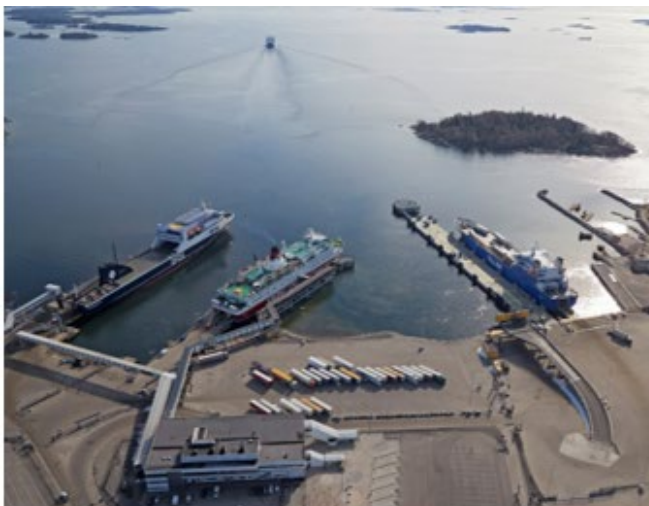


Tertialbokslut 2 2024

Jämte prognos 2

Kapellskärs Hamn AB

2024-10-03



Marknadsutvecklingen

Krig och den globala oron fortsätter att påverka volymerna över Stockholms Hamnars hamnar. Även om inflationen minskar så fortsätter lågkonjunkturen att påverka trafiken. Det osäkra läget för passagerarnas privatekonomi har lett till en försämrad beläggning på kundernas färjor, framförallt under våren.

Det fortsatt svåra läget inom byggbranschen påverkar godset hos kunderna med trafik på Polen och Baltikum, där vanligtvis mycket byggnadsmaterial transporteras. Däremot ser den så viktiga godstrafiken till och från Finland ut att öka något.

Färjepassagerare

Passagerarvolymerna i Kapellskärs hamn påverkas av två faktorer för 2024. Finnlines har en positiv utveckling på passagerarsidan som är direkt relaterad till de två nya fartygen som satts in på linjen till Nådendal. Under sommaren har Finnlines haft dubbelt så många passagerare som året innan, men det är från relativt låga volymer. På nedsidan är att Tallink Silja valt att fortsätta trafikera från Stockholm under hösten och inte flytta tillbaka fartyget till Kapellskär efter sommarsäsongen som tidigare år. Detta påverkar de totala passagerarsiffrorna för året negativt i Kapellskär.

Detta innebär att Stockholms Hamnar estimerar cirka 588 tusen passagerare för helåret. En minskning med ungefär 30 procent mot budget och en minskning med 17 procent mot utfall 2023.

Gods

Kapellskärs hamn är med sina cirka tre miljoner ton gods fortsatt den största godshamnen i Stockholms Hamnar och Finnlines är koncernens största godskund. Finnlines har med sina nya fartyg klarat lågkonjunkturen bra och är optimistiska inför resterande månader av året. De övriga kunderna i Kapellskär, DFDS och Tallink Siljas godsvolymer har stabiliserats på en nya lägre nivå.

Bolaget uppskattar godsmängden i Kapellskär på helåret till 2,8 miljoner ton, en ökning med tre procent jämfört med utfallet 2023 men en minskning med tre procent mot budget.

Ekonomi

Utfall per 2024-08-31

Rörelsens intäkter

Intäkterna för de åtta första månaderna uppgår till knappt 86 miljoner kronor och ligger därmed två miljoner kronor lägre än budget och åtta miljoner kronor högre än samma period föregående år. Det är hamnavgifterna som minskar mot budget och orsaken är lägre godsvolymer samt lägre avtalspriser för DFDS. Att godsvolymer sjunker beror på

den rådande lågkonjunkturen. I budget var det även medräknat att Baltic Princess, Tallink Silja skulle trafikera Kapellskär mer än hon gjort under året. Ökningen mot föregående år beror på att Finnlines ökar sina godsvolymer trots det ekonomiska läget, detta på grund av större och nya fartyg.

Intäkterna från servicetjänster ökar markant mot föregående år på grund av att Finnlines numera el-ansluter sina fartyg. Detta leder däremot också till ökade driftkostnader. De övriga intäkterna ökar även eftersom Kapellskärs hamn fakturerar Finnlines en del av investeringskostnaden för automooringen.

Rörelsens kostnader

Rörelsens kostnader för perioden uppgår till 42 miljoner kronor. Kostnaderna ligger sju miljoner kronor högre än föregående år, och en miljon kronor högre än budgeterat. Ökningen mot föregående år beror främst på att elkostnaderna har ökat med 3,5 miljoner kronor mot samma period förra året i och med att Finnlines ansluter till el vid kaj. Andra kostnader som också ökat är bevakning, arrende, administrativa avgifter och drivmedel till truckarna. Drivmedelskostnaderna har ökat eftersom bolaget bytt bränsle och nu kör truckarna på HVO100. De övriga kostnadernas ökning beror på inflation.

Personalkostnaderna ökar i budgeten och mot föregående år och beror främst på grund av att en extra utbetalning gjorts i augusti som avser övertid för timanställda.

Underhållet ligger i fas med budgeten, men ökar med två miljoner kronor mot föregående år. Ökningen beror på att ett serviceavtal för den nya automooringen tecknats och en ny grind köpts in för skalskydd på hamnplan. I augusti har ett större underhåll gjorts på en reservkraftsanläggning, vilket medfört högre kostnader för perioden jämfört med föregående år.

Resultat efter finansnetto

Resultatet per augusti 2024 är nästan fyra miljoner kronor att jämföra med en budget på strax över sex miljoner. Samma period föregående år visade på ett resultat på nästan nio miljoner kronor. Differensen mellan åren kan främst härledas till en ökning av räntekostnaderna. Skillnaden mellan utfall och budget härleds främst till minskningen av intäkterna.

Projekt och investeringar

De totala upparbetade investeringarna per augusti 2024 uppgår till nästan 14 miljoner kronor. De två största projekten som pågår är utveckling av kajläge 5, för att öka kapaciteten i hamnen, samt ett byte av fyra fenderar vid kaj 5. Fenderprojektet är i slutfas och projektet vid kaj 5 kommer att avslutas kring årsskiftet 2024/2025.

Finansiering och kassaflöde

Per sista augusti hade Kapellskärs hamn en skuld till moderbolaget Stockholms Hamn AB på 601 miljoner kronor. Det är en minskning med 15 miljoner kronor jämfört med föregående år. Räntenettet för andra tertialet ligger i linje med budgeten, men mot föregående år ökar räntan med sex miljoner kronor. Detta beror på en högre upplåningsränta på 4,25 procent jämfört med föregående års på 2,75 procent.

Personal

Antalet månadsanställda per sista augusti uppgår till 24 personer, vilket är tre personer fler än samma period föregående år. Jämfört med budget är det två personer färre i utfallet vilket beror på att en person har slutat och ännu inte ersatts samt att en har gått i pension.

Resultaträkningar, Mkr

	2024	Budget 2024	2023
	jan-aug	jan-aug	jan-aug
Hamnavgifter	64,4	70,2	60,3
Hantering	14,1	14,4	15,1
Hyror/Arrenden	1,2	1,4	1,4
Servicetjänster	3,4	1,7	0,2
Övriga intäkter	2,3	0,2	0,5
Summa rörelsens intäkter	85,5	87,9	77,6
Underhåll	-4,1	-4,5	-2,3
Driftskostnader	-23,0	-23,0	-19,2
Personalkostnader	-14,8	-13,7	-13,4
Summa rörelsens kostnader	-41,9	-41,2	-34,9
Rörelseresultat före avskrivningar	43,6	46,7	42,7
Avskrivningar	-22,5	-23,0	-22,5
Rörelseresultat	21,1	23,7	20,2
Finansnetto	-17,4	-17,3	-11,4
Resultat efter finansiella poster	3,7	6,3	8,8

Balansräkningar, Mkr

	2024-08-31	2023-12-31
Anläggningstillgångar	979	988
Omsättningstillgångar	17	21
Summa tillgångar	996	1 009
Eget kapital	326	322
Avsättningar	20	20
Kortfristiga skulder	651	667
Summa eget kapital och skulder	996	1 009

Prognos 2 2024

Omsättningen för helåret förväntas hamna på 123 miljoner kronor, vilket är åtta miljoner kronor lägre än budgeterat.

Hamnavgifterna sjunker med 14 miljoner kronor, medan serviceintäkterna ökar med nästan fyra miljoner kronor. Det är DFDS som minskar sina volymer (både gods och passagerare) på grund av rådande lågkonjunktur. Även Finnlines visar på en minskning av passagerarvolymer mellan budget och prognos. I budgeten räknade bolaget även med att Tallink skulle köra med Baltic Princess från Kapellskär under hela året.

Ökningen av serviceintäkter avser el för Finnlines två nya fartyg som nu elansluter, dock medför det en nästan lika stor ökning av driftkostnaderna. Övriga intäkter har även ökat i och med investeringen för automooringen.

Rörelsens kostnader ökar med fem miljoner kronor mot budgeten. En del driftkostnader väntas öka, bland annat el och drivmedelskostnader. Kostnaden för elanslutningen var upptagen i budget men till ett lägre belopp.

Underhållet ökar mot budget med två miljoner kronor och beror på att ett serviceavtal på automooringen har tillkommit samt att det har behövts göras lite underhåll på en av reservkraften i hamnen.

Ökningen på personalkostnaderna avser den extra löneutbetalningen i augusti som avser övertid som inte hade betalats ut tidigare.

Avskrivningarna minskar mot budget och föregående år, skillnaden mot föregående år beror på att en del anläggningar har skrivits av från utvecklingsprojektet. Mot budgeten beror minskningen på att projektet på kaj 5 blivit lite förskjutet i tid, samt att projektet där

en hiss skulle bygga i terminalen för de gående passagerarna från Finnlines fartyg har flyttats fram till 2025.

Investeringsprognosen för 2024 uppgår till 31 miljoner kronor, vilket är sex miljoner kronor lägre än budget. Minskningen beror främst på att den nya hissen som planeras för att anpassa passagerarflödena i hamnen genom tullen, har skjutits framåt i tiden. Under året är det ett fåtal investeringsprojekt som genomförs i Kapellskärs hamn, det största är utvecklingsprojektet på kaj 5. Projektet avser en anpassning för att kunna ta emot större fartyg vid fler kajlägen. Det har även bytts ut fyra fendorar vid kaj 5 också som belastar året med sex miljoner kronor.

Räntenettet bedöms uppgå till samma nivå som i budgeten. Mot föregående år ökar räntan med nio miljoner kronor, vilket beror på en högre upplåningsränta, 4,25 procent kontra föregående års ränta på 2,75 procent.

Det prognostiserade resultatet efter finansnetto bedöms uppgå till minus två miljoner kronor, vilket är elva miljoner kronor lägre än både budget och föregående år. Minskningen mot budget beror främst på de lägre intäkterna. Skillnaden mot föregående år beror främst på ökade räntekostnader.

Antalet månadsanställda vid årets slut förväntas uppgå till 24 personer, vilket är två färre än budget och föregående år. Anledningen till minskningen beror på att driftchefen har slutat under året och tjänsten kommer inte hinnas att ersättas innan årets slut samt att en anställd gått i pension.

Resultaträkningar, Mkr

	2024 Prognos 2	2024 Budget	2023 Utfall
Hamnavgifter	90,6	104,8	91,7
Hantering	21,6	21,6	23,0
Hyror/Arrenden	1,9	2,1	2,2
Servicetjänster	5,9	2,5	1,4
Övriga intäkter	3,5	0,3	0,6
Summa rörelsens intäkter	123,4	131,3	118,8
Underhåll	-8,6	-6,6	-5,5
Driftskostnader	-36,3	-34,5	-30,3
Personalkostnader	-21,2	-20,6	-19,9
Summa rörelsens kostnader	-66,1	-61,7	-55,7
Rörelseresultat före avskrivningar	57,3	69,6	63,1
Avskrivningar	-33,6	-34,5	-34,1
Rörelseresultat	23,7	35,1	29,0
Finansnetto	-26,0	-26,0	-17,0
Resultat efter finansiella poster	-2,3	9,1	12,0
Skatt	0,0	0,0	-2,5
Resultat efter skatt	-2,3	9,1	9,5

Kapellskärs Hamn AB

	2024	2024	2023	2022	2021
	Prognos	Budget	Utfall	Utfall	Utfall
Volymer					
Godsomsättning, tusen ton	2 804	2 895	2 722	2 917	3 278
Passagerare, tusental	588	844	712	966	668
Investeringar, Mkr	30,7	37,3	57,5	51,3	10,1
Omsättning, Mkr	123,4	131,3	119,0	122,0	118,0
Resultat efter finansiella poster, Mkr	-2	9	12	27	26
Resultatmarginal %	-2	7	10	22	22
Balansomslutning, Mkr	1 000	1 000	1 009	981	965
Nyckeltal					
Avkastning totalt kapital, %	2,4	3,5	3,0	3,7	2,7
Synlig soliditet, %	32	33,4	32	31,8	30,2
Personal					
Medelantal anställda*	24	26	21	19	19
Omsättning per anst, Mkr	5,1	5,1	5,7	6,4	6,2
Lönekostnad/omsättning, %	17,2	15,7	16,7	15,8	14,9

*I budget, prognos och tertial redovisas beräknat antal månadsavlönade vid periodens slut. Medelantal anställda redovisas vid årsbokslut.