

Tertialbokslut 1 2023

Jämte prognos 1

Kapellskärs Hamn AB

2023-05-25



Marknadsutvecklingen

Oroligheterna i närområdet skapar en stor osäkerhet om hur framförallt passagerartrafiken utvecklas. För färjerederierna är det dessutom en utmaning med de höga bränslepriserna och ökade kostnader generellt. Detta kommer fortsatt inverka på trafiken och vissa linjer under 2023. Den skarpa inbromsningen i ekonomin påverkar nu godsvolymer. Godsvolymer har varit relativt opåverkade genom hela pandemin, men viker nu nedåt.

Färjepassagerare

Tallink Siljas Åbotrafik utgår numera från Kapellskär. Viking Line sålde sitt fartyg Rosella i början av 2023, det fartyg som historiskt stått för de största passagerarvolymer i Kapellskär. I dagsläget finns ingen information om något ersättningstonnage. Hösten 2023 får Finnlines leverans av nytt tonnage med utökad passagerarkapacitet. Det skapar förutsättningar för ökade totala volymer på sikt.

Då Viking Lines Rosella inte längre trafikerar Kapellskär innebär det ett mycket stort tapp i antalet passagerare under året. Med en prognos för 2023 på 785 tusen passagerare är det en minskning med 33 procent mot ursprungliga budgetens knappa 1,2 miljoner passagerare.

Gods

Kapellskär är fortsatt den största godshamnen i Stockholms Hamnar och Finnlines är koncernens största godskund. Finnlines har klarat lågkonjunkturen bra och volymer ligger marginellt lägre än föregående år. Med nytt tonnage, som kommer i september, pekar prognosen på en positiv utveckling under 2023. Medan Viking Line ställt in trafiken i Kapellskär planerar Tallink Silja att återuppta trafiken mellan Kapellskär och Åbo. För DFDS är det marginella skillnader jämfört med föregående år.

Den totala godsmängden i Kapellskär 2023 beräknas till tre miljoner ton, vilket är en ökning med 84 tusen ton mätt mot utfallet 2022. Dock innebär det en volymminskning jämfört med budget med 481 tusen ton.

Ekonomi

Utfall per 2023-04-30

Rörelsens intäkter

Utfallet för de fyra första månaderna ligger drygt sex Mkr lägre än budgeterat och sex Mkr högre än samma period föregående år. Det är framför allt hamnavgifterna som minskar mot budget, och det är främst på grund av lägre godsvolymer på grund av rådande lågkonjunktur och Rosellas avveckling. Ökningen mot föregående år beror på att Finnlines ökar sina volymer trots det ekonomiska läget, samt att Tallink Siljas fartyg Baltic Princess trafikerar Kapellskär och står där av för nästan fem Mkr av ökningen.

Rörelsens kostnader

Rörelsens kostnader för perioden uppgår till 29 Mkr. Kostnaderna ligger på samma nivå som föregående år, och två Mkr lägre än budgeterat. Skillnaden mot budget beror på att underhållskostnaderna släpar något samt att 2023 års lönerevision inte trätt i kraft. Kostnaderna för extrapersonal för stuveriet är högre under sommarmånaderna, vilket påverkar avvikelsen mot budget.

Resultat efter finansnetto

Resultatet per april 2023 är nästan åtta Mkr, att jämföra med en resultatbudget på nästan tolv Mkr. Samma period föregående år visade på ett resultat på nästan fyra Mkr. Differensen mellan åren kan främst härledas till en ökning av intäkterna, bland annat en justering av priserna mellan åren, KPI. Rörelsens kostnader ligger på samma nivå men räntekostnaderna ökar, dock inte i samma utsträckning som intäkterna. Differensen mellan utfallet och budgeten härleds istället till en minskning av intäkterna.

Projekt och investeringar

De totala upparbetade investeringarna per april 2023 uppgår till 18 Mkr. De två största projekten som pågår är EU-projektet som genomförs för att kunna ta emot Finnlinks nya fartyg, samt en utveckling av kajläge 5.

Finansiering och kassaflöde

Per sista april hade Kapellskärs hamn en skuld till moderbolaget Stockholms Hamn AB på 610 Mkr. Det är en minskning med 38 Mkr jämfört med 30 april 2022. Räntenettet för första tertialet ligger något lägre än budgeterat men i linje med prognosen.

Personal

Medelantalet anställda är 20 personer, vilket är samma som föregående år.

Resultaträkningar, Mkr

	2023	Budget 2023	2022
	jan-april	jan-april	jan-april
Hamnavgifter	32,5	38,7	27,1
Hantering	8,8	9,1	7,7
Hyor/Arrenden	0,8	0,9	0,8
Servicejänster	0,1	0,1	0,1
Övriga intäkter	0,2	0,1	0,3
Summa rörelsens intäkter	42,4	48,9	36,0
Underhåll	-1,0	-2,4	-1,7
Driftskostnader	-10,5	-10,4	-10,6
Personalkostnader	-6,5	-7,0	-6,1
Avskrivningar	-11,2	-11,5	-10,6
Summa rörelsens kostnader	-29,2	-31,3	-29,0
Rörelseresultat	13,2	17,5	7,0
<i>Finansiella intäkter och kostnader</i>			
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-5,7	-5,8	-3,3
Resultat efter finansiella poster	7,5	11,7	3,8

Balansräkningar, Mkr

	2023-04-30	2022-12-31
Anläggningstillgångar	969	962
Omsättningstillgångar	24	19
Summa tillgångar	993	981
Eget kapital	320	312
Avsättningar	15	15
Kortfristiga skulder	658	654
Summa eget kapital och skulder	993	981

Prognos 1 2023

Omsättningen förväntas hamna på 126 Mkr, vilket är 17 Mkr lägre än den budgeterade omsättningen. Minskningen är främst hänförlig till hamntäkterna som minskar med 15 Mkr. Anledningen är att Viking Line har slutat trafikera med Rosella, vilket också påverkar hanteringsintäkterna negativt med två Mkr. Godsintäkterna minskar också för både DFDS och Finnlines, vilket beror på lågkonjunkturen. Tallink ökar på både gods och passagerarsidan, på grund av att Baltic Princess kommer trafikera fler månader under året än de tre man räknade med i budgeten. Även intäkter för hyror och arrenden minskar jämfört med budgeten. Det är till följd av att Viking hyr en mindre lokal efter att Rosella

slutat trafikera, något som också har en negativ effekt på parkeringsintäkterna i Kapellskär.

Den totala kostnadsprognosen minskar med nästan två Mkr mot budgeten. Driftkostnaderna väntas dock öka, bland annat kostnader för drivmedel eftersom truckarna nu istället körs på HVO 100, driftkostnaderna på fastighet samt reparation av fordon. Reparation av fordon avser främst serviceavtalen på truckarna som köpts ut där en del kostnader hamnat på 2023 istället för föregående år. Underhållskostnaderna minskar istället, en del av anläggningsunderhållet har omfördelats till de andra hamnarna då man behövt prioritera om. Även fastighetsunderhållet minskar då ett underhållsprojekt på ett pumphus skjuts på i tiden. Personalkostnaderna minskar mot budgeten eftersom timmarna för extrapersonalen i stuveriet har dragits ner, det beror på att bolaget tappat Viking Line-affären sedan budgeten lades.

Investeringsprognosen för 2023 uppgår till knappt 64 Mkr, vilket är fem Mkr högre än budgeten. Ökningen är nästan helt hänförlig till EU projektet som ökar med över fyra Mkr i år. Under året är det ett fåtal investeringsprojekt som genomförs, där det största är utvecklingsprojektet på kaj 5. Det avser en anpassning för att kunna ta emot större fartyg vid fler kajlägen.

Räntenettet bedöms uppgå till nästan samma nivå som i budgeten. Det är en liten minskning som kan härledas till en lägre upplåning. Mot föregående år ökar räntan med nästan åtta Mkr, vilket beror på en högre upplåningsränta, från 1,5 procent till 2,75 procent.

Det prognostiserade resultatet efter finansnetto bedöms uppgå till 17 Mkr, vilket är 16 Mkr lägre än budgeten och nästan tio Mkr lägre än föregående år. Minskningen mot budgeten beror på de lägre intäkterna. Skillnaden mot föregående år beror främst på ökade räntekostnader.

För 2023 förväntas medelantalet anställda uppgå till 26 personer, vilket är sex fler än i budgeten och sju fler än föregående år. Anledningen till ökningen beror på att sex stycken kollektivarbetare kommer att bli deltidsanställda som tidigare varit extraanställda och jobbat på timme i och med nya LAS regler. Personalkostnaderna kommer inte att öka, utan bara kostnadsfördelningen mellan tillsvidareanställda och extraanställda.

Resultaträkningar, Mkr

	2023 Prognos 1	2023 Budget	2022 Utfall
Hamnavgifter	99,9	114,8	92,7
Hantering	23,3	25,3	26,2
Hyror/Arrenden	2,1	2,7	2,5
Servicetjänster	0,3	0,3	0,4
Övriga intäkter	0,2	0,2	0,6
Summa rörelsens intäkter	125,8	143,2	122,4
Underhåll	-5,9	-7,5	-5,9
Driftskostnader	-30,7	-30,0	-28,7
Personalkostnader	-20,3	-20,9	-19,4
Avskrivningar	-34,6	-34,6	-32,3
Summa rörelsens kostnader	-91,5	-93,0	-86,3
Rörelseresultat	34,3	50,2	36,2
<i>Finansiella intäkter och kostnader</i>			
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-17,1	-17,5	-9,5
Resultat efter finansiella pos	17,2	32,6	26,7
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0
Skatt	0,0	0,0	-5,5
Resultat efter skatt	17,2	32,6	21,2

Kapellskärs Hamn AB

	2023	2023	2022	2021	2020
	Prognos	Budget	Utfall	Utfall	Utfall
Volym					
Godsomsättning, tusen ton	3 001	3 482	2 917	3 278	2 896
Passagerare, tusental	785	1 177	966	668	456
Investeringar, Mkr	63,8	59,3	51,3	10,1	8,8
Resultatmarginal	13,7	22,8	21,8	22,4	3,8
Balansomslutning	1 005	1 025	981	965	981
Nyckeltal					
Avkastning totalt kapital, %	3,5	5,0	3,7	2,7	0,4
Synlig soliditet, %	32,8	33,4	31,8	30,2	27,5
Personal					
Medelantal anställda*	26	20	19	19	18
Omsättning per anst, Mkr	4,8	7,2	6,4	6,2	5,1
Lönekostnad/omsättning, %	20,3	14,6	15,8	14,9	16,7

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

Bilaga:

Styrelsetabell Prognos 1 och Tertial 1 2023 Stockholms Hamnar