



Delårsrapport mars 2021

Bolag

Liseberg AB
2021

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	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
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen	5
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 kommunstyrelsen	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 2021-02-08 signerat

1 Sammanfattning

Med promemorian ”Ändringar i begränsningsförordningen” öppnade regeringen för att stadigvarande tivolinöjen och marknader skall regleras särskilt och således inte längre omfattas av bestämmelser om begränsning av allmänna sammankomster och offentliga tillställningar. I samband härmed lämnade även Folkhälsomyndigheten förslag på ändring i myndighetens föreskrifter, vilket innebar en kraftig begränsning för hur stort antal gäster som får vistas i parken samtidigt. På grund av smittläget har ändringarna flyttats fram till 3 maj och därmed flyttas även säsongspremiären till i första hand 7 maj. Detta datum kvarstår tillsvidare men kan omprövas ifall Folkhälsomyndigheten bedömer att smittläget är sådant att Liseberg inte kan öppna.

Med de begränsningar som Folkhälsomyndigheten föreskriver kommer Liseberg att kunna ta emot ca 6 500 gäster samtidigt i parken. Denna begränsning påverkar inte prognosen på kort sikt, men skulle den bli långvarig kan det få konsekvenser på intjäningsförmågan. Liseberg måste även börja rekrytera säsongsarbetare för att förbereda öppning. Om Folkhälsomyndigheten beslutar att ytterligare skjuta på sitt beslut får det negativa ekonomiska konsekvenser.

Hotell Liseberg Heden öppnar i samband med att parken öppnar, dvs i början av maj. Lisebergsbyn har haft en relativt god beläggning under första kvartalet (43% i genomsnitt), dock till ett RevPAR (Revenue Per Available Room) som är 13% lägre än föregående år. Genom god kostnadskontroll är resultatet bättre än både budget och föregående år.

Resultat före skatt för Lisebergskoncernen under första kvartalet uppgår till - 68,4 Mkr. Justerat för vinsten från försäljning av byggrätter till World of Volvo är resultatet 9,4 Mkr bättre än budget och 19,4 Mkr över föregående år. Liseberg har påbörjat processen med att söka omställningsstöd för perioden augusti 2020 – april 2021 samt det förstärkta omställningsstödet för perioden juni – juli 2020. Förväntat möjligt stöd uppgår till ca 115 Mkr.

Uppförandet av hotell och vattenpark inom ramen för Jubileumsprojektet fortgår enligt plan. Än så länge finns inga indikationer på försening som en konsekvens av Covid-19. Vattenparksprojektet är nu inne i bygghandlingskedet vilket löper på enligt plan. Marksanering pågår och pålning har börjat. Den 7 april tillträdde Higab Hotell Liseberg Heden AB enligt plan. Försäljning av verksamheten planeras till senare delen av 2021.

Försäljning av byggrätter till Volvos upplevelsecenter genomfördes den 16 mars enligt plan. I enlighet med kommunfullmäktiges beslut 2020 pågår överlåtandet av byggrätter samt övriga avtal med Volvo från Liseberg till Göteborgs Stads Parkeringsbolag avseende det P-hus som uppförs i samband med byggnationen av Volvos upplevelsecenter.

I övrigt är det Lisebergs bedömning att verksamheten under det första kvartalet 2021 varit förenlig med kommunens ändamål med sitt ägande av bolaget samt att Liseberg fullgjort sitt uppdrag enligt ägardirektiv och affärsplan.

2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall perioden 2021	Prognos helår 2021
Gästnöjdhet	91	E/T	E/T	91
Brand Equity Index	68	E/T	E/T	69

Då parken var stängd under hela 2020 genomfördes ingen mätning av varken gästnöjdhet eller Brand Equity Index. Nyckeltal avseende första kvartalet mäts inte då parken varit stängd under perioden.

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Antal capitagäster	E/T	-68 000
Omsättning (Mkr)	-30,6	961,7
Personalkostnad i % av omsättning	E/T	E/T
Rörelsemarginal (EBITA)	E/T	E/T

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

En del av nyckeltalen är inte jämförbara mot föregående år på grund av det stora negativa utfallet 2020.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Covid-19
Orsak till att avvikelserna uppstått
Restriktioner utfärdade av Folkhälsomyndigheten på grund av smittläget.
Konsekvenser för verksamheten är till för
Kraftigt begränsad möjlighet att ta in gäster i parken, vilket medför att alla gäster som vill besöka Liseberg kanske inte har möjlighet att komma in den dag de önskar.
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Stort antal ungdomar som inte kan erbjudas sommarjobb i vanlig omfattning.

Ekonomiska konsekvenser
Risk för underskott i verksamheten.
Vidtagna åtgärder
Smittskyddsåtgärder i parken, försiktighet i rekrytering av säsongsarbetare, ekonomiskt stöd sökt hos myndigheter.

2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Organisationsmål

Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor						
Indikator - Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex						
	Utfall 2019	Utfall 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2030
Utfall/mål för staden	75	79	80	81	81	85
Utfall/mål för bolaget	78	-	80	81	82	83
Indikator - Sjukfrånvaro kommunalt anställda						
	Utfall 2019	Utfall 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2030
Utfall/mål för staden	8,1	9,6	8,2%	8,1%	8,0%	7%
Utfall/mål för bolaget	4,86	4,23	4,5	4,5	4,5	4,5

2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF

Lokala indikatorer

Mål	Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2030

2.2.3 Styrelsespecifika mål från KF

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

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 2021	Utfall dec 2020
Total sjukfrånvaro %	2,63	6,16	4	4,23
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	6	8		
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	0	4		
Bolagsextern personalomsättning* (%)	1	1	9	3

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Stora delar av bolagets verksamhet har varit fortsatt stängda under årets inledande månader. Majoriteten av Lisebergs medarbetare har varit korttidspermitterade och inga säsongstjänster i nöjespark eller på boendeanläggningarna har heller kunnat erbjudas. Från och med 1 april har dock korttidspermitteringarna hävts i syfte att förbereda nöjespark och hotell för öppning längre fram i vår. Från mitten av april kommer också säsongstjänster att börja tillsättas inför parköppning, eftersom startsträckan med utbildning och förberedelser är lång. En process med att matcha tidigare uppsagda medarbetare med återanställningsrätt mot tillgängliga säsongstjänster pågår.

Stora insatser har gjorts i form av riskanalyser och riskbedömningar för att skapa en smittsäker arbetsmiljö för de medarbetare som inte längre kan arbeta hemifrån. Nio nya riskanalysledare har utbildats och en utbildning i grundläggande arbetsmiljö har genomförts för 15 totalt chefer och ett skyddsombud.

Under början av året genomfördes en bred utbildningsinsats i Office 365, i samverkan med ArVux.

3.2 Ekonomisk uppföljning

Resultaträkning i sammandrag

	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	3,9	16,8	-12 978	34,5	1 014,0	1 356,3	1 047,5	113,4
Kostnader	-119,5	-141,5	21 996	-170,6	-1 017,7	-1 020,6	-1 034,0	-656,4
Rörelseresultat	-115,6	-124,6	9,0	-136,1	-3,7	335,7	13,5	-543,0
Finansiella intäkter	52,1		52,1	0,3	336,9	0	0	1,1
Finansiella kostnader	-4,9	-3,3	-1,6	-2,2	-11,5	-11,1	-11,1	-10,6
Resultat efter fin. poster	-68,4	127,9	59,5	-138,0	321,7	324,6	2,4	-552,5

I prognosen har vinsten från försäljning av andelar i dotterbolag flyttats till finansiella intäkter, jämfört med föregående prognos.

Liseberg har påbörjat processen med att söka omställningsstöd för perioden augusti 2020 – april 2021 samt det förstärkta omställningsstödet för perioden juni – juli 2020. Förväntat stöd uppgår till ca 115 Mkr, vilket inte har inkluderats i prognosen då varken belopp eller tidpunkt för utbetalning ännu är beslutat.

Då det ännu inte finns ett formellt beslut i Göteborgs stads parkering ABs styrelse avseende övertagande av byggrätter från Liseberg, har detta inte inkluderats i prognosen.

3.2.1 Utfall till och med perioden

Intäkterna under perioden minskar jämfört med budget i huvudsak på grund av att premiären för Mamma Mia the Party på Rondo har flyttats till augusti på grund av smittläget. Samtidigt har premiären skjutits fram till preliminärt 7 maj, vilket innebär att rekryteringen av säsonganställda senarelagts jämfört med budget. I kombination med en fortsatt god kostnadskontroll landar resultatet för det första kvartalet, justerat för försäljning av byggrätter till Volvo, på -118,6 Mkr, vilket är 9,4 Mkr över budget och 19,4 Mkr bättre än föregående år.

Hotell Liseberg Heden har varit stängt under perioden men beräknas öppnas i samband med att parken öppnar. Verksamheten på Lisebergsbyn har dock varit öppen med en relativt god beläggning (43% i genomsnitt), dock till ett RevPAR (Revenue Per Available Room) som är 13% lägre än föregående år. Genom god kostnadskontroll är resultatet bättre än både budget och föregående år.

I mars slutfördes försäljningen av byggrätter till Volvo genom överlåtelse av samtliga andelar i Skår Fastigheter 1 AB. Total köpeskilling uppgick till 50,2 Mkr.

3.2.2 Prognos

Under mars och april genomförde Liseberg försäljningen av Hotell Liseberg Heden AB till Higab samt försäljning av byggrätter till Volvos nya upplevelsecenter. Prognosen har justerats med köpeskillingen från dessa båda transaktioner.

På grund av smittläget har öppningen av parken flyttats till 7 maj, vilket ger en negativ effekt på rörelseresultatet jämfört med budget på 9,5 Mkr. I tillägg flyttas premiären av MMTP från februari till augusti, vilket ger en negativ effekt på 12,1 Mkr.

Under hösten 2020 påbörjade Liseberg försäljningen av hotellverksamheten på Heden. Då de bud som kom in inte motsvarade förväntningarna, primärt på grund av det osäkra läget för hotellnäringsen, pausades försäljningsprocessen för att återupptas senare i år. Det innebär att hotellet kommer att öppna i Lisebergs regi när parken öppnas. Mot bakgrund av rådande osäkerhet avseende beläggningsgrad och rumspriser förväntas hotellverksamheten gå med förlust jämfört med budget. Totalt förväntas avvikelserna mot budget uppgå till 10,1 Mkr.

Ovanstående kompenseras delvis av att regeringens nya lägre sociala avgifter för ungdomar mellan 19-23 år träder i kraft redan 1 januari, vilket för Liseberg innebär en positiv effekt på cirka 10,4 Mkr.

Sammantaget är prognosen justerad med 319,3 Mkr mot budget varav 336,9 Mkr är hänförliga till försäljning av tillgångar medan resultatet från verksamheten förväntas minska med 17,6 Mkr jämfört med budget, till stor del som en effekt av Covid-19 restriktioner.

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	338,8	1 179	2023 , kvartal 2
Jubileumsprojektet (Vattenparken)	1 070	111,3	1 070	2024 , 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 togs den 4 november 2020. Projekten utvecklas i enlighet med plan.

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 2020

Datum för beslut	2021-02-08

Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Lån mnkr	Volym 31 mars	Prognos 31 dec 2021	Volym 31 dec 2020
Summa	1479,3	1554,0	1302,8
Kassaflöde	Rullande 12 mån	Prognos helår 2021	
Löpande verksamhet	-198,9	506,6	
Investeringsverksamhet	-530,9	-753,8	
Finansieringsverksamhet	729,8	251,2	
SUMMA	0	4,0	
Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/Stadshuskoncernen)
	Skår Fastigheter 1 AB	50,2	WoV Fastighetsholding AB

5 Styrinformation till styrelsen