



# **Delårsrapport augusti 2021**

## **Bolag**

---

Liseberg AB  
2021

# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen .....</b>	<b>4</b>
2.1	Verksamhetens utveckling .....	4
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	4
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling .....	5
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	Verksamhetsnära mål .....	5
<b>3</b>	<b>Övrig uppföljning till kommunstyrelsen .....</b>	<b>6</b>
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.....	6
3.2.1	Utfall till och med perioden .....	7
3.2.2	Prognos.....	7
3.2.3	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande .....	8
3.2.4	Investeringsredovisning.....	8
3.2.5	Lån och lånetak.....	8
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag .....	8
3.3.1	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	8
<b>4</b>	<b>Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB .....</b>	<b>9</b>
<b>5</b>	<b>Styrinformation till styrelsen.....</b>	<b>10</b>
<b>6</b>	<b>Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige .....</b>	<b>11</b>
6.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn) .....	11
6.2	Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS.....	11

# 1 Sammanfattning

Den 3 juni kunde Liseberg återigen öppna portarna till parken, men då med omfattande restriktioner. Dessa restriktioner innebar ett begränsat antal gäster i parken, samt gällande begränsningar för restauranger och butiker. Begränsningar lättades något från den 15 juli och därefter hade Liseberg att följa kravet på att tillhandahålla en smittsäker park. Till och med augusti har Liseberg tagit emot 706 025 gäster, vilket i snitt innebär 8 200 gäster per dag. Antalet kan jämföras med 2019 då Liseberg efter augusti hade välkomnat 1 800 530 gäster, motsvarande 16 800 i snitt per dag.

De färre antalet gäster är således en konsekvens av förseningen i premiärdatum samt begränsningar i kapaciteten. Detta har påverkat nettoomsättningen i parken som uppgick till 426 miljoner SEK, vilket är 200 miljoner SEK under budget och 485 miljoner lägre än motsvarande period 2019. Samtidigt har andelen åkgäster uppgått till 85%, vilket är högt jämfört med 2019 då samma andel var 47%. En gästmix med i huvudsak åkgäster har inneburit en hög omsättning per gäst jämfört med ett normalår. Detta i kombination med god kostnadskontroll innebär att förlusten i verksamheten begränsas till ett resultat före skatt på -33,4 miljoner SEK. Under perioden har Liseberg tagit emot omställningsstöd på 93,6 miljoner SEK och inklusive stödet uppgår resultatet före skatt till 60,3 miljoner SEK.

Hotell Liseberg Heden öppnade i samband med att parken öppnade. Beläggningen under sommaren har varit långt under normala förhållanden men i nivå med övriga större hotell i Göteborg. Den 7 april tillträdde Higab Hotell Liseberg Heden AB fastigheten enligt plan. Försäljning av själva verksamheten planeras att påbörjas under senare delen av 2021.

Lisebergs campingverksamheter går i stort sett enligt plan. Askim Strand har haft en hög beläggning i nivå med tidigare år, medan Lisebergsbyn har tappat något som en konsekvens av att ett färre antal gäster kunnat besöka nöjesparken. Vid styrelsesammanträdet den 17 maj beslutade styrelsen att avyttra Lisebergs stug- och campingverksamhet, inklusive dotterbolaget Liseberg Gäst AB, samt att överlämna ärendet till Göteborg & Co, Stadshus AB, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige för vidare hantering.

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 bygghandlingsskedet. Framtagning av programhandlingar för fas III och IV (utomhus anläggning) har påbörjats.

Försäljning av byggrätter till Volvos upplevelsecenter genomfördes den 16 mars och den 1 juni förvärvade Göteborgs Stads Parkeringsbolag byggrätter från Liseberg för uppförande av ett P-hus i anslutning till 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, NPS	71-79	E/T	53	55
Brand Equity Index	68	E/T	70	70

*Då parken var stängd under hela 2020 genomfördes ingen mätning av varken gästnöjdhet eller Brand Equity Index. Utfallet 2019 är en uppskattning då metoden för att mäta gästnöjdhet har ändrats.*

Brand Equity Index har ökat på nationell nivå till Index 70 (2019: 68). Detta är den högsta siffran sedan Liseberg startade mätningarna 2013. Generellt sett så har kategorin nöjesparker stärkt sig under senaste året. Vidare analys av orsakerna bakom detta kommer att genomföras. Liseberg mäter också BEI på lokal nivå, i ett Göteborgsurval och här Lisebergs varumärke stärkts ännu mer, Index 82 (2019: 78).

Gästnöjdhet mäts från och med 2021 med utgångspunkt i Net Promoter Score (NPS). Då metod för datainsamlingen har justerats, är siffror från 2019 och 2021 inte 100% jämförbara.

##### Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Antal capitagäster	706 025	1 370
Omsättning (Mkr)	529,8	803,9
Personalkostnad i % av omsättning	E/T	E/T
Rörelsemarginal (EBITA)	E/T	E/T

Eftersom parken varit stängd under förra verksamhetsåret blir vissa av jämförelsetalen missvisande. Således anges endast nyckeltal för antalet capitagäster samt omsättning.

## 2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

<b>Orsak till att avvikelsen uppstått</b>
Restriktioner utfärdade av Folkhälsomyndigheten på grund av smittläget.
<b>Konsekvenser för de verksamheten är till för</b>
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.
<b>Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer</b>
Stort antal ungdomar som inte kan erbjudas sommarjobb i vanlig omfattning.
<b>Ekonomiska konsekvenser</b>
Risk för underskott i verksamheten.
<b>Vidtagna åtgärder</b>
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

<b>Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor</b>					
Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall perioden 2021	Prognos 2021	Mål 2021
Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex	78	-			80
Sjukfrånvaro kommunalt anställda	4,86	4,23	4,56	4,5	4,5

Medarbetarengagemang mättes inte under 2020 då verksamheten ej var igång. Nästa mätning sker i oktober 2021.

## 2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF

## 2.2.3 Verksamhetsnära mål

Beslut om verksamhetsnära mål och indikatorer har inte tagits.

# 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)	Motsvarande period föregående år (ack sedan årets början)	Prognos 2021	Utfall dec 2020
Total sjukfrånvaro %	4,56	3,99	4,2	4,23
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna avgångar	44	24		
Antal tillsvidareanställda bolagsexterna rekryteringar	3	9		
Bolagsextern personalomsättning* (%)				

### 3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Sedan den senaste rapporteringen i mars har Lisebergs verksamhet i nöjesparken och på Hotell Heden återupptagits. Strax över 1000 säsongstjänster har kunnat erbjudas och tillsättas, varav strax över 300 gick till nya anställda och resterande var återvändande säsongsmedarbetare.

Säsongsrekryteringen har i år varit en större utmaning än vanligt då processen dels blivit långdragen med anledning av de många olika besked runt öppningsfrågan som Liseberg har brottats med, vilket ledde till stor osäkerhet runt anställningstrygghet hos de sökande, dels att rekryteringen påbörjades betydligt senare än normalt vilket gjorde att många redan fått sommarsysselsättning på annat håll när Liseberg fick klartecken att dra igång verksamheten. Störst utmaning är fortsatt att hitta medarbetare inom restaurangområdet.

## 3.2 Ekonomisk uppföljning

### Resultaträkning i sammandrag

	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	587,1	707,1	-120	57,3	917,3	918,2	1 047,5	113,4
Kostnader	-504,1	-634,7	130,6	-362,6	-884,5	-931,7	-1 034,0	-656,4
<b>Rörelseresultat</b>	<b>83,0</b>	<b>72,4</b>	<b>10,6</b>	<b>-305,3</b>	<b>32,8</b>	<b>-13,5</b>	<b>13,5</b>	<b>-543,0</b>
Finansiella intäkter	<b>337,1</b>	<b>0</b>	<b>337,1</b>	<b>0,8</b>	<b>337,1</b>	<b>336,8</b>	<b>0</b>	<b>1,1</b>
Finansiella kostnader	<b>-6,0</b>	<b>-7,2</b>	<b>1,2</b>	<b>-6,7</b>	<b>-9,8</b>	<b>-11,2</b>	<b>-11,1</b>	<b>-10,6</b>
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>414,1</b>	<b>65,2</b>	<b>348,9</b>	<b>-311,2</b>	<b>360,1</b>	<b>312,1</b>	<b>2,4</b>	<b>-552,5</b>

### 3.2.1 Utfall till och med perioden

Intäkterna för perioden är totalt 120 miljoner SEK under budget. 200 miljoner SEK förklaras i huvudsak av lägre antal gäster i parken på grund av senarelaggt premiärdatum samt det kapacitetstak som Folkhälsomyndigheten införde för verksamheten. Restriktionerna innebar även att premiären på Mamma Mia the Party på Rondo tvingades flytta till oktober, vilket ger en avvikelse i intäkterna på 33 miljoner SEK jämfört med budget. De negativa avvikelserna kompenseras till viss del av att Liseberg sökt och fått beviljat ett omställningsstöd på totalt 93 miljoner SEK, utbetalt 2021 men delvis hänförligt till 2020. Ett lägre antal gäster i parken än budgeterat medför att Liseberg kunnat göra kostnadsbesparingar i huvudsak på personalkostnader men även i andra rörliga kostnader såsom råvaror och förnödenheter. Sammantaget är rörelseresultatet 10,6 miljoner SEK bättre än budget.

Hotell Liseberg Heden öppnade i samband med att parken öppnade. Beläggningen under perioden juni – augusti var 51%, vilket är i nivå med övriga större hotell i Göteborg. Lisebergs campingverksamheter går i stort sett enligt plan. Askim Strand har haft en hög beläggning i nivå med tidigare år, medan Lisebergsbyn har tappat något som en konsekvens av det lägre antal gäster som besökt nöjesparken.

Under perioden har Liseberg överlåtit andelarna i dotterbolaget Hotell Liseberg Heden AB till Higab samt sålt byggrätter till Volvo och Göteborgs Stads Parkeringsbolag för en sammanlagd köpeskilling på 336,8 miljoner SEK.

### 3.2.2 Prognos

Även om samtliga restriktioner tas bort den 29 september kommer Liseberg ändå att tillämpa ett kapacitetstak i syfte att tillhandahålla en bra upplevelse för de gäster

som besöker parken. Det innebär att förväntat antal gäster för Halloween minskar med 25 000 jämfört med budget och för Jul på Liseberg förväntas en minskning med 30%, eller cirka 135 000 gäster. Detta i kombination med den senarelagda premiären och kapacitetstaket under sommarsäsongen förklarar den negativa avvikelserna i intäkterna jämfört med budget.

Som nämnts i punkt 3.2.1 ovan så öppnade hotellet i samband med att nöjesparken öppnade, vilket inte låg i budget. Hotellet har dock presterat något bättre än föregående prognos och resultatet revideras därför upp med 2,8 Mkr. I tillägg kommer Mamma Mia the Party kunna ta emot fler gäster än innan restriktionerna lyftes, vilket kommer generera 7,7 miljoner SEK högre intäkter än tidigare prognosticerats.

Sammantaget är prognosen justerad upp med 48 miljoner SEK jämfört med föregående prognos. En högre omsättning per gäst och lägre kostnader, framförallt i personalkostnader men även i andra rörliga kostnader såsom råvaror och förnödenheter, kompenserar för ett tapp i antalet gäster.

### 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	542,8	1 179	2023 , kvartal 2
Jubileumsprojektet (Vattenparken)	1 070	133,2	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.

### 3.2.5 Lån och lånetak

Lån mnkr	Volym 31 aug 2021	Prognos 31 dec 2021	Lånetak 2021	Volym 31 dec 2020
Summa	1064,1	1303,1	1700	1302,8



## **3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag**

### **3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag**

## 4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

### Realisationsresultat avyttring fastighet/bolag

Specifikation reareultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/Stadshuskoncernen)
	Skår Fastigheter 1 AB	50,2	WoV Fastighetsholding AB
	Hotell Liseberg Heden AB	286,6	Higab AB

# 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)**

**6.2 Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS**