

## TJÄNSTESKRIVELSE

Styrelsen för Nacka Stadshus AB

### Ärende 5: Extra utdelning

#### Förslag till beslut

Styrelsen för Nacka Stadshus AB

1. noterar att kommunfullmäktige den 17 juni 2024 beslutat om att ge bolagsstämman i uppdrag att besluta om en extra utdelning.
2. noterar att kommunfullmäktige den 18 november 2024 beslutade om att den extra utdelningen uppgår till 55,2 miljoner kronor.
3. beslutar om att, till bolagsstämman i Nacka Stadshus AB, lämna
  - a. förslag till beslut om extra utdelning samt motiverat yttrande, enligt 18 kapitlet aktiebolagslagen (ABL), bilaga 1 till denna tjänsteskrivelse den 7 november 2024.
  - b. redogörelse för händelser av väsentlig betydelse för bolagets ställning, enligt 18 kapitlet ABL, bilaga 2 till denna tjänsteskrivelse den 7 november 2024.

#### Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade den 17 juni 2024 om att ge Nacka Stadshus AB i uppdrag att besluta om en extra utdelning. Utdelningen ska regleras genom att Nacka Stadshus AB ställer ut en revers på motsvarande belopp innan den 31 december 2024.

Därefter beslutade kommunfullmäktige den 18 november 2024 om att revidera utdelningen till 55,2 miljoner kronor, som en konsekvens av en lägre värdering av dotterbolagsaktierna efter Boo 1:207 AB:s försäljning av fastigheten Bo 1:207 till kommunen.

För att kunna verkställa utdelningen krävs enligt Aktiebolagslagen (2005:551) att styrelsen lämnar ett förslag till beslut om extra utdelning enligt 18 kap 2 § och 5 § ABL samt ett motiverat yttrande enligt 18 kapitlet 4 § ABL (se bilaga 1).

Styrelsen behöver även lämna en och redogörelse för händelser av väsentlig betydelse för bolagets ställning, enligt 18 kap 6 § punkt 3 ABL (se bilaga 2). Redogörelsen behöver skrivas under separat av styrelsen och lämnas till revisorerna för att de ska lämna ett yttrande om att de tillstyrker förslaget om extra utdelning.



Nacka Stadshus AB kommer den 5 december 2024 att ha en extra bolagsstämma, som tar ställning till styrelsens förslag till utdelning.

**Bilagor**

- Bilaga 1 Styrelsens förslag till beslut om extra utdelning samt motiverat yttrande enligt 18 kapitlet ABL
- Bilaga 2 Styrelsens redogörelse för händelser av väsentlig betydelse för bolagets ställning, enligt 18 kapitlet ABL

Maria Andersson  
Finanschef  
Ekonomi- och finansstaben

Åsa Kroksgård  
biträdande chef  
Redovisningsenheten

## Bilaga 1

# Styrelsens förslag till beslut om extra utdelning samt motiverat yttrande

enligt 18 kapitlet 2 § 4 § och 5 § ABL

Styrelsen i Nacka Stadshus AB, org nr 556032-4930 föreslår, i enlighet med kommunstyrelsens beslut den 18 november 2024, att en extra bolagsstämman den 5 december 2024, beslutar om utdelning uppgående till 690 kronor per aktie, totalt 55 200 000 kronor.

Utdelningen ska ske genom att bolaget ställer ut en revers till aktieägaren. Avstämningsdagen för erhållande av reversen ska vara samma dag som beslutad utdelning, den 5 december 2024. Avsikten är att reversen ska kvittas i en delbetalning vid försäljningen av dotterbolagsaktierna per 31 december 2024.

Styrelsens motiverade yttrande enligt 18 kapitlet 4 § Aktiebolagslagen (2005:551) ("ABL") är att det inte finns något hinder enligt 17 kapitlet 3 § andra och tredje stycket ABL, mot att genomföra utdelningen.

Soliditeten kommer kortsiktigt från utdelningstillfället, fram till försäljningen av dotterbolagsaktierna vid årsskiftet, att gå ner till från ca 48% till ca 8,5% för att vid bokslutet, efter försäljningen av dotterbolagen, vara över 80%. Bolaget har en god likviditet under hela perioden och ett mycket begränsat behov av kapital, till de löpande administrativa utgifterna. Därmed anser styrelsen att den föreslagna utdelningen är försvarbar med hänsyn till verksamhetens art, omfattning och risker.

Det faktum att bolaget fram till försäljningen av dotterbolagsaktierna, är moderbolag i en koncern med ett stort eget kapital, gör att styrelsen anser att den föreslagna utdelningen även är försvarbar med hänsyn till de krav som koncernverksamhetens art, omfattning och risker ställer på koncernens egna kapital samt till koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Kompletterande information enligt 18 kapitlet 5 § ABL. Enligt den senaste fastställda balans- och resultaträkningen för räkenskapsåret 2023 fanns 82 186 184 kronor i disponibelt belopp enligt 17 kapitlet 3 § första stycket ABL (efter det att på årsstämman beslutad utdelning genomförts), se bilaga 1a. Bolaget har inte fattat beslut om ytterligare värdeöverföring efter det att nämnda balans- och resultaträkning fastställdes.

## Bilagor

Bilaga 1a      Årsredovisningen 2023 samt revisionsberättelsen.



## Bilaga 2

# **Styrelsens redogörelse för händelser av väsentlig betydelse för Bolagets ställning**

enligt 18 kapitlet 6 § tredje och fjärde stycket ABL

Kommunfullmäktige beslutade den 17 juni 2024 om att Nacka Stadshus AB ska sälja över samtliga dotterbolagsaktier till Nacka Kommun per 31 december 2024. Det innebär att per bokslutstidpunkten 31 december 2024 är Nacka stadshus inte längre ett moderbolag.

På Kommunfullmäktiges möte 18 november 2024 beslutades att Nacka Kommun ska köpa den fastighet som ägs av Nacka Stadshus AB's dotterbolag Boo 1:207 AB för ett värde som är lägre än det värde fastigheten hade när bolaget köptes av Nacka Stadshus AB. Det föranleder en nedskrivning i Nacka Stadshus AB av värdet av dotterbolagsaktierna med 19 miljoner kronor.

Det har inte skett några värdeöverföringar från bolaget, utöver den som avsåg resultatdispositionen i årsredovisningen för 2023 och beslutades på ordinarie bolagsstämma under 2024.



Proforma per 31 december 2024 innan aktieöverlåtelseerna ägt rum. Den utgår från ekonomiskt utfall per 31 oktober 2024, med tillägg för de specificerade väsentliga händelser som nämns i redogörelsen.

Balansräkning Nacka Stadshus AB	Proforma för	
	extra utdelning	Ekonomiskt utfall
Kronor	Proforma 202412	202410
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
13120 Aktier och andelar	148 200 000	167 200 000
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>148 200 000</b>	<b>167 200 000</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>16 396 960</b>	<b>16 396 960</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>164 596 960</b>	<b>183 596 960</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Summa bundet eget kapital</b>	<b>9 600 000</b>	<b>9 600 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>		
20910 Balanserat resultat	23 621 778	78 821 778
20990 Bokning årets resultat	3 365 126	3 365 126
Årets resultat tom 202410	-3 309 318	-3 309 318
Årets resultat proforma	-19 000 000	
<b>Summa fritt eget kapital</b>	<b>4 677 586</b>	<b>78 877 586</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>14 277 586</b>	<b>88 477 586</b>
23600 Skuld Nacka kommun år 2002	148 200 000	93 000 000
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>148 200 000</b>	<b>93 000 000</b>
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>2 119 374</b>	<b>2 119 374</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>164 596 960</b>	<b>183 596 960</b>