

DELÅRSRAPPORT augusti med resultatprognos 2023

UDDEVALLA UTVECKLINGS AB (KONCERNEN)

Samtliga aktier i Uddevalla Utvecklings AB innehas av Uddevalla kommun. I koncernen ingår bolagen Uddevalla Hamnterminal AB (100 %), Uddevalla Turism AB (100 %), Uddevalla Energi AB (100 %), Uddevalla Omnibus AB (100 %).

Ekonomiskt utfall mkr	Resultat 2023-08-31	Budget 2023-08-31	Avvikelse 2023-08-31	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse Helåret
Uddevalla Utvecklings AB (koncernmoderbolag)	-3,6	-1,5	-2,1	-5,7	-2,2	-3,5
Uddevalla Energi AB (koncernen)	22,7	97,5	-74,8	51,5	150,0	-98,5
Uddevalla Hamnterminal AB (koncernen)	6,7	4,7	2,0	7,0	7,0	0,0
Uddevalla Omnibus AB (koncernen)	2,2	5,8	-3,6	5,1	8,7	-3,6
Uddevalla Turism AB	-3,4	-3,1	-0,3	-5,6	-5,4	-0,2
Koncernjustering:						
Avrundning	-0,1	-	-	-	-	-
Summa UUAB - bolagskoncernen	24,5	103,4	-78,8	52,3	158,1	-105,8

Samtliga resultat efter finansiella poster

UDDEVALLA UTVECKLINGS AB (KONCERNEN)

Koncernen Uddevalla Utvecklings AB har för perioden ett resultat på 24,5 mkr vilket är 78,8 mkr lägre än budgeterat resultat för perioden. Prognosen för helåret är 52,3 mkr och är 105,8 mkr lägre än budgetera

UDDEVALLA UTVECKLINGS AB

Bolagets resultat för perioden är -3,6 mkr, budgeterat resultat för perioden var -1,5 mkr. Prognosen för helåret är -5,7 mkr och det är 3,5 mkr högre än budgeterat resultat.

Moderbolagets verksamhet består av att äga och förvalta aktier i dotterbolagen. Syftet är att åstadkomma ett optimalt resursutnyttjande genom samordning av bolagen.

UDDEVALLA ENERGI AB (KONCERNEN)

Periodens koncernresultat före bokslutsdispositioner och skatt är 22,7 mkr vilket är cirka 75 mkr lägre än budgeterat. Den största avvikelsen är lägre elpris än budgeterat för producerad el i Lillesjöverket och i de 5 vattenkraftstationerna. Nätförluster och transiteringsavgifter för elnät är lägre beroende på elpriset. Kostnaden för utsläppsrätter har ökat.

Prognostiserat koncernresultat före bokslutsdispositioner och skatt för helåret är 51 mkr vilket är 98 mkr lägre än budgeterat. Den största avvikelsen är minskade el-intäkter med 95 mkr. Dessutom ökar kostnaden för utsläppsrätter med 24 mkr. Kostnaden för drift-el i verksamheten minskar med 35 mkr.

Koncernens budgeterade investeringar 2023 är 164 mkr. Prognosen för 2023 visar på ett lägre investeringsbehov med 31 mkr, dvs. totalt 133 mkr. Skillnaden beror bland annat på försenad leverans i samband med ombyggnation av mottagningsstationerna M3 och M5 samt av ett energilager.

En stor osäkerhetsfaktor för alla elnätbolag är hur den kommande regleringsmodellen kommer att utformas och påverka företagens intäktsramar för perioden 2024–2027.

Arbetet inför den nya lagstiftningen i form av förpackningsförordningen pågår för att säkerställa att AO Renhållning möter de krav som förordningen innebär bl a ska kommunerna överta ansvaret från producenterna att samla in och lasta om förpackningsmaterial från 1/1 2024.

Intäkterna för fjärrvärmes ligger fortsatt under budget och tidigare bedömning att de minskade intäkterna beror på varmare väder än genomsnittsåret samt större medvetenhet om energiförbrukning kvarstår. Pelletsfabriken, som hållit en hög produktionstakt, minskar en del av intäktsbortfallet från externa kunder.

Vid årsskiftet infördes en ny prismodell som bygger på en effektsignatur. Bedömningen är att intäktsvariationen hade varit ännu större med den tidigare prismodellen och som en följd av det milda vädret påverkat resultatet än mer negativt. Syftet med den nya prismodellen är just att jämna ut variationerna mellan kalla och varma vintrar.

Produktionsanläggningarna har fortsatt mycket hög tillgänglighet. Revisionen för Lillesjö KVV är något längre i år på grund av en större renovering. Då rå-

DELÅRSRAPPORT augusti med resultatprognos 2023

dande elpris är förhållandevis lågt påverkar stilleståndstiden inte intäkterna nämnvärt. Däremot är det av största vikt att anläggningen når full produktionskapacitet inför vintern då el-priset åter förväntas vara på nivåer som gynnar affären positivt.

Bristen på biobränsle är fortfarande påtaglig och utvecklingen är osäker. Tidigare beslut om att säkra avfall som bränsle genom import ger verksamheten bättre förutsättningar för att klara produktionen och samtidigt minska sårbarheten i bränsletillgången genom fler leverantörer och tillgång till en större marknad. De första leveranserna av importerat bränsle väntas under Q3.

Konkurrensen om avfall som bränsle förväntas bestå och fortsätter tvinga ner mottagningsavgifterna. De allt jämt ökande kostnaderna för utsläppsrätter gör det svårare att få kostnadstäckning för avfallsförbränningen. Egna mätningar av halten fossil CO2 i rökgaserna visar att plastinnehållet i avfallet är högre än väntat vilket medför behov att köpa fler utsläppsrätter än tidigare. Strategin för att komma till rätta med lönsamheten innebär att mängden plast måste minskas och differentierade prislister baserat på andel fossilt innehåll införs. Utmaningen ligger i att inom ett år ha minskat mängden plast till den nivån att kostnadstäckning erhålls för utsläppsrätterna i mottagningsavgiften.

Under året har kostnaden för reparationer av lastbilar ökat vilket påverkar renhållningens resultat. På grund av det kommande projektet att införa fyrfackskärl har verksamheten avvaktat med att upphandla nya fordon.

Pelletsfabriken stod still under åtta veckor till följd av en planerad revision och uppförande av två nya silos. Årets planerade produktion av pellets är såld så när som på en liten del vilket avsätts som en buffert för eventuellt produktionsbortfall.

Soliditetsmålet 28 % uppfylldes 2021 och förväntas bli 38 % för 2023. Räntabilitet på totalt kapital förväntas vara 4 % vid årsskiftet.

Bedömningen är att Uddevalla Energi uppnår god ekonomisk hushållning enligt kommunfullmäktiges riktlinjer för innevarande år.

UDDEVALLA HAMNTERMINAL AB (KONCERNEN)

Koncernens resultat för perioden uppgår till 6,7 mkr vilket är högre än periodens budgeterade resultat på 4,7 mkr. Trots det fina resultatet så har bolaget märkt av en avmattning i marknaden de sista månaderna. Några godsslag där volymerna ligger under budget är t.ex. malm, projektlaster och pappersmassa. Däremot så har t.ex. exporten av tekniskt nitrat och spannmål ökat mer än beräknat. Totalt hanterad godsvolym över kaj för perioden uppgår till 846 tusen ton jämfört med budgeterade 867 tusen ton. Vad gäller koncernens kostnader så ligger de totalt på en högre nivå än budgeterat, bl.a. på grund av prisökningar.

Investeringarna uppgår efter andra tertiet till 9,6 mkr. De är bl.a. inköp av truckar och hanteringsutrustning samt ny belysning i hamnområde och magasin. I planen för kommande år 2024-2025 finns dessutom investering i två nya hamnkranar, där investering i den ena kranen nyligen är formellt godkänd och därmed redo för upphandling.

Bolaget verkar på en internationell och konkurrensutsatt marknad. Det som händer globalt i omvärlden påverkar hamnen och hamnens kunder. Verksamheten är traditionellt konjunkturkänslig och förväntade godsvolymer över Uddevalla hamn, och därmed intäkter, är som alltid svårbedömt och svängningar sker snabbt. I nuläget räknar koncernen med ett prognostiserat helårsresultat på 7,0 mkr före skatt, d.v.s. samma som helårsbudget på 7,0 mkr. Bolaget bedömer att den avmattning i marknaden som märkts under sommaren troligen kommer att hålla i sig resten av året.

Uddevalla Hamnterminal fokuserar mot Sörviksområdet som hamnens centrala punkt. Samtidigt fortsätter planeringsarbetet för Västra hamnen, Fröland, som utvecklingsområde. Det pågår ett aktivt arbete med förberedelse av markområde och diskussioner med både kommunen och kunder inför framtiden.

Verksamhetsmålet för god ekonomisk hushållning innebär att hanterad godsvolym över kaj årligen ska uppgå till 1 000 tusen ton. Bolaget förväntas att uppnå målet under 2023. Vad gäller de finansiella målen för god ekonomisk hushållning så räknar bolaget med att uppnå soliditetsmålet på 35-40 % men i nuläget inte nå målet för räntabilitet på totalt kapital på 5-8 % för 2023.

Verksamheten i koncernen har under perioden bedrivits i enlighet med det kommunala ändamålet att förvalta och utveckla Uddevalla hamn, utföra hamn- och terminalverksamhet samt främja god infrastruktur och logistik i hamnen.

UDDEVALLA OMNIBUS AB (KONCERNEN)

Koncernens redovisade resultat för andra tertiet 2023 uppgår till 2,2 mkr (föregående år 10,1 mkr) Under 2023 genomför vi extra avskrivningar för att förbereda kommande anbud och det påverkar resultatet med 1,6 mkr om andra tertiet.

2022 körde Omnibus Ronden trafiken och det påverkar omsättningen negativt med 4,1 mkr 2023. Under 2022 var drivmedel/drivmedelsindex mer gynnsamt än 2023 vilket påverkar omsättning och resultatet negativt. Nyetablering av trafik har också belastat andra tertiet negativt. Förhandling pågår angående EU beslut om gasprishöjning (motsvarar 10:-/Mil). Positivt kassaflöde med 12,4 mkr ackumulerat 2023.

Nettoomsättning i koncernen uppgår till 160,2 mkr (158,4 mkr). Under andra tertiet har bolaget kört

DELÅRSRAPPORT augusti med resultatprognos 2023

mycket tågersättning vilket påverkar omsättning och resultat positivt.

Koncernens bolag bedriver linjetrafik, som underentreprenör till Bivab, för trafikhuvudmäns räkning. Bussar i verksamheten används för både stads- och skoltrafik samt såväl regionresor som fordon för anropsstyrd tågersättning. Drygt 140 bussar nyttjas för dessa trafikåtaganden. Ändamålet med utförd verksamhet är i huvudsak i överensstämmelse med det specifika ägardirektivet som Kommunfullmäktige har fastställt.

Trafikåtaganden är, genom upphandling, konkurrensutsatta och inrymmer till viss del rörliga andelar som inkluderar såväl kvalitetsincitament som ersättning baserade på resandeutvecklingen. Förfarandet är i samklang med grundläggande principer för verksamheter enligt det specifika ägardirektivet, där det framgår att bolagets kollektivtrafikverksamhet ska bedrivas på affärsmässiga grunder.

Bolagen inom koncernen söker aktivt tillämpliga anbudsförfaranden i syfte att expandera verksamheter, på både kort- och lång sikt, för att därigenom skapa ytterligare intäkter såväl som att generera bidrag till fasta kostnader. Aktiviteter för tillväxt utförs bland annat via medverkan i konkurrensutsatta upphandlingar för trafik inom de regionala kollektivtrafikmyndigheternas verksamhetsområden, så som det fastställts i det specifika ägardirektivet. Också andra alternativ än organisk tillväxt analyseras.

Koncernens arbete med ekonomiska mål och andra verksamhetsmål, för god ekonomisk hushållning, medför att resurser hanteras på ett ansvarsfullt sätt respektive att våra tjänster utförs till en rimlig kostnad med en hög nöjdhet hos våra resenärer som ledstjärna. Verksamhetsmålen omfattar såväl ekonomiska mål som arbetsmiljö-, miljö-, kvalitets- och trafiksäkerhetsmål. Bedömningen är att koncernen uppnår flertalet av de uppsatta målen under innevarande räkenskapsår.

UDDEVALLA TURISM AB

Bolaget har som föremål för sin verksamhet att utveckla, marknadsföra och främja turism och det rörliga friluftslivet genom att bl a erbjuda turer med skärgårdsbåt, möjliggöra upplevelser på Bassholmen, exponera destinationen digitalt via web och sociala medier och guida turister rätt och inspirera till längre vistelse när de besöker Uddevalla Turistinformation.

Tertial två är bolagets högtrycksperiod, det är den perioden som intäkter samt löpande kostnader genereras. Det lynniga sommarvädret har gett förutsättningar för folk att hitta på andra aktiviteter än sol och bad och vi kan se en stor efterfrågan på våra tematurer med syftet att lära känna platsen Uddevalla hjärtat i Bohuslän och dess historia. Vi har fler utländska besökare på sälisafariturerna på Gullmarn men en minskning totalt från föregående går generellt på samtliga båtturer. Detta kan härledas till inställda turer pga. kraftig vind, samt den rådande inflationen som gör att både medborgare och besökare ej spenderar i den utsträckningen som tidigare år. Vi noterar även minskning av besökare i Gästhamnarna både i centrala Uddevalla och på ön Bassholmen.

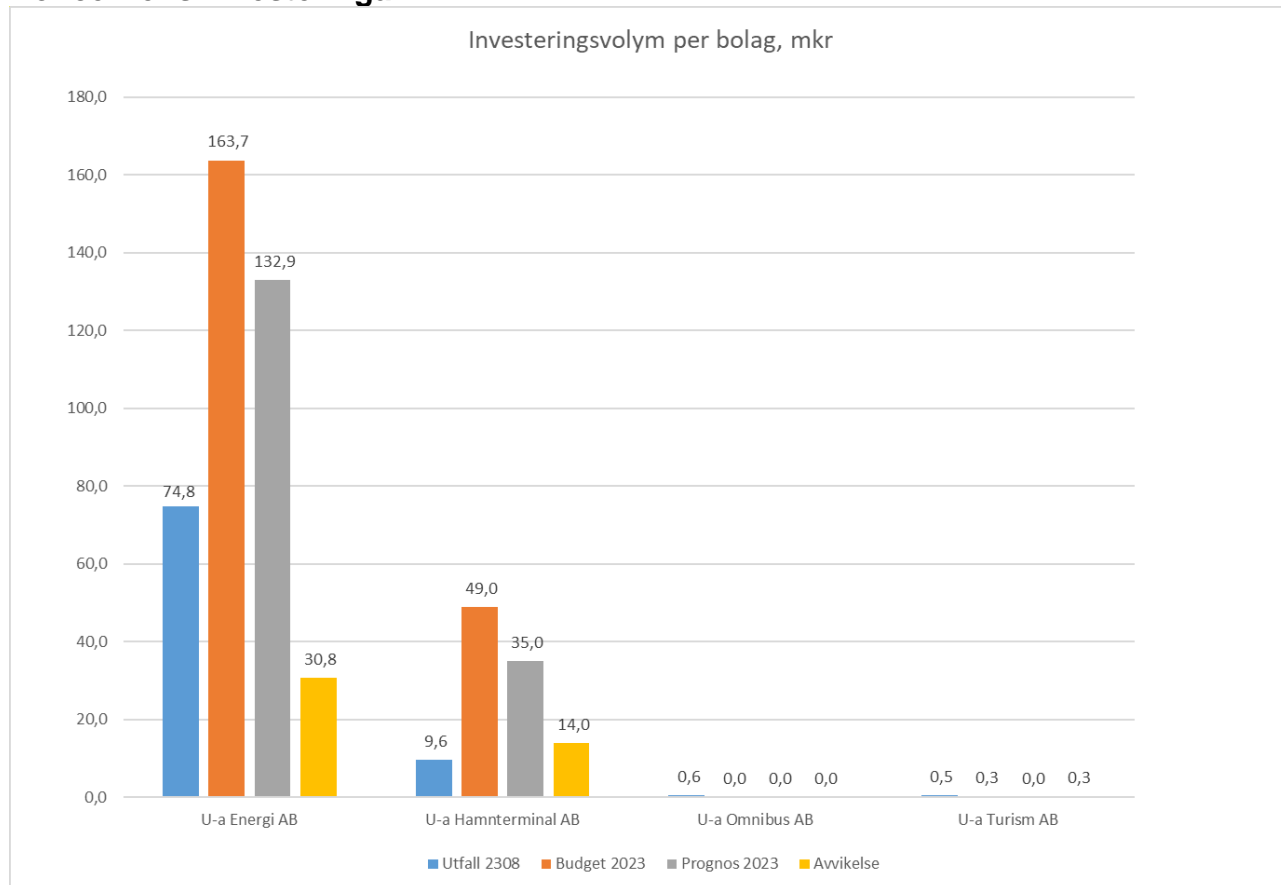
Vi ser en ökning av onlinebokning på vår bokningssida boka.uddevalla.com. Även nedladdningar på appen Upplev Uddevalla ökar.

Planerat underhåll av båtarna löper på enligt underhållsplan, så som plåtbyten av skrov på Gustafsberg II fortskrider under hösten. Upphandlingsunderlag för elkonvertering av Byfjorden kommer vara klart under tertial tre. Likaså löper marknadsaktiviteter som följer vår marknadsplan på enligt plan.

Resultatmässigt ser vi en liten avvikelse från budget gällande årsprognosen, trots det riktigt usla vädret i juli och augusti.

DELÅRSRAPPORT augusti med resultatprognos 2023

Koncernens investeringar



Under perioden uppgår investeringarna till 85,5 mkr totalt och de större investeringarna återfinns hos Uddevalla Energi AB. Prognosen för helåret visar på ett investeringsbehov på totalt 167,9 mkr, vilket är 45,1 mkr lägre än budget för 2023.

Nyckeltal

Soliditet	Långsiktigt mål	2023-08-31	2022-08-31	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse helåret
	Uddevalla Energi AB (koncernen)	28,0%	37,6%	39,8%	38,0%	44,0%
Uddevalla Hamnterminal AB (koncernen)	35-40%	55,0%	52,6%	50,0%	50,0%	0,0%
Uddevalla Omnibus AB (koncernen)	28,0%	21,2%	18,1%	20,0%	21,5%	-1,5%

Räntabilitet på totalt kapital	Långsiktigt mål	2023-08-31	2022-08-31	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse helåret
	Uddevalla Energi AB (koncernen)	7,0%	2,2%	6,0%	4,0%	11,0%
Uddevalla Hamnterminal AB (koncernen)	8% (5%)	3,5%	8,7%	3,5%	3,5%	0,0%
Uddevalla Omnibus AB (koncernen)	3,0%	3,2%	5,7%	4,5%	5,8%	-1,3%

Soliditet= $\text{Justerat eget kapital} / \text{totalt kapital}$

Räntabilitet på totalt kapital= $\text{Rörelseresultat} + \text{finansiella intäkter} / \text{totalt kapital}$

DELÅRSRAPPORT augusti med resultatprognos 2023

RESULTATRÄKNING

(Belopp i tkr)	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-08-31	2022-08-31	2023-08-31	2022-08-31
RÖRELSENS INTÄKTER				
Nettoomsättning	789 513	803 427	-	961
Övriga intäkter	18 434	9 039	2	-
	807 947	812 466	2	961
RÖRELSENS KOSTNADER				
Råvaror och förnödenheter	-275 447	-245 706	-	-
Övriga externa kostnader	-170 258	-151 649	-1 582	-639
Personalkostnader	-217 530	-202 781	-	-
Avskrivningar	-106 487	-101 751	-	-
	-769 722	-701 887	-1 582	-639
RÖRELSERESULTAT	38 225	110 579	-1 580	322
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA INVETSERINGAR				
Resultat från andelar i intressebolag	-	-	-	-
Ränteintäkter och liknande resultatposter	1 728	772	1	7
Räntekostnader och liknande resultatposter	-15 418	-7 624	-2 020	-356
	-13 690	-6 852	-2 019	-349
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	24 535	103 727	-3 599	-27
Skatt	-358	-655	-	-
	-358	-655	0	0
PERIODENS RESULTAT	24 177	103 072	-3 599	-27

DELÅRSRAPPORT augusti med resultatprognos 2023

BALANSRÄKNING

(Belopp i tkr)	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-08-31	2022-08-31	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Patent, licenser, varumärken	2 954	4 749	-	-
Materiella anläggningstillgångar				
Byggnader och mark	345 166	363 912	-	-
Maskiner och inventarier	1 068 956	1 146 637	-	-
Pågående nyanläggningar	101 012	44 865	-	-
	1 515 134	1 555 414	-	-
Finansiella anläggningstillgångar				
Andelar i koncernföretag	-	-	140 629	140 629
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3 425	3 686	-	-
Uppskjuten skattefordran	7 937	6 574	-	-
	11 362	10 260	140 629	140 629
Summa anläggningstillgångar	1 529 450	1 570 423	140 629	140 629
Omsättningstillgångar				
Varulager				
Råvaror och förnödenheter	39 059	5 212	-	-
Varor under tillverkning	-	7 415	-	-
Färdiga varor och handelsvaror	62 386	22 161	-	-
Förskott till leverantörer	315	11069	-	-
	101 760	45 857	-	-
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	57 834	57 291	-	-
Aktuell skattefordran	-	5 519	-	-
Övriga fordringar	26 400	20 935	187	43
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	87 798	100 550	-	-
	172 032	184 295	187	43
Kassa och bank	31 649	14 307	26 583	-
Summa omsättningstillgångar	305 441	244 459	187	43
SUMMA TILLGÅNGAR	1 834 891	1 814 882	167 399	140 672

DELÅRSRAPPORT augusti med resultatprognos 2023

BALANSRÄKNING (forts.)

(Belopp i tkr)	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-08-31	2022-08-31	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Aktiekapital	13 000	13 000	13 000	13 000
Reserver	190 785	190 785	6 304	6 304
Balanserat resultat inkl årets resultat	418 712	393 297	52 531	13 030
Summa eget kapital	622 497	597 082	71 835	32 334
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner o liknande	1 003	1 091	-	-
Uppskjuten skatteskuld	6 976	128 979	-	-
Övriga avsättningar	143 582	7 110	-	-
Summa avsättningar	151 561	137 180	-	-
Långfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut	320 936	368 621	83 842	83 842
Skulder till Uddevalla kommun	439 267	449 932	-	24 356
Övriga skulder	48 752	46 883	-	-
Summa långfristiga skulder	808 955	865 436	83 842	108 198
Kortfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut	37 288	34 330	-	-
Förskott från kunder	589	6 837	-	-
Leverantörsskulder	52 722	43 057	483	19
Aktuell skatteskuld	6 087	-	11 005	5
Övriga kortfristiga skulder	71 742	44 402	-	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	83 450	86 558	234	116
Summa kortfristiga skulder	251 878	215 184	11 722	140
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 834 891	1 814 882	167 399	140 672