

2016-02-11

**TJÄNSTESKRIVELSE**  
KFKS 2014/441-040

Kommunstyrelsen

## **Årsredovisningar 2015 för de kommunala aktiebolagen**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen noterar årsredovisningarna avseende år 2015 för Nacka Stadshus AB, Nacka Energi AB, Nacka Energi Försäljnings AB och Nysätra Fastighets AB.

Årsredovisningarna avseende 2015 överlämnas till årsstämmorna för Nacka Stadshus AB, Nacka Energi AB, Nacka Energi Försäljnings AB och Nysätra Fastighets AB med instruktion att godkänna respektive årsbokslut men utan ytterligare instruktioner till kommunens ombud.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige noterar årsredovisningarna för Nacka Stadshus AB, Nacka Energi AB, Nacka Energi Försäljnings AB och Nysätra Fastighets AB för år 2015 till protokollet.

Kommunstyrelsen beslutar att verksamheten i Nacka Stadshus AB, Nacka Energi AB, Nacka Energi Försäljnings AB och Nysätra Fastighets AB uppfyller ändamålen som kommunfullmäktige fastställt och följer de kommunala befogenheterna enligt kommunallagen

### **Sammanfattning**

Nacka kommun äger 100% av aktiebolaget "Nacka stadshus AB". Nacka stadshus AB förvaltar 100% av aktierna i Nacka Energi AB och Nysätra Fastighets AB. Nacka Energi AB har i sin tur ett helägt dotterbolag, Nacka Energi Försäljnings AB. Tillsammans bildar bolagen "stadshuskoncernen" med Nacka stadshus AB som moderbolag. Rörelseresultatet för 2015 för stadshuskoncernen uppgår till 39 mnkr (39 mnkr 2014).

Nacka Energi AB bedriver elnätsverksamhet och dess dotterbolag Nacka Energi Försäljnings AB bedriver främst nätadministrativa tjänster. Nysätra Fastighets AB äger fastigheten Sicklaön 269:1 och bedriver hyresverksamhet.



Kommunstyrelsen ska årligen bedöma verksamheten i kommunala aktiebolag i förhållande till de ändamål fullmäktige har fastställt och verksamheten i förhållande till de kommunala befogenheterna.

Stadsledningskontoret har gått igenom de verksamheter som bedrivits i kommunens helägda aktiebolag. Stadsledningskontoret bedömer att verksamheten som bedrivs i Nacka Stadshus AB, Nacka Energi AB, Nacka Energi Försäljnings AB och Nysätra Fastighets AB uppfyller kommunfullmäktiges fastställda mål och att bolagen verkar inom de i kommunallagen fastställda befogenheterna.

## Ärendet

Nacka kommun har tre helägda bolag; Nacka Stadshus AB, Nacka Energi AB och Nysätra Fastighets AB. Nacka Stadshus AB är moderbolag och de andra två bolagen är dotterbolag. Nacka Energi AB har i sin tur ett dotterbolag, Nacka Energi Försäljnings AB.

Rörelseresultatet i bolagen är högre än tidigare år och budget. Fler abonnenter och lägre kapitalkostnader är de största skälen till det högre resultatet i Nacka Energi AB. Nysätra Fastighets AB har högre hyresintäkter än budgeterat. Rörelseresultatet i Nysätra är belastat med kostnader för att hyresgästerna fransäger sig besittningsskyddet.

Det ekonomiska rörelseresultatet i bolagen och utvecklingen de senaste åren sammanfattas i tabellen nedan.

**Tabell 1 Rörelseresultat kommunens helägda aktiebolag**

<i>(belopp i mnkr)</i>	2015	2014	2013
Nacka stadshus AB	39,5	39,0	33,3
Nysätra Fastighets AB	1,1	1,4	-0,4
Nacka Energi AB	35,6	35,3	28,5
Nacka Energi Försäljnings AB	2,8	3,6	5,6

Nacka Energi AB ska lämna koncernbidrag och/eller utdelning i enlighet med beslut som årligen fattas av kommunfullmäktige i samband med behandlingen av ärende om mål och budget för kommunen eller i samband med fastställande av årsredovisningen.

Kommunfullmäktige beslutade i mål och budget för 2015-2017 att avkastningen från Nacka Energi ska vara 14 mnkr för räkenskapsår 2015.

Kommunfullmäktige beslutade 2 februari 2015, §32, om nya ägardirektiv för Nysätra Fastighets AB. I ägardirektivet står att verksamheten ska avvecklas. Därför kommer bolaget under 2016 att fusioneras med moderbolaget, Nacka Stadshus AB och bolagets största tillgång, fastigheten Sicklaön 269:1, fastighetsregleras till kommunen.



Under 2013 infördes en bestämmelse i 6 kap 1 a § kommunallagen att kommunstyrelsens årligen ska bedöma verksamheten i kommunala aktiebolag i förhållande till de ändamål fullmäktige har fastställt, dels verksamheten i förhållande till de kommunala befogenheterna.

Stadsledningskontoret har gått igenom de verksamheter som bedrivits i kommunens helägda aktiebolag. Genomgången är framförallt baserad på respektive bolags årsredovisning, bolagsordning och ägardirektiv. Nacka kommuns helägda aktiebolag lämnar kontinuerligt över styrelseprotokoll och ekonomisk information till kommunstyrelsen samt avrapporterar frågor till kommunstyrelsens arbetsutskott. Det har under år 2015 inte lämnats information eller annan rapportering som inneburit att kommunstyrelsen har haft anledning att vidta åtgärd eller begära ytterligare underlag inom ramen för uppsiktsplikten.

Stadsledningskontoret bedömer att verksamheten som bedrivs i Nacka Stadshus AB, Nacka Energi AB, Nacka Energi Försäljnings AB och Nysätra Fastighets AB uppfyller kommunfullmäktiges fastställda mål och att bolagen verkar inom de i kommunallagen fastställda befogenheterna.

I kommunstyrelsens reglemente står bland annat att kommunstyrelsen ska ha uppsikt över de kommunala företagen och tillvarata kommunens intressen vid bolagsstämmor i de kommunala aktiebolagen. Bolagsstämman är det högst beslutande organet i ett aktiebolag. Till bolagsstämman utser kommunstyrelsen årligen ombud. Ombuden ska representera ägaren på aktiebolagens bolagsstämma och ska:

- a) Följa de instruktioner som kommunstyrelsen beslutat om för respektive bolag
- b) Besluta om fastställande av balans- och resultaträkning
- c) Besluta om disposition av bolagets resultat (utdelning, koncernbidrag med mera)
- d) Besluta om ansvarsfrihet för styrelsen och verkställande direktör
- e) Besluta om arvoden för styrelse och revisorer
- f) Säkerställa att beslutade ägardirektiv för bolaget följs

Inför bolagsstämmorna i de helägda aktiebolagen föreslår stadsledningskontoret att kommunstyrelsen uppdrar till kommunens ombud att godkänna respektive bolags årsredovisning för 2015. Några andra instruktioner lämnas inte till ombuden.

Årsredovisningen för Nacka Stadshus AB behandlas av bolagets styrelse på styrelsemöte 14 mars 2016. Årsredovisningarna för Nacka Energi AB och Nacka Energi Försäljnings AB behandlades av bolagens styrelser den 16 februari 2016. Årsredovisningen för Nysätra Fastighets AB behandlas av bolagets styrelse på ordinarie styrelsemöte 15 mars 2016. Respektive aktiebolags årsredovisning finns som bilaga till det här ärendet.

## **Bilagor**

Årsredovisning 2015 Nacka stadshus AB



Årsredovisning 2015 Nysätra Fastighets AB  
Årsredovisning 2015 Nacka Energi AB  
Årsredovisning 2015 Nacka Energi Försäljnings AB

Eva Olin  
Ekonomidirektör  
Stadsledningskontoret

Johanna Magnusson  
Controller  
Controllerenheten