



Tertialrapport 2 2024

Nacka Stadshus AB

Styrelsemöte nr 4, 2024-10-03

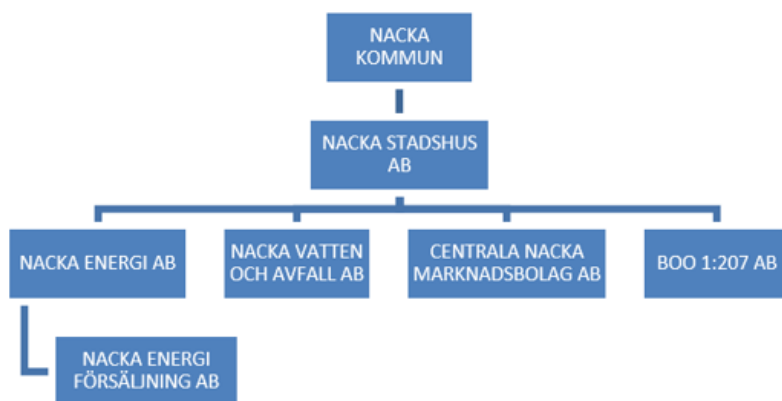
Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta att:

- fastställa tertialrapport 2

I. Nacka Stadshus AB

Nacka Stadshus AB bedriver ingen egen verksamhet utan äger och förvaltar aktierna i Nacka Energi AB, Nacka vatten och avfall AB, Centrala Nacka marknadsbolag AB och Boo 1:207 AB. Nacka Energi AB har i sin tur ett helägt dotterbolag, Nacka Energi Försäljning AB. Tillsammans bildar bolagen stadshuskoncernen med Nacka Stadshus AB som moderbolag.



De kommunala aktiebolagen följer samma regler och styrande dokument som nämnderna och verksamheterna i Nacka kommun. Bolagen ska, när de utför sina uppgifter, bidra till kommunens vision om öppenhet och mångfald samt att kommunens övergripande mål nås.

Kommunfullmäktige beslutade den 7 juni om att Nacka Stadshus AB ska sälja samtliga aktier i dotterbolagen till Nacka kommun per den 31 december 2024. Det innebär att Nacka kommun i stället kommer direktäga samtliga dessa bolag per den 31 december 2024. Kommunfullmäktige beslutade även om att Nacka Stadshus AB därefter ska avvecklas. Avvecklingen förväntas ske under våren 2025.

2. Ekonomiskt resultat för moderbolaget

Nacka Stadshus AB uppvisar för perioden ett negativt resultat efter finansiella poster på minus 2,6 miljoner kronor. Bolaget bedriver ingen egen verksamhet men har kostnader för redovisningstjänster, systemkostnader för koncernsystemet, revision, styrelsearvode, räntenettokostnader med mera. Periodens resultat efter finansiella poster är 0,9 miljoner kronor bättre än budget. Budgetavvikelsen är i huvudsak hänförlig till finansiella poster på sammantaget 0,7 miljoner kronor, avseende ränteintäkter på bankkontot och lägre räntekostnader på lånet¹ till Nacka kommun, samt på lägre övriga kostnader på 0,2 miljoner kronor.

Bolagets resultat före skatt uppgår för perioden till minus 2,6 miljoner kronor, vilket är 4,4 miljoner kronor lägre resultat än budgeterat. Enligt Mål och budget 2024-2026 skulle bolaget erhållit koncernbidrag på 5,3 miljoner för perioden kronor från Nacka Energi AB, men då bolaget under året säljer sina aktier i Nacka Energi AB kan inte bolaget skattemässigt motta koncernbidrag från Nacka Energi AB. Det uteblivna koncernbidraget förklarar merparten av avvikelsen. Enligt kommunfullmäktiges

¹ Nacka Stadshus AB har ett lån på 93 miljoner kronor till Nacka kommun
Nacka Stadshus AB, Tertialbokslut 2 2024

beslut i juni omvandlas i stället Nacka Energi AB:s koncernbidrag till krav på utdelning till kommunen, vilket beslutas på Nacka Energi AB:s ordinarie bolagsstämma 2025.

Årets resultat efter skatt för Nacka Stadshus AB prognosticeras minus 4,4 miljoner kronor, vilket är 5,9 miljoner kronor lägre resultat än budgeterat. Den främsta budgetavvikelsen är det uteblivna koncernbidraget från Nacka Energi AB på 8 miljoner kronor. Bolaget har dock tillräckligt stort fritt eget kapital för att hantera det uteblivna koncernbidraget under 2024.

Resultaträkning Nacka Stadshus AB TKR	PERIODEN JAN-AUG 2024			ÅR 2024		
	Utfall 202404	Budget 202404	Avvikelse	Årsprognos 2024	Årsbudget 2024	Avvikelse årprog/budget
RÖRELSENS INTÄKTER						
Övriga rörelseintäkter	3	7	-4	3	10	-7
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER	3	7	-4	3	10	-7
RÖRELSENS KOSTNADER						
Övriga externa kostnader	-973	-1 220	247	-1 720	-1 830	110
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER	-973	-1 220	247	-1 720	-1 830	110
RÖRELSERESULTAT	-970	-1 213	243	-1 717	-1 820	103
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER						
Finansiella intäkter	390	0	390	450	0	450
Finansiella kostnader	-2 037	-2 315	278	-3 156	-3 473	317
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-2 617	-3 529	911	-4 423	-5 293	870
Erhållna koncernbidrag	0	5 333	-5 333	0	8 000	-8 000
RESULTAT FÖRE SKATT	-2 617	1 805	-4 422	-4 423	2 707	-7 130
Skatt på årets resultat				0	-1 263	1 263
ÅRETS RESULTAT				-4 423	1 444	-5 867