



Delårsrapport augusti 2020

Bolag

Liseberg AB
2020

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen.....	6
2.1	Verksamhetens utveckling	6
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	6
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	6
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	7
2.2.1	Organisationsmål	7
2.2.2	Styrelsespecifika mål från KF	7
2.2.3	Styrelsespecifika mål från KF	7
2.2.4	Verksamhetsnära mål	7
3	Övrig uppföljning till kommunledningen.....	8
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	8
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv.....	8
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	8
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	9
3.2.1	Utfall till och med perioden	9
3.2.2	Prognos.....	10
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	10
3.2.4	Investeringsredovisning.....	10
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	10
3.3.1	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	10
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	11
5	Styrinformation till styrelsen	12
6	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige	13
6.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)	13
6.1.1	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	13
6.2	Redovisning av uppdrag från KF/KS i och utanför budget (uppdragskolumn).....	14
6.2.1	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	14

6.3	Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS.....	14
-----	---	----

1 Sammanfattning

Den 22 juni informerade regeringen om att begränsningen för allmänna sammankomster och offentliga tillställningar kommer att bestå under sommaren. Konsekvensen av detta besked var att Liseberg inte kunnat öppna under sommarsäsongen. Den 21 augusti meddelade regeringen vilka undantag som sannolikt kommer att ges från ordningslagens förordning under hösten/vintern. I den information som gavs nämndes inte nöjesparkerna och i samband härmed har Liseberg beslutat att inte genomföra Halloween, och sannolikt hålla stängt under resten av året.

Nedstängningen får stora ekonomiska konsekvenser för verksamheten. Förlusten i perioden uppgår till 311,2 miljoner SEK. För helåret räknar Liseberg med att förlusten kommer att uppgå till xxx miljoner SEK. Verksamheten har dock en stark balansräkning och likviditeten är säkrad tills vidare.

Huvudfokus för verksamheten i perioden har varit på att begränsa de negativa ekonomiska konsekvenserna. Ett flertal åtgärder för att minimera kostnaderna har därför vidtagits, bland annat följande:

- Reducering av personalkostnaderna med ca 40% genom varsel och uppsägningar, hög grad av permittering för samtliga årsanställda samt att inga säsongsarbetare anställts. Ytterligare permitteringar kommer att genomföras under hösten.
- Kostnadsbesparingar på över 235 miljoner SEK har realiserats, inklusive rörliga kostnader, genom inställda evenemang (exempelvis scener och aktörer), indragna marknadsföringskampanjer samt generella besparingar.
- Planerade investeringar på över 200 miljoner SEK har skjutits på framtiden.

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 och en försäljning av hotellverksamheten förbereds.

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 med tillträde för Liseberg i november 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 styrinformation 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	n/a
Brand Equity Index	n/a	68	n/a	n/a

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

Volym-, intäcks- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Antal capitagäster	n/a	n/a
Omsättning	-900,8	-1186,6
Personalkostnad i % av omsättning	n/a	n/a
Rörelsemarginal (EBITA)	0%	0%

Parken har varit stängd under perioden och således finns inget utfall att kommentera på vissa av bolagets nyckeltal. Mot bakgrund av den osäkerhet som råder på grund av Covid-19 kommer Liseberg inte heller att lämna någon prognos på vissa av de ovanstående nyckeltalen.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Orsak till att avvikelser uppstått
Förordning om allmänna sammankomster och offentliga tillställningar
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Parken stängd för besökare med stor påverkan på besöksnäringen i Göteborg. Hotellverksamhet har begränsats till ett minimum och är stängt sedan 10 juli.
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Korttidspermitteringar och omfattande sparpaket

Ekonomiska konsekvenser
Stora
Vidtagna åtgärder
Anställningsstopp, varsel, korttidspermitteringar samt införda sparpaket. Kommunikation med myndigheter för att utverka stöd utöver de begränsade stöd som erhållits.
Orsak till att avvikelsen uppstått
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Ekonomiska konsekvenser
Vidtagna åtgärder

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Organisationsmål

Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor				
Indikator	Utfall 2019	Utfall perioden 2020	Prognos 2020	Mål 2020
Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex	78			
Sjukfrånvaro kommunalt anställda	4,86%	4,21%	4%	4,5%

Liseberg använder sig av GPTW (Great Place To Work) för att mäta medarbetarnöjdhet. Mot bakgrund av Covid-19 kommer ingen mätning att genomföras 2020.

2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF

2.2.3 Styrelsespecifika mål från KF

2.2.4 Verksamhetsnära mål

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)	Motsvarande period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2020	Utfall dec 2019
Total sjukfrånvaro %	4,21%	4,98%	4%	4,86%
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	23	29		43
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	14	32		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:

- Sammanlagt 94 årsanställda medarbetare har varsplats och kommer att avsluta sin anställning under hösten. Ytterligare varsel förväntas att bli genomfört under året.
- 363 årsanställda har korttidspermitterats under året med en varierande permitteringsgrad på mellan 20 och 80%.
- Anställningsstopp har införts
- Inga säsongsanställda har kunnat anställas.
- 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 följande år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut följande år
Intäkter	57,3	958,1	-900,8	910,6	73,3	1 306,3	1 306,3	1 373,6
Kostnader	-362,6	-808,4	445,8	-763,2	-569,3	-1 212,1	-1 212,1	-1 162,4
Rörelseresultat	-305,3	149,7	-455,0	147,4	-496,0	94,2	94,2	211,2
Finansiella intäkter	0,8	0,8	0,0	0,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Finansiella kostnader	-6,6	-6,3	-0,3	-6,6	-10,7	-8,4	-8,4	-8,3
Resultat efter fin. poster	-311,2	144,2	-455,3	141,2	-505,3	87,2	87,2	204,3

3.2.1 Utfall till och med perioden

Intäkterna är i huvudsak relaterade till de hotell- och restaurangverksamheterna som varit igång samt ersättningar från Trafikverket relaterat till Västlänken. På grund av att parken inte kunnat öppna är intäkterna 900 miljoner SEK under budget och föregående år. Besparingspaketet i kombination med minskade övriga rörliga kostnader gör att Liseberg sparar över 235 miljoner SEK i driftskostnader under perioden. Personalkostnaderna är 206 miljoner SEK lägre än budget i huvudsak på grund av att inga säsongsanställda fått anställning. Utöver det har Liseberg vidtagit långtgående åtgärder genom varsel (25% av antalet årsanställda), permitteringar och anställningsstopp.

Under perioden april till början av juli hade hotellet en genomsnittlig beläggning på 4% mot normalt 82%. På grund av belägningsnivån stängde hotellet den 10 juli och kommer med stor sannolikhet att förbli stängt resten av året. Campingen och Lisebergsbyn har varit öppna under säsongen men med en lägre belägningsgrad än normalt.

Verksamheten på Rondo har varit stängd på grund av arbetet med Västlänken.

3.2.2 Prognos

Prognosen är baserad på att parken håller stängd resten av året. Intäkter under resten av året är relaterat till julbordsverksamhet och de boendanläggningar som är öppna. På kostnadssidan realiseras identifierade besparingar både i personalkostnader och i övriga driftskostnader. Totalt prognosticeras en förlust på 505 miljoner SEK för helåret 2020. Intäktsbortfallet uppgår till 1 246 miljoner SEK varav intäktsbortfallet i parken står för 1 146 miljoner SEK. Besparingarna i personalkostnader uppgår till totalt 293 miljoner SEK och besparingar i övriga driftskostnader uppgår till 202 miljoner SEK. Avskrivningarna beräknas bli 3 miljoner lägre än budget då investeringar har stoppats eller skjutits på framtiden.

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	177,9	1 179	2023 , kvartal 4
Kaninlandet	173,5	178,6	179,1	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 till 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). Överdraget mot budget är i huvudsak relaterat till Underlandet.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Lån mnkr	Volym 31 augusti	Prognos 31 dec 2020	Volym 31 dec 2019
Summa	1079,4	1400,7	496,1
Kassaflöde	Rullande 12 mån	Prognos helår 2020	
Löpande verksamhet			
Investeringsverksamhet			
Finansieringsverksamhet			
SUMMA			
Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/Stadshuskoncernen)

5 Styrinformation till styrelsen

6 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige

6.1 Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)

6.1.1 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

Beskrivning av området

Uppdrag som tidigare riktats från KF/KS utanför budget i kolumnen: Uppdrag är nu även inlagda i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag och ska följas upp på nämnd/styrelsenivå i denna kolumn. Tidigare riktade uppdrag i kolumnen Uppdrag ligger kvar på den röda tråden för uppföljning och genomförande lokalt.

Nya uppdrag som tilldelas utanför budget i kolumnen KF/KS uppdrag måste läggas in av kontaktperson (förv/bolag) i kolumnen Uppdrag för genomförande och uppföljning i den egna organisationen.

All Uppföljning till KF/KS genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	Alla stadens nämnder och bolagsstyrelser som har fordon får i uppdrag att utse en mobilitetsansvarig för sin verksamhet samt att tillse att den mobilitetsansvarige får adekvat utbildning via Göteborgs Stads Leasing AB.	2020-03-19 2020-12-31	

6.2 Redovisning av uppdrag från KF/KS i och utanför budget (uppdragskolumn)

6.2.1 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

Beskrivning av området

Uppdrag som tidigare riktats från KF/KS utanför budget i kolumnen: Uppdrag är nu även inlagda i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag och ska följas upp på nämnd/styrelsenivå i denna kolumn. Tidigare riktade uppdrag i kolumnen Uppdrag ligger kvar på den röda tråden för uppföljning och genomförande lokalt.

Nya uppdrag som tilldelas utanför budget i kolumnen KF/KS uppdrag måste läggas in av kontaktperson (förv/bolag) i kolumnen Uppdrag för genomförande och uppföljning i den egna organisationen.

All Uppföljning till KF/KS genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

6.3 Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS