

<b>Tid och plats</b>	Måndag den 1 februari 2021, kl 15.00 i Borgmästaren
<b>Ordförande</b>	Christina Gustavsson
<b>Sekreterare</b>	Majvor Smedberg

**OBS** - Mötet genomförs via Teams.

Inbjudan till Teamsmöte skickas ut via sekreteraren

<b>Ärende</b>	<b>Föredragande</b>
1. Upprop och val av justerare Dnr 2021-000001	
2. Fastställelse av föredragningslistan Dnr 2021-000002	
3. Information från VD Dnr 2021-000003	Leif Schöndell
4. Preliminärt resultat 2020 för Lysekils Stadshus AB - Information Dnr 2020-000017	Pernilla Kvarnstedt
5. Koncernbidrag i bokslut 2020 - Beslut Dnr 2021-000006	Pernilla Kvarnstedt
6. Fastställande av styrelsens Lysekils Stadshus ABs arbetsordning - Beslut Dnr 2021-000007	Leif Schöndell

## Balansrapport

Preliminär

	Ing balans	Period	Utg balans
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
1311 Aktier LEVA i Lysekil AB	72 559 000,00	0,00	72 559 000,00
1312 Aktier i Havets Hus i Lysekil AB	13 806 000,00	0,00	13 806 000,00
1313 Aktier i LysekilsBostäder	33 695 000,00	0,00	33 695 000,00
1315 Andelar i Lysekils Hamn AB	7 175 000,00	0,00	7 175 000,00
S:a Finansiella anläggningstillgångar	127 235 000,00	0,00	127 235 000,00
S:a Anläggningstillgångar	127 235 000,00	0,00	127 235 000,00
Omsättningstillgångar			
Fordringar			
1510 Kundfordringar	0,00	100 000,00	100 000,00
1630 Saldo skattekonto	514,00	-514,00	0,00
1663 Fordran intresseföretag	6 741 949,00	-904 073,00	5 837 876,00
1790 Övr interimfordringar	12 855,00	-12 855,00	0,00
S:a Fordringar	6 755 318,00	-817 442,00	5 937 876,00
Kassa och bank			
1951 SEB 5117-11 096 44	3 149,38	154 368,50	157 517,88
S:a Kassa och bank	3 149,38	154 368,50	157 517,88
S:a Omsättningstillgångar	6 758 467,38	-663 073,50	6 095 393,88
S:A TILLGÅNGAR	133 993 467,38	-663 073,50	133 330 393,88
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
Eget kapital			
2081 Aktiekapital	-9 500 000,00	0,00	-9 500 000,00
2091 Balanserad vinst/förlust	-6 872 769,80	-455 452,65	-7 328 222,45
2099 Redovisat resultat	-455 452,65	-20 994,23	-476 446,88
S:a Eget kapital	-16 828 222,45	-476 446,88	-17 304 669,33
Långfristiga skulder			
2330 Checkräkningskredit	-4 168 069,93	2 037 187,46	-2 130 882,47
2355 Lån Kommuninvest	-110 200 000,00	0,00	-110 200 000,00
S:a Långfristiga skulder	-114 368 069,93	2 037 187,46	-112 330 882,47
Kortfristiga skulder			
2440 Leverantörsskulder	-86 640,00	-574 560,00	-661 200,00
2462 Skulder till dotterbolag	-1 600 000,00	-200 000,00	-1 800 000,00
2510 Skatteskulder	-466 344,00	-326 421,00	-792 765,00
2650 Moms redovisningskonto	-1 749,00	-11 551,00	-13 300,00
2960 Upplupna utgiftsräntor	-587 642,00	180 064,92	-407 577,08
2990 Övr interimsskulder	-54 800,00	34 800,00	-20 000,00
S:a Kortfristiga skulder	-2 797 175,00	-897 667,08	-3 694 842,08
S:A EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	-133 993 467,38	663 073,50	-133 330 393,88
<b>BERÄKNAT RESULTAT***</b>	0,00	0,00	0,00

## Resultatrapport

Preliminär

	Perioden	Akkumulerat	Period fg år
<b>Rörelsens intäkter mm</b>			
Nettoomsättning			
3041 Försäljn tjänst 25% sv	222 600,00	222 600,00	210 000,00
S:a Nettoomsättning	222 600,00	222 600,00	210 000,00
S:a Rörelseintäkter mm	222 600,00	222 600,00	210 000,00
<b>Bruttovinst</b>	222 600,00	222 600,00	210 000,00
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader			
6310 Företagsförsäkringar	-9 165,00	-9 165,00	-18 329,00
6420 Ersättning till revisor	-91 600,00	-91 600,00	-43 802,00
6421 Övriga ersättningar till revisorer	0,00	0,00	-35 000,00
6530 Köpta administrativa tjänster av kommunen	-713 000,00	-713 000,00	-649 000,00
6550 Konsultarvoden	-72 900,00	-72 900,00	0,00
6560 Serviceavgift	-3 711,00	-3 711,00	-3 472,00
6570 Bankkostnader	-4 423,25	-4 423,25	-4 144,31
6590 Övr främmande tjänster	0,00	0,00	-395 100,00
6991 Övr avdr gill kostn	-1 800,00	-1 800,00	-1 000,00
S:a Övriga externa kostnader	-896 599,25	-896 599,25	-1 149 847,31
S:a Rörelsens kostnader inkl råvaror mm	-896 599,25	-896 599,25	-1 149 847,31
<b>Rörelseresultat före avskrivningar</b>	-673 999,25	-673 999,25	-939 847,31
<b>Rörelseresultat efter avskrivningar</b>	-673 999,25	-673 999,25	-939 847,31
<b>Rörelseresultat före finansiella intäkter och kostnader</b>	-673 999,25	-673 999,25	-939 847,31
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag			
8012 Utdeln andelar dotterbolag	37 876,00	37 876,00	41 949,00
S:a Resultat från andelar i koncernföretag	37 876,00	37 876,00	41 949,00
Räntekostnader och liknande resultatposter			
8400 Räntekostnader	-1 899 808,87	-1 899 808,87	-2 619 105,04
8490 Övr finansiella kostnader	-661 200,00	-661 200,00	-661 200,00
S:a Räntekostnader och liknande resultatposter	-2 561 008,87	-2 561 008,87	-3 280 305,04
S:a Resultat från finansiella investeringar	-2 523 132,87	-2 523 132,87	-3 238 356,04
<b>Resultat efter finansiella intäkter och kostnader</b>	-3 197 132,12	-3 197 132,12	-4 178 203,35
<b>Resultat före bokslutsdispositioner och skatt</b>	-3 197 132,12	-3 197 132,12	-4 178 203,35
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
8820 Mottagna koncernbidrag	5 800 000,00	5 800 000,00	6 700 000,00
8830 Lämnade koncernbidrag	-1 800 000,00	-1 800 000,00	-1 600 000,00
S:a Bokslutsdispositioner	4 000 000,00	4 000 000,00	5 100 000,00
<b>Resultat före skatt</b>	802 867,88	802 867,88	921 796,65
<b>Skatt</b>			
8910 Årets skattekostnad	-326 421,00	-326 421,00	-466 344,00
S:a Skatt	-326 421,00	-326 421,00	-466 344,00
<b>Beräknat resultat</b>	476 446,88	476 446,88	455 452,65
8999 Redovisat resultat	-476 446,88	-476 446,88	-455 452,65



Datum  
2021-01-22

Dnr  
LSAB 2021-000006

Kommunstyrelseförvaltningen  
Leif Schöndell, 0523 - 61 31 01  
leif.schondell@lysekil.se

## Koncernbidrag i bokslut 2020

### Sammanfattning

Genom koncernen Lysekils Stadshus AB ges möjligheter att via koncernbidrag överföra resultat från ett bolag till ett annat. Det är styrelsen i Lysekils Stadshus AB som fastställer nivån på koncernbidrag.

Nyttan med att dotterbolagen får lämna koncernbidrag är att det totala skatteuttaget i koncernen minskar då dessa medel används i moderbolagets verksamhet. Vidare innebär möjligheterna till resultatutjämnning att underskott i ett bolag kan täckas av överskott i andra när behov uppkommer.

För LysekilsBostäder AB som allmännyttigt bostadsföretag gäller särskilda regler avseende värdeöverföringar, de måste även godkännas av kommunfullmäktige.

Havets Hus i Lysekil AB kommer för 2020 att redovisa ett underskott och är i behov av ett koncernbidrag. Orsaken är pandemin som medfört en kraftig minskning av antalet besökare.

### Förslag till beslut

Styrelsen fastställer följande koncernbidrag inom koncernen Lysekils Stadshus AB i bokslutet för 2020:

LysekilsBostäder AB lämnar 1,6 mnkr till Lysekils Stadshus AB.

LEVA i Lysekil AB lämnar 4,2 mnkr till Lysekils Stadshus AB.

Lysekils Stadshus AB lämnar 1,8 mnkr till Havets Hus i Lysekil AB.

### Ärendet

Genom koncernen Lysekils Stadshus AB ges möjligheter att via koncernbidrag överföra resultat från ett bolag till ett annat. Av ägardirektivet framgår att det är bolagets uppgift att säkerställa att bolagskoncernens resultat är ekonomiskt hållbart och att möjligheterna till resultatutjämnningar inom koncernen används på ett ekonomiskt rationellt sätt och till största möjliga ekonomiska nytta för Lysekils kommun. Det är styrelsen i Lysekils Stadshus AB som fastställer nivån på koncernbidrag.

Nyttan med att dotterbolagen får lämna koncernbidrag är att det totala skatteuttaget i koncernen minskar då dessa medel används i moderbolagets verksamhet. Vidare innebär möjligheterna till resultatutjämnning att underskott i ett bolag kan täckas av överskott i andra när behov uppkommer.

För LysekilsBostäder AB gäller särskilda regler enligt Lag (2020:879) om kommunala bostadsaktiebolag. Här får värdeöverföring ske med högst hälften av det nettoöverskott som uppkommit vid avyttring av fastigheter. För 2020 redovisar LysekilsBostäder AB ett sådant nettoöverskott på knappt 3,3 mnkr, vilket innebär att ett koncernbidrag på 1,6 mnkr kan lämnas. Detta måste även godkännas av kommunfullmäktige, vilket måste ske senast på dagen för revisionsberättelsens avlämnande.



Dnr

LSAB 2021-000006

Havets Hus i Lysekil AB kommer för 2020 att redovisa ett underskott på ca 1,7 mnkr. Orsaken är pandemin som medfört en kraftig minskning av antalet besökare och därmed entréavgifter. Bolaget är därför i behov av att få koncernbidrag för att täcka underskottet.

Leif Schöndell  
VD

**Beslutet skickas till**

LysekilsBostäder AB  
LEVA i Lysekil AB  
Havets Hus i Lysekil AB  
Ekonom

## Styrelsens arbetsordning

Denna arbetsordning för Lysekils Stadshus AB har antagits av bolagets styrelse 2019-08-29, § 40. Arbetsordningen utgör ett komplement till aktiebolagslagens och kommunallagens bestämmelser, bolagsordningen antagen på bolagsstämman 2015-06-25 och av kommunfullmäktige/ägarna utfärdade ägardirektiv, KF §24 2014-11-27. Ägardirektiv är antagna på bolagsstämman 2015-06-25.

En översyn av arbetsordningen ska ske när styrelsen finner detta påkallat. Arbetsordningen ska delges varje styrelseledamot och suppleant, bolagets VD samt revisorerna.

### 1. Styrelsen

Styrelsen svarar för bolagets organisation och den övergripande förvaltningen av bolagets angelägenheter. Uppgiften innefattar beslut i frågor vilka enligt ABL ankommer på styrelsen samt i övrigt beslut i frågor av strategisk och ekonomisk betydelse av större vikt. Verkställande direktören handlägger den löpande förvaltningen. Styrelsen i ett aktiebolag, kompetens och skyldigheter regleras för närvarande i 8 kap. § 4 aktiebolagslagen.

### 2. Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande ska leda styrelsens arbete och bevaka att styrelsen fullgör sitt uppdrag utifrån lagstiftning och kommunala styrdokument.

Styrelsens ordförande ska se till att sammanträden hålls när så erfordras. Styrelsen ska sammankallas om ledamot eller VD begär det. Begäran ska tillställas ordföranden.

Ordföranden ska genom löpande kontakter med VD följa bolagets utveckling samt samråda i strategiska frågor. Tillsammans med VD svarar ordföranden för att planera styrelsearbetet så att det blir möjligt att genomföra på ett effektivt sätt. Vidare ska ordföranden, genom VD:s försorg, se till att styrelsen fortlöpande får den information som behövs för att kunna följa bolagets verksamhet.

### 3. Styrelsens presidium

Presidiet är styrelsens beredningsgrupp i ärenden av den karaktär som är av betydelse för bolagets utveckling och organisation. Presidiet, som består av ordförande samt vice ordförande, bereder tillsammans med VD underlag till styrelsen.

### 4. Styrelsesammanträdet

Styrelsen ska fungera som ett arbetskollektiv. Det är angeläget att bästa tänkbara förutsättningar för ett effektivt sammanträde etableras liksom därutöver förekommande arbete.

Styrelsen ska hålla erforderligt antal sammanträden per kalenderår. En plan för sammanträdena under året ska tas fram och godkännas av styrelsen. Den bör även visa vilka frågor som ska behandlas vid respektive mötestillfälle. Samtliga ledamöter och suppleanter kallas till sammanträdena. Endast ledamöter samt tjänstgörande suppleant har beslutanderätt. Suppleant som inte tjänstgör har rätt att yttra sig.

Ledamot som inte avser att medverka vid sammanträdet ska meddela VD samt kalla in suppleant till sammanträdet.

I övrigt äger styrelsen rätt att välja vilka övriga personer som har rätt att delta på sammanträdet.

## 5. Ärenden vid styrelsesammanträden

Vid varje ordinarie sammanträde bör följande ärenden tas upp:

- Närvarande
- Val av justerare
- Godkännande av dagordning
- Information från VD
- Ekonomisk information från senaste årsbokslut/delårsbokslut om ny sådan information finns
- Inkomna frågor från dotterbolagen
- Beslutsärenden i övrigt

I förekommande fall ska följande ärenden tas upp:

- Årsredovisning för avslutat räkenskapsår
- Budget för kommande räkenskapsår
- Uppdrag åt ombud på bolagsstämma/extra bolagsstämma i dotterbolag
- Avstämning inför ägardialoger med dotterbolagen
- Nyupplåning
- Förslag på ändrade ägardirektiv för dotterbolagen
- Årlig uppdatering av styrelsens arbetsordning

## 6. Underlag för styrelsearbetet

Styrelsematerialet/underlaget ska distribueras till ledamöterna och suppleanterna senast sju dagar före styrelsemötet.

Ordföranden kan undantagsvis kalla till sammanträde med kortare varsel om omständigheterna så kräver. Beslut får i förekommande fall fattas per capsulam.

## 7. Ekonomisk rapportering

Basen för den ekonomiska informationen till styrelsen är fullständiga bokslut med resultaträkning och balansräkning, dels i form av det årliga bokslutet samt delårsrapport (vars periodicitet anpassas till koncernen), samt befintlig löpande redovisning/rapporter.

## 8. Protokoll

Vid styrelsens sammanträden ska föras beslutsprotokoll. Protokollet ska föras genom VD:s försorg. Protokollet ska justeras av styrelsens ordförande och en utsedd justerare. Protokollet ska vara justerat senast sju dagar efter sammanträdet.

Protokollen ska föras med årsvis löpande paragrafnumrering och genom VD:s försorg förvaras på ett tryggande sätt.

## 9. Sekretess

Bolagets handlingar är tillgängliga för allmänheten i samma utsträckning som om fråga hade varit om en kommunal förvaltning. Oberoende av det föregående bör styrelseledamöterna och VD underlåta att lämna ut uppgifter om risk föreligger att detta kan skada eller misskreditera bolaget eller dess intressenter. Bolagets skyldigheter att tillhandahålla handlingar begränsas inte genom detta. Beslutar styrelsen att information i ärende endast ska lämnas på särskilt sätt ska detta respekteras.

## 10. Information

Bolagets externa information handläggs av styrelsens ordförande och/eller VD. Ledamot eller suppleant som blir kontaktad angående extern information bör omgående informera ordförande respektive VD om detta för att undvika missförstånd i den kommande hanteringen.