

Tjänsteutlåtande

Styrelsemöte Mässfastigheter i Stockholm AB 2024-03-05

Handläggare

Mathias Lindroth

Till

Styrelsen i Mässfastigheter i Stockholm AB

Årsbokslut 2023 Mässfastigheter i Stockholm AB

Företagsledningens förslag till beslut:

Styrelsen för Mässfastigheter i Stockholm AB beslutar att:
godkänna årsredovisning 2023 med tillhörande boksluts- och revisionsrapporter

Ärendet

Mässfastigheterkoncernen har färdigställt bokslut för helåret 2023. Årsbokslutet är granskat av våra revisorer och har rapporterats till Stadshus AB. De väsentliga utfallen kan sammanfattas enligt följande.

Sammanfattning årsbokslut 2023

	UTFALL 2023	PROGNOS 2023-P2	Avvik Utfall/P2	Budget	Avvik Utfall/Bu
Intäkter	374,8	380,4	-5,6	446,4	-71,6
Eventkostnader	-140,6	-145,3	4,7	-155,6	15,0
Täckningsbidrag	234,2	235,1	-0,9	290,8	-56,6
OH-kostnader	-305,7	-301,3	-4,4	-291,3	-14,3
Bruttoresultat	-71,5	-66,1	-5,3	-0,5	-70,9
Avskr & räntor	-63,7	-64,6	0,9	-68,8	5,0
Resultat	-135,2	-130,8	-4,4	-69,3	-65,9
Avgår ägarkostnader	10,4	9,8	0,6	0,0	10,4
Justerat resultat	-124,8	-121,0	-3,8	-69,3	-55,5

För 2023 omsatte koncernen 375 Mkr, jämfört med 446 Mkr i budget. Jämfört med den prognos som lämnades i samband med T2-bokslutet avviker omsättningen med knappt -6 Mkr.

Differensen på -71 Mkr, som motsvarar -16%, är till största delen hänförlig till minskade intäkter från genomförda event, med följdverkningar på kompletterande intäkter från restaurang, hotell och parkering samt en omstruktureringspost på motsvarande 19 Mkr som inte har realiserats.

Koncernen redovisar ett resultat efter finansnetto om -135,2 Mkr, jämfört med -69,3 Mkr i budget. Justerat för ej budgeterade ägarkostnader uppgår resultatet till -124,8 Mkr. Jämfört med prognos P2 avviker resultatet med -4,4 Mkr Justerat för ej budgeterade ägarkostnader avviker resultatet med -3,8 Mkr.

OH-kostnader utöver budget förklaras till stor del av ej budgeterade ägarkostnader som uppgår till drygt 10 Mkr på helåret. I övrigt förklaras ökningen i kostnader dels av en engångspost om drygt 3 Mkr kopplad till en personalneddragning i slutet av året, dels ökade fastighetskostnader om totalt ca 5 Mkr i form av överklagad fastighetstaxering och ökat fastighetsunderhåll som följd av två större, ej planerade, renoveringar. Generellt ligger övriga externa kostnaderna som följd av åtgärdsplan för att hantera budgetavvikelsen eller som följd av allmänna besparingar, i nivå med eller inom de flesta områden under budget.

BALANSRÄKNING KONCERN Mkr	2023-12-31	2022-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	2,8	4,6
Materiella anläggningstillgångar	607,3	637,7
Finansiella anläggningstillgångar	65,9	78,1
Varulager	0,1	0,2
Kortfristiga fordringar	157,2	168,9
Kassa och Bank	0,0	0,0
SUMMA TILLGÅNGAR	833,3	889,5
Eget kapital	149,2	202,8
Obeskattade reserver	0,0	0,0
Avsättningar	34,4	32,1
Långfristiga skulder	0,0	0,0
Kortfristiga skulder	649,7	654,6
SUMMA SKULDER & EGET KAPITAL	833,3	889,5

Balansräkningen i jämförelse med föregående år framgår ovan. Materiella anläggningstillgångar minskar som följd av förhållandevis låga återinvesteringar i förhållande till avskrivningstakten. Liknande skuldsättning som föregående år som följd av utbetalt koncernbidrag om 87 Mkr under årets första tertial som kompenserat för svaga kassaflöden. Något lägre förutbetalda intäkter som följd av minskad volym på Formex och Furniture Fair.

Det egna kapitalet har minskat som följd av årets förlust.

Mer information framgår av bifogade underlag. Notera dock att vissa av dessa underlag omfattas av sekretess.

Staffan Ingvarsson
VD

Bilagor

- 5.1 Rapport Bokslut 2023 Mässfastigheterkoncernen – **Sekretess enligt OSL 19:1**
- 5.2 Utfallsrapport VB 2023 - utdrag från ILS
- 5.3 Årsredovisning 2023 Mässfastigheter i Stockholm AB
- 5.4 Revisionsrapport EY
- 5.5 Årsrapport Stadsrevisionen

- 5.6 Uppföljning av intern kontroll
 - 5.6a Internkontrollplan 2023 Dokumentation stickprov
 - 5.6b VOR och IK-plan 2023