunkt

Inga investeringar

2.3.2 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Liseberg och Got Event rapporterar inga avvikelser mot budget för deras pågående

investeringsprojekt.

Göteborg & Co Träffpunkt rapporterar inga avvikelser mot plan för deras större pågående evenemangsprojekt.

2.4 Utveckling inom personalområdet

Den nya konverteringsregeln för tidsbegränsade anställningar i LAS (Lagen om anställningsskydd) kan komma att innebära konsekvenser för de bolag inom koncernen som har en verksamhet som är säsongs- eller projektorienterad vilket innebär en hög andel korttidsanställningar.

Det kan innebära att bolagen kan komma att behöva tillsvidareanställa ett antal personer på en väldigt låg sysselsättningsgrad då möjligheten till sysselsättning varierar kraftigt under året.

Hur detta i praktiken kommer att påverka bolagen framåt är i dagsläget inte fullt klarlagt.