

Resultat 2023 (tkr)	Utfall helår 2023	Budget 2023	Prognos 2 2023	Utfall helår 2022
Hyra samt intäkter mark och parkering	83 737	80 461	82 556	69 769
Intäkter energi samt drift	7 972	7 698	7 698	7 184
Övriga intäkter tex. vidarefakturering	4 298	2 735	3 741	4 709
Totala intäkter	96 007	90 894	93 995	81 662
Mark, drift och service exkl energi	-14 210	-12 796	-13 004	-14 734
Energikostnader	-5 838	-7 560	-5 810	-3 625
Underhållskostnader	-23 766	-22 000	-22 212	-27 696
Förgävesprojektering, kostnadsföring	-24 828			
Lokalkostnader, konsulter etc	-13 708	-11 319	-13 567	-10 010
Löner, personalkostnader	-22 390	-23 481	-23 179	-23 277
Totala verksamhetskostnader	-104 740	-77 156	-77 772	-79 342
Driftnetto "påverkningsbara kostnader"	-8 733	13 738	16 223	2 320
Avskrivningar	-80 672	-79 095	-79 760	-79 205
Finansiella kostnader	-63 105	-57 379	-62 553	-23 788
Resultat före skatt och bokslutsdispositioner	-152 510	-122 736	-126 090	-100 673

Overgripande:

Budget 2023 baserades på ett normalår. De största osäkerhetsposterna för Bolaget är att bedöma omsättningsintäkter för arenaoperatör samt hur räntekostnaderna ska utvecklas under året.

Differenserna som därigenom uppstått har synliggjorts och kommenterats vid varje tertial.

Kommentarer intäkter:

Bolaget redovisar intäkter som överträffar både föregående år samt lagd budget. Hyresavtalet mot arenaoperatören är den enskilt största anledningen till intäktsförbättringen där ökad omsättning för arenaoperatör leder till ökad intäkt för SGAF. Bolaget har även intäkter för vidarefakturerat som överstiger budget. Dock möts delar av denna intäktsökning av kostnader för vidarefakturering.

Kommentarer kostnader:

Mark, drift och service landar utfallsmässigt högre än budgeterat men överträffar föregående år.

Avvikelsen mot budget beror främst på kostnaderna för åtgärder som vidarefakturerats och ej på ökade kostnader drift.

Underhåll är utfört enligt fastlagd plan. Ökad kostnad för några åtgärder samt en oförutsedd åtgärd för Skyview är orsaken till att budget ej kan uppnås. Utfallet är dock nästan 4 mnkr lägre än 2022

Lokalkostnader, konsulter etc är högre än både lagd budget och utfall 2022. Orsaken till överdraget är främst konsultkostnader där Bolagets engagemang och bevakning av utvecklingen slakthusområdet är central.

God kostnadskontroll för personalkostnaderna som understiger budget och utfall föregående år.

Förändringen beror främst på lägre pensionskostnader i Bolagets ITP-avtal.

Avskrivningar är 4,3 mnkr högre än budgeterat. Beror på att mer har invärderats och till kortare avskrivningstid än budgeterat. Dessutom har Bolaget bedrivit ett fortsatt aktivt arbete med delinvärdering under 2023 vilket gör att avskrivningar startar tidigare.

Räntekostnaderna är 5,8 mnkr högre än budgeterat och snudd på 40 mnkr högre än 2022. Ökningen av räntenivåerna som skett under 2023 slår hårt på Bolagets räntekostnader. Denna post är väldigt svårbedömd och varierar efter vad för månadsvisa räntenivåer vi erhåller från finansavdelningen. Snittränta för 2023 är 2,19% att jämföra med 2022 som låg på 0,83%.

Kommentarer resultat:

Den enskilt största anledningen till överdraget gentemot budget 2023 är posten gällande förgävesprojektering. Denna omförelser sker i samförstånd med både ägare och revisorer.

Återstående överdrag (4,9 mnkr) beror främst på ökade räntekostnader gentemot budget.

Den stora skillnaden gentemot resultat 2022 förklaras av nämnda förgävesprojektering samt ökade räntekostnader på nästan 40 mnkr mellan de två åren.

Anders Ranefall