

Omgrupperad T1 där det förvaltningsmässigt påverkbara resultatet framgår, "driftnetto"

Rapportering Tertial 1 2024 (Tkr)

	Utfall	Budget	Utfall	Årsbudget	Prognos 1
	2024-04-30	2024-04-30	2023-04-30	2024	2024
Hyror och arrenden	20 716	17 562	25 785	52 137	63 097
Övriga rörelseintäkter	4 703	3 214	4 198	10 191	10 222
Summa intäkter	25 419	20 776	29 983	62 328	73 319
Summa driftkostnader inklusive energikostnader	-8 176	-6 183	-6 124	-19 345	-19 778
Underhållskostnader	-8 700	-8 550	-6 342	-24 900	-24 900
Administrativa kostnader	-3 193	-4 216	-6 972	-12 649	-13 101
Kostnad ej nyttjandemöjlighet Avicii Arena	-30 000				-30 000
Löner, personalkostnader	-8 200	-7 733	-7 834	-23 198	-23 135
Summa kostnader förvaltning	-58 269	-26 682	-27 272	-80 092	-110 914
Driftnetto (vår definition)	-32 850	-5 906	2 711	-17 764	-37 595
Resultat före avskrivningar	-32 850	-5 906	2 711	-17 764	-37 595
Avskrivningar från förvaltning	-26 179	-26 718	-26 650	-80 154	-80 121
Resultat före finansnetto	-59 029	-32 624	-23 939	-97 918	-117 716
Räntekostnader	-23 316	-27 566	-16 471	-82 697	-82 691
Resultat före skatt och bokslutsdispositioner	-82 345	-60 190	-40 410	-180 615	-200 407
Balansomslutning	3 563 476	3 582 352	3 448 259	3 924 436	3 900 716

Kommentarer rapportering tertial 1 och prognos 1:

Intäkter:

Det är ett speciellt år intäktsmässigt då Avicii Arena är stängd för modernisering.

Bolagets reducering av fast hyra till arenahyresgästen regleras enligt gällande tilläggsavtal

Intäkterna för Tolv Stockholm löper på enligt kontrakt utan avvikelser.

Övriga intäkter högre än budgeterat främst beroende på vidarefakturerering. Dock innebär det att kostnaderna för vidarefakturerering belastar driftkostnader.

Kostnader

Bolagets kostnader för drift överstiger lagd budget för perioden.

Det är främst kostnader för vintervårhållning och kostnader som vidarefaktureras kund som är orsaken.

Bolaget har genomfört uppbokning av avtalad ersättning (30 mnkr) kopplat till utebliven tillgång till Avicii Arena för arenahyresgästen under 2024. När budget 2024 avhandlades i treårsbudgeten (våren 2023) var tanken att denna avtalade ersättning endast skulle påverka bolagets balansräkning.

Denna ersättning har nu efter dialog med revisorerna kostnadsförts direkt vid utbetalningen i februari 2024.

Bolaget erhåller hyrestillägg under återstående kontaktstid som motsvarar utbetalt belopp. Det är således ingen kostnad för bolaget som helhet men resultaträkningen för 2024 ger differenser mot beslutad budget.

Något högre personalkostnader i perioden än budgeterat bland annat beroende på ökad semesterlöneskuld men bedömningen är att gällande budget kommer innehållas.

Räntekostnader är lägre i perioden i jämförelse med budget. Detta beror på att räntenivån är det snitt som vi erhöi i budgetmaterialet från finansavdelningen. Under tertial 1 har faktisk räntenivån varit lägre än detta snitt. Indikationerna från Stadens finansavdelning pekar dock på att räntenivån kommer öka under resterande del av året vilket gör att Bolaget ej sänker prognos 1 i förhållande till budgeten helår.

För ett räntekänsligt Bolag som SGAF märks även små förändringarna av räntenivåer snabbt.

Sammanfattning T1 och P1:

Bolaget har god kostnadskontroll över verksamheten och det som är påverkningbart.

Detta speciella år finns en ökad osäkerhet gällande intäkter från arenaoperatören. Bolaget jobbar aktivt med uppföljning och omsättningskontroll så att SGAF erhåller rätt ersättning.

Kommentarer projekt 2024:

Bolagets uppföljning, styrning och kontroll av projektet Modernisering Avicii Arena är intensiv och prioriterad.

Bolaget lämnar en prognos helår för projektet på 542,9 mnkr mot budgeterad nivå på 364,2 mnkr.

Den stora differensen beror inte på att det existerar överdrag utan på en annan vetskap om när kostnader inträffar och vad de komplexa lösningarna defakto kostar. Projektet löper på enligt tidplan och budgetram (830 mnkr).

Det hålls veckovisa styrgruppsmöten där även controller från Stadshus AB deltar.