

# **Ägardirektiv för Linde Stadshus AB**

Fastställt av: Kommunfullmäktige

Datum: 2017-03-01

För revidering ansvarar: Kommunledningskontoret

För eventuell uppföljning och tidplan för denna ansvarar: Kommunledningskontoret

Dokumentet gäller för: Linde Stadshus AB

Dokumentet gäller till och med: TV

## **Ägardirektiv för Linde Stadshus AB**

Lindesbergs kommun har valt att organisera de kommunala bolagen i en koncern med Linde Stadshus AB som moderbolag och de olika dotterbolagen organiserade under moderbolaget. Linde Stadshus AB som moderbolag har tillkommit för att skapa en tydligare roll för kommunen som ägare av kapitalintensiva företag som utför kommunal verksamhet. Koncernbildningen har också varit förknippad med fördelar av ekonomisk art.

### **1. Allmänt**

Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet, i följande prioritetsordning, av:

- Bolagsordning
- Ägardirektiv
- Riktlinjer för ägarstyrning av kommunens bolag – av kommunfullmäktige antagna riktlinjer utgör generella ägardirektiv

### **2. Inriktning av bolagets verksamhet**

Bolaget ska enligt bolagsordningen handha och samordna ägarstyrningen mot övriga koncernbolag samt ägandemässigt och operativt ansvara för samordning av bolagens ekonomi och redovisning. Verksamheten ska bedrivas på affärsmässiga grunder.

### **3. Ägardirektiv för dotterbolagen**

Bolaget ska utfärda ägardirektiv för dotterbolagen.

### **4. Ekonomi**

#### ***Allmänt***

Bolaget ska fortlöpande följa upp och sammanställa resultatutveckling, investeringsplaner, finansieringsbehov, likviditet och övriga ekonomiska förhållanden bl.a. de risker som är förknippade med dotterbolagens verksamheter.

#### ***Utdelning m.m.***

Bolaget kan lämna aktieutdelning till kommunen efter beslut av kommunfullmäktige och under förutsättning att det finns fritt eget kapital och att en utdelning inte strider mot försiktighetsprincipen i Aktiebolagslagen eller annan särskild lagstiftning.

Bolaget beslutar om dotterbolagens utdelning och de koncernbidrag som dess bolag kan lämna samt eventuella ägartillskott som dotterbolagen kan erhålla.

Kommunen beslutar om avgift för kommunalt borgensåtagande.

#### ***Finansiella mål***

Följande finansiella mål gäller för Stadshuskoncernen:

- Avkastning på eget kapital – ska över tid vara minst 7 %
- Skuldsättningsgraden (S/E) – ska ej överstiga 4
- Utdelning kan max ske med 5 mnkr/år

Bolaget ska, efter samråd med dotterbolagen, föreslå mål på resultat, avkastning på eget kapital och soliditet för dotterbolagen och vid behov föreslå justering av målen. Finansiella mål ska läggas fast som ägardirektiv till dotterbolagen.

### ***Finansiering***

Bolaget ska i samråd med respektive dotterbolag svara för att koncernens lånebehov tillgodoses. Vid upplåning ska samordning ske med kommunen.

Behov av kortfristig upplåning ska i första hand tillgodoses genom utnyttjande av koncernkontot. Finansiell leasing jämföras med upplåning.

### **5. Kapitalförvaltning**

Kommunens finansstrategi ska utgöra grunden för bolagets finanspolicy.

Bolaget ska vara med i kommunens koncernkonto.

### **6. Underställningsskyldighet**

Bolaget ska se till att kommunfullmäktige får ta ställning innan beslut inom verksamheten som är av principiell betydelse eller annars av större vikt fattas.

Dessa ärenden ska före verkställighet fastställas av kommunfullmäktige i Lindesberg.

1. Ärenden enligt KL 3 kap. 16-18 §§ att:
  - besluta om att viss verksamhet ska bedrivas i bolagsform
  - fastställa det kommunala ändamålet med verksamheten
  - välja styrelse och minst en lekmannarevisor
  - säkerställa att fullmäktige får yttra sig i principiella frågor eller annat som är av större vikt innan bolaget fattar beslut
2. Godkänna bolagsordning och stadgar
3. Fastställa koncernövergripande och principiellt viktiga policy- och inriktningsbeslut
4. Mål och riktlinjer för verksamhet och ekonomi
5. Beslut om kommunal borgen
6. Nyemission samt kapitaltillskott, förlusttäckning eller driftbidrag
7. Ansvarsfrihet om revisor ej tillstyrkt sådan

Bolaget ska med eget yttrande vidarebefordra framställningar från dotterbolag om kommunfullmäktiges ställningstagande i frågor som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.