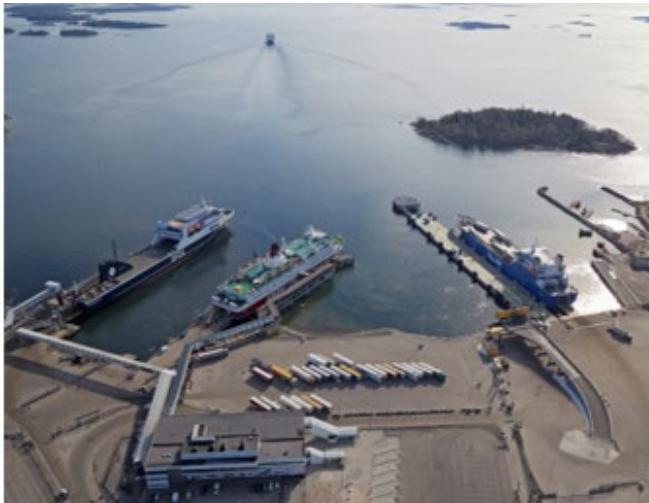


Tertialbokslut 2 2023

Jämte prognos 2

Kapellskärs Hamn AB

2023-10-05



Marknadsutvecklingen

Oroligheterna i vår närmaste omvärld skapar en stor osäkerhet om hur framför allt 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 har nu påverkat godsvolymererna. Godsvolymererna har varit relativt opåverkade genom hela pandemin, men viker nu nedåt kraftigare än vad som förväntades i början av året. Den främsta orsaken till detta är den försämrade konjunkturen och inbromsningen i konsumtionen som påverkar både import och export negativt. Särskilt stor påverkan på importvolymererna har den kraftiga minskningen av byggandet i regionen. En betydande del av det byggmaterial som används i Stockholm importerar med Stockholms Hamnars färjekunder.

Färjepassagerare

Sedan 2023 utgår Tallink Siljas trafik på Åbo från Kapellskär. I början av 2023 sålde Viking Line sitt fartyg Rosella, det fartyg som historiskt har levererat de största passagerarvolymererna i Kapellskär. Inget ersättningstonnage finns eller är planerat i dagsläget. I slutet av 2023 får Finnlines leverans av nytt tonnage med bättre passagerarkapacitet, det skapar förutsättningar för ökade totala volymer på sikt.

Med hänsyn tagen till de nämnda förändringarna är prognosen för 2023 en volymminskning mot budget med 34 procent till 782 tusen passagerare (1 177 tusen) och en minskning med 19 procent mot utfallet 2022 (966 tusen).

Gods

Kapellskär är, med sina 2,8 miljoner ton gods, fortsatt den största godshamnen i Stockholms Hamnar och Finnlines är där koncernens största godskund. Finnlines har klarat lågkonjunkturen bra och volymererna ligger enbart marginellt lägre än föregående år. Med nytt tonnage, som kommer i september med ökad lastkapacitet, pekar prognosen för helåret på likartade volymer som utfall 2022. Det är även en förflyttning av gods från DFDS till Tallink Silja på sträckan Kapellskär – Paldiski, där avgångsfrekvens samt pris får godset att skifta mellan rederierna.

Med en beräknad godsmängd i Kapellskär 2023 på 2,8 miljoner ton är det en minskning med 100 tusen ton mätt mot utfallet 2022. Det är även en minskning jämfört med budget, med cirka 680 tusen ton.

Ekonomi

Utfall per 2023-08-31

Rörelsens intäkter

Intäkterna för de åtta första månaderna uppgår till 78 Mkr och ligger därmed 21 Mkr lägre än budgeterat och en Mkr högre än samma period föregående år. Det är framför allt hamnavgifterna som minskar mot budget vilket del beror på lägre godsvolymer på grund av rådande lågkonjunktur, dels 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, en ökning på nio Mkr. Detta sammantaget parerar effekten av att Rosella slutat trafikera.

Rörelsens kostnader

Rörelsens kostnader för perioden uppgår till 57 Mkr. Kostnaderna ligger en Mkr högre än föregående år, och fem Mkr lägre än budgeterat. Samtliga kostnader förutom räntor ligger lägre än budget. Minskningen på driftkostnaderna beror främst på att det var avsatt mer för konsulter och bevakning, personalkostnaderna minskar på grund av färre timmar för extrapersonal i stuveriet under perioden. Den stora differensen utgörs av tre Mkr lägre underhållskostnader. I budgeten var det planerat att genomföra två underhållsprojekt på byggnaderna som har skjutits på i tiden. Delar av anläggningsunderhållet har omfördelats till andra hamndelar i koncernen.

Resultat efter finansnetto

Resultatet per augusti 2023 är nästan nio Mkr, att jämföra med en budget på 25 Mkr. Samma period föregående år visade på ett resultat på 14 Mkr. Differensen mellan åren kan främst härledas till en ökning av räntekostnaderna. Differensen mellan utfallet och budgeten härleds främst till en minskning av intäkterna.

Projekt och investeringar

De totala upparbetade investeringarna per augusti 2023 uppgår till 37 Mkr. De två största projekten som pågår är EU-projektet som genomförs för att kunna ta emot Finnlines nya fartyg, samt en utveckling av kajläge 5 för att öka kapaciteten i hamnen.

Finansiering och kassaflöde

Per sista augusti hade Kapellskärs hamn en skuld till moderbolaget Stockholms Hamn AB på 616 Mkr. Det är en ökning med en Mkr jämfört med föregående år. Räntenettet för perioden ligger i linje med budgeten.

Personal

Medelantalet anställda är 21 personer, vilket är en person mer än föregående år.

Resultaträkningar, Mkr

	2023 jan-aug	Budget 2023 jan-aug	2022 jan-aug
Hamnavgifter	60,3	79,3	58,3
Hantering	15,1	17,7	16,2
Hyor/Arrenden	1,4	1,8	1,7
Servicejänster	0,2	0,2	0,2
Övriga intäkter	0,5	0,1	0,4
Summa rörelsens intäkter	77,6	99,1	76,8
Underhåll	-2,3	-5,3	-2,9
Driftskostnader	-19,2	-19,9	-19,3
Personalkostnader	-13,4	-14,0	-13,2
Avskrivningar	-22,5	-23,1	-21,1
Summa rörelsens kostnader	-57,4	-62,3	-56,5
Rörelseresultat	20,2	36,9	20,3
<i>Finansiella intäkter och kostnader</i>			
Räntekostnader	-11,4	-11,7	-6,4
Resultat efter finansiella poster	8,8	25,2	13,9

Balansräkningar, Mkr

	2023-08-31	2022-12-31
Anläggningstillgångar	977	962
Omsättningstillgångar	13	19
Summa tillgångar	990	981
Eget kapital	321	312
Avsättningar	15	15
Kortfristiga skulder	654	654
Summa eget kapital och skulder	990	981

Prognos 2 2023

Omsättningen förväntas hamna på 120 Mkr, vilket är 23 Mkr lägre än budgeterat. Minskningen är främst hänförlig till hamnintäkterna som minskar med nästan 20 Mkr. Anledningen är att Viking Line har slutat trafikera med Rosella, vilket också påverkar hanteringsintäkterna negativt med två Mkr. Godsintäkterna förväntas även minska jämfört med budget för både DFDS och Finnlines, vilket beror på lågkonjunkturen. Tallink ökar på både gods- och passagerarsidan, på grund av att Baltic Princess kommer att trafikera fler månader under året än de tre man räknade med i budgeten. Även intäkter för hyror och arrenden minskar något jämfört med budgeten. Detta till följd av att Viking

hyr en mindre lokal än tidigare efter det att Rosella slutat trafikera, något som också har en negativ effekt på parkeringsintäkterna i Kapellskär.

Den totala kostnadsprognosen minskar med nästan tre Mkr mot budgeten. En del driftkostnader väntas öka, bland annat kostnader för drivmedel eftersom truckarna nu istället körs på HVO 100, driftkostnaderna på fastighet samt reparation av fordon. På grund av nerdragning av andra kostnader är ökningen dock marginell. Kostnadsminskningen beror främst på lägre underhållskostnader, en del av anläggningsunderhållet har omfördelats till de andra hamnarna då man behövt prioritera om. Även fastighetsunderhållet minskar då två underhållsprojekt pausas och 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 61 Mkr, vilket är två 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 räntekostnaderna med nästan 8 Mkr, vilket beror på att räntan ökar från 1,5 procent till 2,75 procent.

Det prognostiserade resultatet efter finansnetto bedöms uppgå till tolv Mkr, vilket är mer än 20 Mkr lägre än budget och nästan 15 Mkr lägre än föregående år. Minskningen mot budget beror på de lägre intäkterna. Skillnaden mot föregående år beror främst på ökade räntekostnader, men också på något lägre intäkter.

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

Resultaträkningar, Mkr

	2023 Prognos 2	2023 Budget	2022 Utfall
Hamnavgifter	94,3	114,8	92,7
Hantering	22,6	25,3	26,2
Hyror/Arrenden	2,1	2,7	2,5
Servicejänster	0,3	0,3	0,4
Övriga intäkter	0,5	0,2	0,6
Summa rörelsens intäkter	119,8	143,2	122,4
Underhåll	-5,5	-7,5	-5,9
Driftskostnader	-30,5	-30,0	-28,7
Personalkostnader	-20,4	-20,9	-19,4
Avskrivningar	-34,2	-34,6	-32,3
Summa rörelsens kostnader	-90,5	-93,0	-86,3
Rörelseresultat	29,3	50,2	36,2
<i>Finansiella intäkter och kostnader</i>			
Räntekostnader	-17,1	-17,5	-9,5
Resultat efter finansiella pos	12,2	32,6	26,7
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0
Skatt	0,0	0,0	-5,5
Resultat efter skatt	12,2	32,6	21,2

Kapellskärs Hamn AB

	2023	2023	2022	2021	2020
	Prognos	Budget	Utfall	Utfall	Utfall
Volym					
Godsomsättning, tusen ton	2 801	3 482	2 917	3 278	2 896
Passagerare, tusental	782	1 177	966	668	456
Investeringar, Mkr	60,9	59,3	51,3	10,1	8,8
Resultatmarginal	10,2	22,8	21,8	22,4	3,8
Balansomslutning	1 003	1 025	981	965	981
Nyckeltal					
Avkastning totalt kapital, %	3,0	5,0	3,7	2,7	0,4
Synlig soliditet, %	32,4	33,4	31,8	30,2	27,5
Personal					
Medelantal anställda*	26	20	19	19	18
Omsättning per anst, Mkr	4,6	7,2	6,4	6,2	5,1
Lönekostnad/omsättning, %	21,6	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 2 och Tertial 2 2023 Stockholms Hamnar