

STRÖMMA TURISM & SJÖFART AB
DELÅRSRAPPORT FÖRSTA KVARTALET 2022



RESULTATET I KORTHET, KONCERNEN

	Q1 2022	Q1 2021	Helår 2021
Nettoomsättning, KSEK	23 236	3 549	235 074
EBITDA, KSEK	-43 164	-21 403	19 806
Resultat efter skatt, KSEK	-59 642	-51 058	-82 344
Soliditet, %	25%	30%	29%

INLEDNING

Styrelsen och verkställande direktören avger härmed delårsrapport för första kvartalet 2022 för Strömma Turism & Sjöfart AB (org.nr 556051–5818), nedan benämnt "Stromma" samt dess dotterbolag. Samtliga belopp är, om inte annat anges, avrundade till närmaste tusental.

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Strommakoncernen är verksam inom upplevelse och turism. Koncernen har sin verksamhet i Sverige, Danmark, Norge, Finland, Nederländerna och Tyskland. Verksamhetsinriktningen är "to produce and deliver customer experiences, activities and entertainment within tours and activities and meetings within Northern Europe". Bolagets mission är "Memories for life; by developing the most creative, surprising and personalized tours and activities by using our portfolio of brands and assets to differentiate our content, services and products." Bolagets vision är att vara "Northern Europe's leading sustainable producer and provider of tours and activities." Verksamheten är uppdelad i geografiska områden vilket återspeglas i bolagets organisation med en landschef för varje land.

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Moderbolaget är ett dotterbolag till PC Rettig & Co AB, org. nr. 556674-1970, som är ett helägt dotterbolag till Per Christian Rettig & Co AB, org. nr. 559099-2565, vilket ägs till 100 % av Hans von Rettigs familjeintressen.

SÄSONGSVARIATION

Strommakoncernens verksamhet uppvisar en mycket stor säsongsvariation, i synnerhet i Norden. I Nederländerna och Tyskland är säsongsskillnaderna mindre. Koncernens omsättning under perioden maj - september motsvarar ca 70 % av hela årets omsättning. Denna säsongsvariation medför att Strommas verksamhet under kvartal 1 och kvartal 4 normalt visar ett underskott. Detta avspeglar sig också i nyckeltalen, däribland soliditeten, som normalt sett är lägre i både Q1 och Q2 jämfört med årsskiftet. Beskriven säsongsvariation undantags verksamhetsåren 2020 och 2021 då de kommersiella förutsättningarna påverkats kraftigt av Covid-19.

HÅLLBARHET

Strommakoncernen har ett aktivt hållbarhetsarbete som genomsyrar hela verksamheten. För att tydliggöra arbetet har ledningen och styrelsen utformat riktlinjer och mål, med utgångspunkt ur FN:s Global Compacts 10 principer och OECD:s riktlinjer inom ett antal fokusområden; bränslen, mat och dryck, opinion, människor och ekonomi. Exempel på väsentliga frågeställningar är miljöpåverkan genom bränsleförbrukning samt livsmedelsförbrukning och hantering. Andra exempel är social påverkan vilket inkluderar allt från personal- och jämställdhetsfrågor, mångfaldsfrågor samt socialt engagemang i samhället. Utöver detta har ekonomiska mål fastställts för hur man inom koncernen kan åstadkomma en hållbar lönsamhet. Koncernen gör även investeringar i välgörande ändamål och har ett samarbete med WWF där Stromma bland annat stödjer projektet "Rädda Östersjön". Koncernen fortsätter arbetet med elektrifiering av fartygsflottan och under 2021 har 1 fartyg konverterats och arbete påbörjats för att konvertera ytterligare 3 fartyg under 2022 till eldrift i Nederländerna. Den senaste hållbarhetsrapporten finns publicerad på bolagets hemsida.

VERKSAMHETEN UNDER PERIODEN

Kvartalets inledande två månader innehöll låg aktivitet med omsättning motsvarande 10-20 % av ett normalt år. I mars öppnades flera destinationer och omsättningen ökade till drygt 40 % av ett normalår. Fortsatta marknadsbegränsningar till följd av Covid-restriktioner medförde även fortsatta statliga stöd som kompensation för dessa. Därmed redovisas ett EBITDA resultat som är bättre än ett normalår +16 % mot 2018 och 35 % mot 2019. Även exkluderat statliga stöd uppnås ett bättre driftsresultat än 2019 trots att intäkterna endast uppgår till 33 %. Detta ger fortsatta bevis för att koncernens kostnadsbas väsentligt sänkts och fortsätter hållas låg även när en full säsong förbereds. Personalkostnader minskar mot åren innan pandemin med mellan 30-40 % och övriga externa kostnader med ca 15-20 %. EBITDA resultatet, exklusive statliga stöd för Covid, är ca 1,5 MSEK bättre första kvartalet 2022 jämfört med första kvartalet 2021.

Under årets första månader har succesivt alla restriktioner hävts på bolagets destinationer. Berlin och Amsterdam var sist ut gällande avskaffandet av de sista begränsningarna, så som munskydd i vissa miljöer, vilket skedde under april i Berlin och mars i Amsterdam. Övriga destinationer har kunnat operera utan restriktioner sedan mars månad.

Påskveckorna i april var den första stora resehögtiden helt utan restriktioner på alla destinationer. Detta märktes på efterfrågan då många destinationer uppnådde volymer motsvarande mellan 60-70 % av 2019. Det ska understrykas att 2019 var ett rekordår för turismen i Europa. Volymerna under påskveckorna uppnåddes i huvudsak utan bidrag från gäster kommande från kryssningsskepp, vilka fortsatt är under uppstart av säsongen 2022 vid denna tidpunkt. Detta vittnar om en stark marknad och att koncernens produkter fortsatt är attraktiva och efterfrågade.

Under april har ytterligare ett fartyg i Nederländerna där el-konverteringen påbörjades hösten 2021 blivit färdigställt och återförts i drift. Ytterligare tre fartyg planeras att konverteras under 2022.

Den humanitära och geopolitiska tragedi som för närvarande utspelar sig i Ukraina är framför allt tragisk för alla ukrainska medborgare och påverkar även omgivningen i olika omfattning. För Strommas del noteras framför allt en påverkan för Helsingfors, den närmast liggande destinationen till Ryssland, där andelen ryska och andra utländska besökare sjunker och antal anmälda kryssningsanlöp minskar med ca 30 % från initiala nivåer för 2022. Påverkan på koncernen som helhet blir dock begränsad då Helsingfors står för en relativt liten andel av total omsättning och resultat. Dessutom kan en motsatt effekt bli aktuell på övriga destinationer då inställda kryssningsanlöp till St. Petersburg omdirigeras till andra destinationer i Östersjöområdet där Stromma har

verksamhet, samt att redan planerade anlop förlängs i tid, vilket ger kryssningsresenären mer tid på en Strommadestination. Ökade priser på drivmedel påverkar koncernen men i mindre omfattning. Vanligtvis utgörs drivmedelskostnader ca 3–5 % av bolagets totala kostnader (exklusive avskrivningar och finansiella). Till följd av de ökade drivmedelskostnaderna har koncernen sett över prissättningen för att motverka en negativ effekt. Ledningens bedömning kring säsongen 2022 för koncernen som helhet har inte förändrats till följd av krigsutbrottet.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER PERIODEN

Se nedan angående tvist moms på stadskort. Några andra väsentliga händelser efter perioden finns inte. För information om Covid-19s påverkan se text ovan.

PÅGÅENDE TVIST- MOMS PÅ STADSKORT I SVERIGE

Sedan 2019 har bolaget en pågående tvist med Skatteverket om moms på stadskort där Högsta förvaltningsdomstolen begärt förhandsbesked från EU domstolen. Den 29 april kom EU domstolens domslut. EU domstolen går på generaladvokatens förslag och dömer att kortet ska ses som en flerfunktionsvoucher. Detta är ett mycket positivt och glädjande besked för koncernen som hela tiden hävdade att kortet ska ses som en flerfunktionsvoucher. Nästa steg i processen är att Högsta förvaltningsdomstolen ska döma i förhandsbeskedet gällande moms på Stockholmskortet, där EU domstolens beslut ska vara vägledande. Dom väntas komma inom 6 månader.

OBLIGATION

Bolaget har ett obligationslån med en emitterad volym om 300 MSEK som initialt löpte ut den 27 maj 2021. Per den 6 juli 2020 har nya villkor som förlänger löptiden till den 27 november 2022 och ger 309 MSEK i kapitalbelopp per förfallodagen trätt i kraft. Bolaget kan enligt avtalet lösa in obligationen i förtid. Vid denna rapportens publicering har inget beslut om att utnyttja denna möjlighet tagits. Se bolagets hemsida stromma.com för fullständiga villkor. Bolaget jobbar aktivt med förberedelser för refinansiering av obligationen vid förfall och ledningen bedömer i dagsläget att det inte föreligger någon väsentlig risk kopplat till denna refinansiering. Per den 31 mars 2022 uppgår kassa plus ej utnyttjad checkkredit till 121 MSEK. Bolaget bedömer att likviditeten är under kontroll och totalt tillgängliga likvida medel i dagsläget med marginal är tillräckligt för de kommande 18 månaderna.

KOVENANTER

För obligationslånet finns endast kovenanter som skall vara uppfyllda i händelse av nyupptagande av lån och vid eventuell utdelning, dvs. inga krav på löpande kovenantrapportering föreligger. Enligt de nya villkoren för obligationslånet från 6 juli 2020 får nya lån upp till 100 MSEK tas upp utan att kovenanterna är uppfyllda. För lån i Danske Bank finns kovenanter som skall vara uppfyllda löpande. Dessa var inte fullt ut uppfylla per sista mars 2022. Bolaget har erhållit en skriftlig waiver från Danske Bank att ingen åtgärd kommer att vidtas till följd av detta.

RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT FÖR KONCERNEN I SAMMANDRAG

	Q1 2022	Q1 2021	Helår 2021
Nettoomsättning	23 236	3 549	235 074
Övriga rörelseintäkter	1 049	892	14 851
	24 284	4 441	249 925
Råvaror och förnödenheter	-17 204	-10 469	-89 780
Övriga externa kostnader	-14 019	10 174	7 456
Personalkostnader	-36 207	-26 153	-143 546
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-22 862	-24 196	-97 397
Övriga rörelsekostnader	–	-211	-5 458
Andelar i joint ventures och intresseföretags resultat	-17	815	1 209
Rörelseresultat	-66 026	-45 599	-77 592
Finansiella intäkter och kostnader	-10 164	-6 423	-34 944
Resultat före skatt	-76 190	-52 022	-112 536
Skatt	16 548	964	30 192
Periodens resultat	-59 642	-51 058	-82 344
Övrigt totalresultat			
Årets omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska verksamheter	5 331	6 009	6 833
Årets övrigt totalresultat	5 331	6 009	6 833
Årets totalresultat	-54 311	-45 048	-75 511
Årets resultat hänförligt till			
Moderbolagets ägare	-59 605	-51 030	-82 306
Innehav utan bestämmande inflytande	-37	-27	-38
Årets resultat	-59 642	-51 057	-82 344
Årets totalresultat hänförligt till			
Moderbolagets ägare	-54 278	-45 030	-75 465
Innehav utan bestämmande inflytande	-34	-18	-46
Årets totalresultat	-54 311	-45 048	-75 511

RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING FÖR KONCERNEN I SAMMANDRAG

TILLGÅNGAR	2022-03-31	2021-03-31	2021-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	251 864	248 901	248 724
Rättigheter för försäljnings- och anlöpsplatser	105 331	105 496	105 160
Varumärken	17 661	18 001	17 599
Dataprogram	10 157	15 011	11 371
	385 014	387 409	382 853
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader	32 036	34 650	32 454
Fartyg och fordon	485 793	523 497	490 619
Inventarier, verktyg och installationer	12 396	18 153	13 713
Pågående nyanläggningar	7 498	379	3 107
Nyttjanderättstillgångar	91 110	125 262	97 056
	628 832	701 942	636 950
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i joint ventures och intresseföretag	4 261	3 887	4 279
Långfristiga värdepappersinnehav	111	101	106
Långfristiga fordringar	367	359	358
	4 739	4 347	4 743
Uppskjuten skattefordran	82 863	44 429	64 818
Summa anläggningstillgångar	1 101 447	1 138 127	1 089 364
Omsättningstillgångar			
Varulager	1 838	2 212	1 745
	1 838	2 212	1 745
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	6 746	12 081	9 587
Övriga kortfristiga fordringar och upplupna intäkter	42 404	85 321	57 366
	49 150	97 402	66 954
Likvida medel	54 788	34 207	58 927
	54 788	34 207	58 927
Summa omsättningstillgångar	105 776	133 821	127 626
SUMMA TILLGÅNGAR	1 207 223	1 271 948	1 216 989

RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING FÖR KONCERNEN I SAMMANDRAG

EGET KAPITAL OCH SKULDER	2022-03-31	2021-03-31	2021-12-31
Eget kapital			
Aktiekapital	1 000	1 000	1 000
Reserver	54 250	48 082	48 923
Balanserat resultat inkl årets resultat	241 179	332 060	300 784
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	296 429	381 142	350 706
Innehav utan bestämmande inflytande	1 938	2 000	1 972
Summa Eget kapital	298 367	383 141	352 678
Skulder			
Långfristiga skulder			
Uppskjutna skatteskulder	73 758	78 482	72 726
Obligationslån	–	298 255	–
Skulder till kreditinstitut	149 693	153 307	159 135
Leasingskulder	64 716	83 855	70 028
Övriga långfristiga skulder	6 141	3 777	6 033
	294 307	617 674	307 922
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	47 624	14 766	40 933
Obligationslån	304 702	–	303 090
Leasingskulder	24 431	29 750	25 123
Checkräkningskredit	29 474	43 532	–
Leverantörsskulder	38 465	19 131	20 868
Övriga kortfristiga skulder och förutbetalda intäkter	169 853	163 952	166 373
	614 549	271 131	556 388
Summa skulder	908 857	888 806	864 310
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 207 223	1 271 948	1 216 989

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL FÖR KONCERNEN

Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare							
	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräknings- reserv	Bal.res inkl årets resultat	Summa	Innehav utan best. inflyt.	Totalt Eget Kapital
Eget kapital 2021-01-01	1 000	297 336	42 081	85 754	426 171	2 018	428 189
Periodens resultat				-51 030	-51 030	-27	-51 057
Periodens övrigt totalresultat			6 001		6 001	8	6 009
Summa Totalresultat	-	-	6 001	-51 030	-45 029	-18	-45 048
Eget kapital 2021-03-31	1 000	297 336	48 082	34 724	381 142	2 000	383 141
Periodens resultat				-31 276	-31 276	-12	-31 288
Periodens övrigt totalresultat			841		841	-16	825
Summa Totalresultat	-	-	841	-31 276	-30 435	-28	-30 463
Eget kapital 2022-01-01	1 000	297 336	48 923	3 448	350 706	1 972	352 678
Periodens resultat				-59 605	-59 605	-37	-59 642
Periodens övrigt totalresultat			5 327		5 327	3	5 330
Summa Totalresultat	-	-	5 327	-59 605	-54 278	-34	-54 311
Förvärv av innehav utan bestämmande inflytande			-	-	-	-	-
Eget kapital 2022-03-31	1 000	297 336	54 250	-56 157	296 429	1 938	298 367

RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN FÖR KONCERNEN

	2021-03-31	2021-03-31	2021-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat före skatt	-76 190	-52 022	-112 536
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	24 460	23 243	107 173
Betald inkomstskatt	-1 749	2 041	1 697
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-53 478	-26 737	-3 665
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	-93	360	827
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	18 788	6 209	8 534
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	19 947	-9 424	-4 601
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-14 837	-29 593	1 094
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-7 359	-379	-5 376
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	-	-	5 925
Förvärv av dotter- och intresseföretag, netto likvidpåverkan	-	-	-43
Avyttring av dotter- och intresseföretag, netto likvidpåverkan	-	3 860	33 832
Förändring långfristiga fordringar	-	50	50
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-7 359	3 531	34 388
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån inkl. nettoförändring checkräkning	29 474	123 045	129 513
Amortering av lån	-4 450	-131 269	-149 049
Amortering leasingkulder	-7 457	-8 310	-33 741
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	17 567	-16 533	-53 277
Årets kassaflöde	-4 628	-42 596	-17 796
Likvida medel vid periodens början	58 927	75 321	75 321
Kursdifferens i likvida medel	489	1 482	1 402
Likvida medel vid periodens slut	54 788	34 207	58 927

RESULTATRÄKNING FÖR MODERBOLAGET I SAMMANDRAG

	Q1 2022	Q1 2021	Helår 2021
Nettoomsättning	10 425	6 338	160 084
Övriga rörelseintäkter	455	239	3 176
	10 880	6 577	163 260
Råvaror och förnödenheter	-11 906	-8 273	-71 085
Övriga externa kostnader	-11 323	-1 556	-26 414
Personalkostnader	-16 584	-14 557	-71 517
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-5 951	-6 254	-24 703
Övriga rörelsekostnader	–	–	-3 487
Rörelseresultat	-34 883	-24 063	-33 946
Finansiella intäkter och kostnader	-6 982	-2 931	-19 381
Resultat efter finansiella poster	-41 865	-26 994	-53 327
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag	–	–	1 955
Bokslutsdispositioner, övriga	–	–	22 000
Resultat före skatt	-41 865	-26 994	-29 372
Skatt	38	41	2 364
Årets resultat	-41 827	-26 953	-27 007
Rapport över resultat och övrigt totalresultat för moderbolaget			
Årets resultat	-41 827	-26 953	-27 007
Årets övrigt totalresultat	–	–	–
Årets totalresultat	-41 827	-26 953	-27 007

BALANSRÄKNING FÖR MODERBOLAGET I SAMMANDRAG

TILLGÅNGAR	2022-03-31	2021-03-31	2021-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	2 406	3 253	2 618
Dataprogram	9 053	13 172	10 139
	11 459	16 425	12 757
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader	2 816	2 959	2 852
Fartyg och fordon	206 010	217 841	206 804
Inventarier, verktyg och installationer	7 620	10 989	8 441
	216 446	231 789	218 097
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	578 317	524 820	578 317
Långfristiga fordringar hos koncernföretag	212 247	210 178	209 958
Andelar i intresseföretag och joint ventures	25	25	25
Uppskjutna skattefordringar	9 803	7 435	9 765
	800 393	742 458	798 065
Summa anläggningstillgångar	1 028 297	990 672	1 028 919
Omsättningstillgångar			
Varulager	284	314	306
	284	314	306
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	4 698	1 001	6 480
Fordringar hos koncernföretag	80 138	115 188	66 245
Övriga kortfristiga fordringar och upplupna intäkter	20 822	31 248	11 905
	105 659	147 437	84 631
Likvida medel	52	107	14 222
	52	107	14 222
Summa omsättningstillgångar	105 996	147 858	99 158
SUMMA TILLGÅNGAR	1 134 293	1 138 530	1 128 077

BALANSRÄKNING FÖR MODERBOLAGET I SAMMANDRAG

EGET KAPITAL OCH SKULDER	2022-03-31	2021-03-31	2021-12-31
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	1 000	1 000	1 000
Reservfond	200	200	200
	1 200	1 200	1 200
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	458 022	485 029	485 029
Årets resultat	-41 827	-26 953	-27 007
	416 195	458 077	458 022
Summa eget kapital	417 395	459 277	459 222
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar	90 285	112 285	90 285
Summa obeskattade reserver	90 285	112 285	90 285
Avsättningar			
Uppskjutna skatteskulder	–	–	–
	–	–	–
Skulder			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Obligationslån	–	298 255	–
Skulder till kreditinstitut	133 298	114 738	142 167
Övriga långfristiga skulder	3 777	3 777	3 777
	137 074	416 769	145 944
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	25 061	7 650	17 642
Obligationslån	304 702	–	303 090
Checkräkningskredit	29 474	43 532	–
Leverantörsskulder	14 562	9 249	13 049
Skulder till koncernföretag	64 076	40 340	52 465
Övriga kortfristiga skulder och förutbetalda intäkter	51 663	49 428	46 381
	489 538	150 199	432 626
Summa skulder	626 613	566 968	578 570
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 134 293	1 138 530	1 128 077

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL FÖR MODERBOLAGET

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Reserv-fond	Bal.res inkl årets resultat	
Eget kapital 2021-01-01	1 000	200	485 029	486 229
Årets resultat			-26 953	-26 953
Eget kapital 2021-03-31	1 000	200	458 077	459 277
Årets resultat			-55	-55
Eget kapital 2022-01-01	1 000	200	458 022	459 222
Årets resultat			-41 827	-41 827
Eget kapital 2022-03-31	1 000	200	416 195	417 395

RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN FÖR MODERBOLAGET

	2022-03-31	2021-03-31	2021-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	-41 865	-26 994	-53 327
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	6 713	4 984	31 781
Betald inkomstskatt	-841	1 923	2 243
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-35 993	-20 086	-19 302
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	22	7	15
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	-20 188	18 937	84 578
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	18 208	7 179	19 967
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-37 952	6 036	85 257
Investeringsverksamheten			
Lämnat kapitaltillskott	-	-	-53 497
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-3 002	-	-11 568
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	-	-	5 925
Förvärv av innehav utan bestämmande inflytande	-	-	-
Likvidation dotterbolag, netto likvidpåverkan	-	-	-
Förändring långfristiga fordringar	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 002	-	-59 140
Finansieringsverksamheten			
Erhållet aktieägartillskott	-	-	-
Upptagna lån	29 474	119 832	129 513
Amortering av lån, inkl nettoförändring checkräkning	-2 690	-125 796	-141 443
Koncernbidrag	-	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	26 784	-5 964	-11 930
Årets kassaflöde	-14 169	72	14 187
Likvida medel vid periodens början	14 222	35	35
Likvida medel vid periodens slut	52	107	14 222

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

TILLÄGGSUPPLYSNING 1 - REDOVISNINGSPRINCIPER

Strömma tillämpar International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de antagits av Europeiska Unionen. Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34, Delårsrapportering och Årsredovisningslagen (1995:1554). Det har inte skett några förändringar av koncernens redovisnings- och värderingsprinciper jämfört med de som beskrivs i Not 1 i Koncernårsredovisningen för Strömma Turism & Sjöfart AB för räkenskapsåret 2021.

TILLÄGGSUPPLYSNING 2 - FINANSIELLA RISKER OCH RISKHANTERING

Företagets finansiella risker relaterat till koncernens finansiella tillgångar och skulder har främst att göra med ränterisker kopplat till upplåning, likviditetsrisker kopplat till finansiella skulder samt kreditrisker kopplat till kundfordringar. De finansiella riskerna hanteras centralt inom koncernen av koncernledningen i enlighet med riktlinjer fastställda av styrelsen. Riktlinjerna innehåller riskmandat och limiter för finansverksamheten. Den övergripande målsättningen för finansfunktionen är att tillhandahålla en kostnadseffektiv finansiering samt att minimera negativa effekter på koncernens resultat som härrör från de finansiella riskerna.

Valutarisk

Valutarisker avser risker för valutakursförändringar som påverkar koncernens resultaträkning, balansräkning och/eller i omräkning av dotterbolag. Valutarisker finns både i form av omräknings- och transaktionsrisker. Strömma bedriver verksamheter i Danmark, Norge, Finland, Nederländerna och Tyskland, utöver verksamheten i Sverige. Koncernen utsätts därför för omräkningsrisker. Koncernen säkrar inga omräkningsrisker. För att reducera valutariskerna finansieras tillgångarna i de utländska dotterbolagen främst i lokal valuta. Transaktionsriskerna i verksamheten begränsas av att både produktion och försäljning sker lokalt.

Ränterisk

Räntebärande finansiella instrument i koncernen utgörs i allt väsentligt av obligationslån, skulder till kreditinstitut, checkräkningskredit, skuld för tilläggsköpeskilling, andra långfristiga fordringar och likvida medel. Skulder till kreditinstitut samt obligationslån löper med rörlig ränta. Koncernens redovisade räntekostnad härrör från dessa finansiella skulder. Likvida medel utgörs av bankmedel. Andra långfristiga fordringar består av reversfordringar samt övriga fordringar.

Likviditetsrisk

Strömmakoncernen har en mycket stor säsongvariation. Koncernens omsättning under perioden maj-september motsvarar under ett normalt verksamhetsår ca 70 % av hela årets omsättning. Vid svag försäljning under denna period utsätts koncernen för en påtaglig kassafloëdesrisk. Koncernen har rullande 12-månaders likviditetsplanering som omfattar alla koncernens verksamheter. Planeringen uppdateras veckovis. Likviditetsriskerna hanteras centralt för koncernen av den centrala finansavdelningen. Enligt finanspolicyn ska det finnas tillräckligt med likvida medel och garanterade krediter för att täcka likviditetsbehovet fram till närmaste maj månad. På grund av Covid-19s negativa påverkan på koncernens försäljning vidtogs åtgärder under 2020 och 2021 för att stärka likviditeten. Ledningen övervakar löpande verksamheten för att snabbt och effektivt hantera förändrade förutsättningar som påverkar utfall och prognoser. Den totala checkkreditsramen uppgick per 2022-03-31 till 89 (139) MSEK resp. 0,6 (0,6) MEUR, omräknat till svenska kronor totalt 95 (145) MSEK varav 29 (44) MSEK var utnyttjad.

Förfallotidpunkterna på de finansiella skulderna har spridits över tiden för att begränsa likviditetsrisken. Koncernen har en cashpool för att hantera tillgänglig likviditet inom gruppen.

Pandemier

En pandemi som Covid-19 eller annan liknande händelse, påverkar koncernen då människors rörlighet begränsas och efterfrågan på koncernens tjänster minskar. Koncernen påverkas också av myndighetsbeslut som innebär att verksamheten tillfälligt måste stängas ner.

TILLÄGGSUPPLYSNING 3 – SEGMENTSREDOVISNING

2022-03-31	Sverige	Danmark	Nederländerna	Övriga	Koncernjusteringar¹⁾	Summa
Nettoomsättning	10 479	9 334	5 886	1 976	-4 440	23 236
Resultat efter finansiella poster	-42 373	-7 816	-17 023	-8 978		-76 190
Skatt						16 548
Resultat efter skatt						-59 642
Anläggningstillgångar ²⁾	270 491	191 878	457 496	93 981		1 013 846
2021-03-31	Sverige	Danmark	Nederländerna	Övriga	Koncernjusteringar¹⁾	Summa
Nettoomsättning	5 771	724	232	43	-3 221	3 549
Resultat efter finansiella poster	-27 066	-2 644	-16 666	-10 503		-56 878
Skatt						964
Resultat efter skatt						-55 914
Anläggningstillgångar ²⁾	299 241	211 142	489 358	89 609		1 089 351
2021-12-31	Sverige	Danmark	Nederländerna	Övriga	Koncernjusteringar¹⁾	Summa
Nettoomsättning	159 361	50 755	28 678	17 434	-21 154	235 074
Resultat efter finansiella poster	-50 451	6 228	-32 018	-36 294		-112 536
Skatt						30 192
Resultat efter skatt						-82 344
Anläggningstillgångar ²⁾	275 470	193 380	463 748	87 205		1 019 803

1) Koncernjustering avseende nettoomsättning avser moderbolagets försäljning av administrativa tjänster till de utländska dotterbolagen.

2) Avser immateriella och materiella anläggningstillgångar.

TILLÄGGSUPPLYSNING 4- INTÄKTER

<u>2022-03-31</u>	<i>Sverige</i>	<i>Danmark</i>	<i>Nederländerna</i>	<i>Övriga Koncernjusteringar ¹⁾</i>	Summa	
Egen verksamhet	10 479	7 756	5 886	1 976	-4 440	21 657
Upphandlad verksamhet	0	1 578	–	–	–	1 578
Summa	10 479	9 334	5 886	1 976	-4 440	23 236
<u>2021-03-31</u>	<i>Sverige</i>	<i>Danmark</i>	<i>Nederländerna</i>	<i>Övriga</i>	Summa	
Egen verksamhet	6 236	3	232	43	-3 686	2 828
Upphandlad verksamhet	0	721	–	–	–	721
Summa	6 236	724	232	43	-3 686	3 549
<u>2021-12-31</u>	<i>Sverige</i>	<i>Danmark</i>	<i>Nederländerna</i>	<i>Övriga Koncernjusteringar ¹⁾</i>	Summa	
Egen verksamhet	159 361	43 101	28 678	17 434	-21 154	227 420
Upphandlad verksamhet	0	7 654	–	–	–	7 654
Summa	159 361	50 755	28 678	17 434	-21 154	235 074

1) Koncernjusteringar avser moderbolagets försäljning av administrativa tjänster till de utländska dotterbolagen.

Efter en analys av koncernens kundavtal har vi identifierat två intäktskategorier; egen verksamhet respektive upphandlad verksamhet. Merparten av koncernens intäkter hänför sig till den egna verksamheten.

Intäkter vilka kategoriseras som egen verksamhet kommer från försäljning av egna produkter där bland annat våra tre kunderbidanden See, Meet och Discover ingår. Kunder utgörs av både lokala respektive internationella privatpersoner och företag. Tjänsterna inom denna kategori innehåller normalt endast ett prestationsåtagande. Åtagandet uppfylls när tjänsten utförs, överföring av kontroll sker således i samband med detta och intäkten redovisas vid en specifik tidpunkt.

Inom kategorin upphandlad verksamhet sker fakturering månadsvis över tid, enligt avtalade villkor. Intäkter avser drift av persontrafik utifrån avtal med stat eller kommun.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att bokslutskommunikén ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver de väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som förekommer i moderbolaget och koncernens verksamhet.

Stockholm den 31 maj 2022

Hans von Rettig
Styrelseordförande

Christian Björklöf
Styrelseledamot

Martin Creydt
Styrelseledamot

Anders Eslander
Styrelseledamot

Maria Stridh
Styrelseledamot

Patric Sjöberg
Verkställande direktör

Denna delårsrapport har inte varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisorer.

Delårsrapporten för det andra kvartalet 2022 planeras att publiceras den 31 augusti 2022.