

Mid Sweden 365
Org.nr: 559077-5416

2023-09-22



Resultatprognos helår

Baserat på utfall 230831

Innehåll

Påbörjade resultatförbättrande åtgärder.....	3
Intäkter.....	3
Utgifter.....	4
Resultat	6
Tabeller	7

Mid Sweden 365 AB har under året arbetat aktivt med att hitta nya intäktskällor. Bolagsstyrelsen bedömer att bolagets samlade intäkter måste öka för att bolaget ska kunna uppvisa positiva siffror om anläggningens kvalitet och attraktivitet ska bibehållas. Bolagsstyrelsen har under året funnit fler intäktskällor som kommer realiseras under 2024. Framför allt kommer intäkter komma bolaget till del genom uthyrning av lokaler till en extern hyresgäst vilket kommer innebära en ökad intäkt varje år under minst 5 år.

Påbörjade resultatförbättrande åtgärder

Bolagsstyrelsen har under året sjösat en mängd åtgärder för att säkra upp ytterligare intäkter till bolaget samt sänka kostnader. Dessa åtgärder redovisas översiktligt här.

Intäkter för uthyrning av lokaler kommer under 2024 att öka markant då bolaget kommer hyra ut stora delar av det hus som kallas servicehuset samt det f.d. ställverket. Vidare kommer bolaget att hyra ut parkeringsplatser. I samband med den etablering som sker vid skidtunneln kommer även möjligheten för bolaget att sälja konferenspaket öka.

Bolagsstyrelsen har under året utrett möjligheten för att finna extern finansiär för att skapa ett boende på bolagets område. Bolaget är nu inne i ett ansökningsförfarande och ambitionen är att presentera en plan för ägaren innevarande år. Bolaget ser möjligheter att bygga om det hus som kallas grindstugan till vandrarhem med adekvat standard. I huset kan 30 sängplatser inrymmas. Vidare kommer andra funktioner finnas i huset. Bolagets ambition är att detta finansieras till 100% med externa medel. En ombyggnation av grindstugan till boende skulle skapa större möjligheter för bolaget att öka intäkterna från den befintliga verksamheten. Det skulle också möjliggöra för bolaget att öka intäkterna under den del av året som bolaget i dagsläget har väldigt låga intäkter. Bland annat skulle bolaget kunna utveckla konferensverksamheten i större utsträckning med ett boende på plats.

Bolagsstyrelsen arbetar aktivt för att sänka kostnader. Under året har egen personal anställts för att kunna utföra sådant som tidigare utförts av köpta konsulttjänster. Detta innebär en marginell besparing innevarande år men kommer resultera i större besparingar under 2024.

Bolagsstyrelsen ser över alla avtal som bolaget haft sedan tidigare. Under innevarande år har samtal förts med UpZone angående det avtal som finns för höghöjdsbanan. Bolagsstyrelsen bedömer att avtalet ej varit ekonomiskt fördelaktigt för bolaget och har tillsammans med UpZone kommit överens om att bryta avtalet utan kostnad för någon av parterna. Detta kommer innebära en besparing om ca 80 000 till 100 000 kronor per år från det datum avtalet bryts. Avtalet bryts under innevarande år.

Energieffektivisering kommer löpande genomföras när ombyggnationer och renoveringar genomförs i syfte att minska kostnader för bolaget.

Intäkter

De budgeterade intäkterna för innevarande år har varit optimistiska och den tidigare bolagsstyrelsen har överskattat vilka intäkter bolaget skulle kunna tillgodogöra sig under 2023.

Intäkter för höghöjdsbanan kommer under året vara 390 000 kronor lägre än det budgeterade beloppet. Den lägre intäkten jämfört med budgeterat belopp beror i stor utsträckning på att det budgeterade beloppet var orealistiskt högt. Detta kan vi med säkerhet säga då höghöjdsbanan aldrig genererat en sådan stor intäkt. Trots det gör höghöjdsbanan ett av de bättre resultaten sedan tillkomsten av densamma. Detta trots att bolaget under stora delar av sommaren ej kunnat haft banan i drift på grund av personalbrist.

Intäkter för spårkort bedöms bli 50 000 kronor lägre än den budgeterade summan. Detta kan också till viss del tillskrivas en allt för optimistisk budgetering vid slutet av föregående år då trafiken till tunneln bedömdes bli större än det faktiska utfall bolaget nu prognostiserar. Styrelsen kan dock konstatera att höstens bokningsläge ser positivt ut.

Intäkter för event bedöms också bli 119 400 kronor lägre än den budgeterade summan. Styrelsen kan ej finna underlag för vad den budgeterade summan skulle kunna baseras på och således kan inte styrelsen bedöma riktigheten i det budgeterade beloppet. Däremot kan styrelsen konstatera att bolaget ej kommer ha intäkter från event innevarande år som motsvarar det budgeterade beloppet. Intäkten som redovisas under event är intäkt för uthyrning av pistmaskin under den del av året skidtunneln ej brukas.

Intäkten för mark- och lokalupplåtelse bedöms bli 81 000 kronor innevarande år. Detta är en avvikelse mot budget om 119 000 kronor. Anledningen till detta är att Enerhash som tidigare hyrt mark av bolaget sade upp sitt kontrakt under årets början vilket redovisades i föregående resultatprognos.

Intäkten för lunchservering är betydligt högre än det budgeterade beloppet. Bolagsstyrelsen fattade beslut under andra kvartalet 2023 att återigen öppna lunchrestaurangen. Detta har varit en lyckad affär för bolaget och intäkterna är 160 000 kronor högre än det budgeterade beloppet.

Intäkterna från skogsavverkningar är 246 980 kronor högre än det budgeterade beloppet. Detta beror på att en försiktighetsprincip vidtagits vid budgetering samt att priset för råvaran stigit under året.

Intäkt från sponsring kommer ej realiseras. I budget finns en post om intäkt på 200 000 kronor. Styrelsen kan ej finna underlag som styrker var denna intäkt skulle kunna tänkas komma ifrån och således kan vi ej uttala oss om det budgeterade beloppet var realistiskt när budget sattes. Det vi kan konstatera är att bolaget ej haft någon sådan intäkt.

Sammantaget bedömer styrelsen att intäkterna under året kommer vara 501 420 kronor lägre än det budgeterade beloppet. Styrelsen gör bedömningen att detta till stor del beror på att tillräcklig försiktighetsprincip ej vidtagits vid budgetering av intäkter. Vidare kan styrelsen konstatera att förutsättningarna för bolaget ej skiljer sig väsentligt sedan föregående år men att förutsättningarna kan komma att förändras under 2024 med ytterligare intäkter från uthyrning samt ett eventuellt nytt boende på området.

Utgifter

Bolaget kommer ha ökade personalkostnader jämfört med budget med 119 000 kronor. När budget antogs togs ej höjd för kostnad för före detta ordförandes arbete under perioden januari till mars. Vidare var delar av lönen för platschef ej budgeterad. Kostnaden har dock hållits nere då bolaget haft färre anställda under sommaren än vad tidigare plan stipulerat.

Bolaget har haft 85 000 kronor högre kostnader under posten material- och varukostnader. Detta beror på att bolaget beslutat att återöppna lunchserveringen och således haft kostnader för inköp av mat. När kostnaden ökat med 85 000 kronor har intäkten ökat med 160 000 kronor. Således har affären som helhet varit till gagn för bolaget.

Fastighetskostnader kommer under året bli 38 000 kronor högre jämfört med budget. Detta beror på inkomna fakturor som avser 2021 och 2022 som tyvärr belastar innevarande år. Fakturorna avser elanläggningsansvar.

De högre elpriserna under året har drabbat bolaget då verksamheten kan beskrivas som elintensiv. Prognosen, som ännu ej är helt säkerställd, pekar på en fördyring för el om 275 000 kronor jämfört med budget.

Såsom rapporterades i föregående resultatprognos så ökar kostnader för snöinläggning med 48 000 kronor. Detta beror i stor utsträckning på högre produktionskostnad. Under kommande år hoppas bolaget minska den samlade kostnaden för snöinläggning då exempelvis mer arbete kommer kunna utföras med egen personal.

Övriga driftskostnader för tunneln förväntas bli 45 980 kronor dyrare jämfört med budget. Detta beror på att felavhjälpning, underhåll och reparationer idag utförs med konsulttjänster. Bolaget har anställt egen personal som kommer kunna utföra denna sorts arbete till en lägre kostnad under årets slut och under kommande år.

Kostnader för förbrukningsmateriel jämfört med budget ökar med 26 000 kronor såsom rapporterades i föregående resultatprognos. Detta avser inköp av datorer som varit nödvändiga för att personal ska kunna utföra arbetsuppgifter. I kostnaden finns också mobiltelefon samt kassasystem som behövts för att bedriva verksamheten bolaget är satt att bedriva.

Kostnader för marknadsföring och kommunikation kommer under året bli lägre än den budgeterade kostnaden. Bolaget kommer fokusera på marknadsföring genom billigare kanaler än tidigare och utföra arbetet med egen personal. I den kostnad som redovisas finns utöver ”köpt media” även kostnader för marknadsföring via UpZone. En kostnad som bolaget kommer kapa under kommande år då avtalet med bryts.

Under posten inhyrd personal och säljkonsulter finns ett underskott om 77 580 kronor. Här fanns inga budgeterade medel trots att bolaget tidigare haft avtal med säljkonsulter. Affären gjordes av föregående bolagsstyrelse. Avtalet är nu uppsagt och kostnader kopplat till säljkonsulter kommer ej längre uppstå.

Övergripande administration kommer öka med 46 162 kronor jämfört med budget. Detta beror på engångskostnader kopplat till kassa- och bokningssystem, kostnader för Google business samt avgifter för livsmedelstillsyn. Många av kostnaderna var ej budgeterade.

Redovisning och revision kommer öka med 10 300 kronor jämfört med budget. Avvikelsen beror på del av tjänst som ej budgeterats november till december.

Franchisekostnader för höghöjdsbanan kommer bli lägre än det budgeterade beloppet. Detta beror till största del på lägre intäkter än budgeterat.

Kostnader för avskrivningar blir lägre än det budgeterade beloppet då bolaget ej gjort nya investeringar i anläggningen under 2023.

Sammantaget bedömer bolagsstyrelsen att kostnader kommer överskrida budget med 663 310 kronor. Styrelsen kan konstatera att kostnader underskattats i budgetprocessen trots att vissa faktorer var kända redan när budget sattes. Vidare kan styrelsen konstatera att bolaget haft höga kostnader för konsulttjänster och därför påbörjat arbetet med att komma bort från det beroendet. Avtal har sagts upp för att minska driftskostnader. Året belastas också av kostnader som uppstått tidigare år såsom fakturor från Upzone samt fakturor för elanläggningsansvar. Att fakturor som avser tidigare år belastar innevarande år försämrar givetvis resultatet för innevarande år samtidigt som det förbättrat resultatet tidigare år. Detta gör att jämförelser mellan åren till viss del blir missvisande.

Resultat

Styrelsen bedömer att årets resultat kommer avvika -1 164 730 kronor mot budget. Resultatet beror på lägre intäkter och högre kostnader jämfört med budget såsom redovisas här ovan. Styrelsen bedömer att tillräcklig försiktighetsprincip ej vidtagits vid budgetering av intäkter samt att kostnader underskattats trots redan kända faktorer vid årets början.

Vidare kan styrelsen konstatera att kostnader som avser tidigare år belastar innevarande år då fakturor kommit sent. Detta påverkar resultatet negativt.

Styrelsen bedömer att inga extra tillskott från ägaren är nödvändiga under året. Vidare bedömer styrelsen att kontrollbalansräkning ej måste upprättas under innevarande år.

Styrelsen kan uppvisa en mängd påbörjade resultatförbättrande åtgärder som sjsatts innevarande år. Majoriteten av dessa åtgärder kommer ge effekt under kommande år. Åtgärderna finns att läsa här ovan.

Trots lägre intäkter och högre kostnader än budgeterat förväntar sig bolagsstyrelsen en resultatförbättring jämfört med föregående år.

För styrelsen



Anton Hammar

Ordförande Mid Sweden 365 AB

Tabeller

	Budget 2023	Prognos utfall 2023		Avvikelse mot budget
Intäkter				
Spärkort	400 000	350 000	-	50 000
Mat	100 000	260 000		160 000
Höghöjdsbana	500 000	110 000	-	390 000
Boende	100 000	70 000	-	30 000
Event	200 000	80 600	-	119 400
Sponsring	200 000	-	-	200 000
Hyror mark-/lokalupplåtelse	200 000	81 000	-	119 000
Skogsintäkter	300 000	546 980		246 980
Driftsbidrag	1 500 000	1 500 000		-
Projekt	100 000	100 000		-
Summa intäkter	3 600 000	3 098 580	-	501 420
Personalkostnader				
Personal	1 230 000	1 349 000	-	119 000
Material och varukostnader	115 000	200 000	-	85 000
Fastighetskostnader	72 500	110 500	-	38 000
Drift skidtunnel				
El	900 000	1 175 000	-	275 000
Snöinläggning	122 000	170 000	-	48 000
Övriga driftkostnader tunnel	333 200	379 180	-	45 980
Övriga kostnader				
Förbrukning	13 000	39 000	-	26 000
Marknadsföring /kommunikation	183 800	169 600		14 200
Inhyrd personal & säljkonster	-	77 580	-	77 580
Larm och försäkring	88 090	90 500	-	2 410
Övergripande administration	34 538	80 700	-	46 162
Redovisning och revision	129 700	140 000	-	10 300
Höghöjdsbana franchise	82 500	19 000		63 500
Reparationer och underhåll HH-bana	15 000	3 000		12 000
Avskrivningar	788 522	764 100		24 422
Finansiella poster	30 000	34 000	-	4 000
Summa kostnader	4 137 850	4 801 160	-	663 310
Resultat				
Resultat	- 537 850	- 1 702 580	-	1 164 730