



Diarienummer: 0031/16

Handläggare: Peter Berggren
Tel: 031-368 54 56
E-post: peter.berggren@gshab.goteborg.se

Överlåtelse av aktierna i Göteborgs Gatu AB till Kommunleasing i Göteborg AB

Förslag till beslut i styrelsen för Göteborgs Stadshus AB

1. Överlåta aktierna i Göteborgs Gatu AB till Kommunleasing i Göteborg AB för en köpeskilling som motsvarar bolagets substansvärde; och
2. Bemyndiga tf VD att vidta samtliga erforderliga åtgärder för att verkställa aktieöverlåtelsen.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade den 3 december 2015 att uppdra åt Göteborgs Stadshus AB [nedan "Stadshus AB"] att slå samman verksamheterna i Göteborgs Gatu AB och Kommunleasing i Göteborg AB i ett gemensamt bolag. Beslutet bygger på de utredningar rörande Stadens Interna bolag som genomförts av Stadshus AB på uppdrag och beslutat av kommunfullmäktige den 5 juni 2014.

Sammanslagningen föreslås genomföras som en fusion av de båda systerbolagen, varvid Göteborgs Gatu AB föreslås fusioneras av Kommunleasing i Göteborg AB. För att fusionen ska kunna genomföras krävs att den föregås av att Stadshus AB, som moderbolag till båda bolagen, först överlåter sitt dotterbolag Göteborgs Gatu AB till systerbolaget Kommunleasing i Göteborg AB, som en sk koncernintern omstrukturering på sätt som beskrivs i detta ärende.

Stadshus AB kommer vid sitt sammanträde den 2 maj 2016 att förläggas ett samlat förslag till sammanslagning av verksamheterna i de båda bolagen genom en fusion, med bl a förslag till fusionsplan, förslag till ny bolagsordning samt nytt ägardirektiv, att underställas kommunfullmäktiges för ställningstagande.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade den 3 december 2015 att uppdra åt Göteborgs Stadshus AB att slå samman verksamheterna i Göteborgs Gatu AB och Kommunleasing i Göteborg AB i ett gemensamt bolag. Beslutet bygger på de utredningar rörande Stadens Interna bolag som genomförts av Stadshus AB på uppdrag och beslutat av kommunfullmäktige den 5 juni 2014.



I analysen av de olika alternativ till sammanslagning som identifierats bedöms alternativet att Kommunleasing i Göteborg AB fusionerar Göteborgs Gatu AB som det bästa.

Skälen är primärt finansiella, då det bedöms som mycket kostsamt att både lösa upp de obeskattade reserver samt hantera den stora avtalsmängden som finns i Kommunleasing i Göteborg AB, vid ett omvänt genomförande.

Köpeskillingen för aktierna föreslås motsvara Göteborgs Gatu AB:s substansvärde, beräknat som bolagets justerade egna kapital vid tidpunkten för överlåtelsen. Aktieöverlåtelsen föreslås finansieras genom att Kommunleasing i Göteborg AB, upptar lån i koncernbanken motsvarande köpeskillingen för aktierna.

Principen för interna förvärv inom Stadshus AB-koncernen har tidigare varit att köpande bolag får ett kapitaltillskott av säljande bolag i syfte att göra affären kostnadsfritt neutral.

KLAB har en stark balansräkning genom betydande obeskattade reserver. Detta möjliggör för KLAB att ta upp lån för att finansiera förvärvet. Därigenom skapas ett finansiellt utrymme i Stadshus AB på i storleksordningen 120 mnkr vilket motsvarar den bedömda reavinsten.

En projektplan för sammanslagningen är upprättad och förberedelser för den framtida sammanslagningen pågår, exempelvis:

- Förslag till ny bolagsordning, med förslag till ny firma
- Förslag till nytt ägardirektiv
- Förslag till fusionsplan
- Förslag till plan för personalhantering
- Övrig praktisk hantering av sammanslagning

Stadshus AB kommer vid sitt sammanträde den 2 maj 2016 att förläggas ett samlat förslag till sammanslagning av verksamheterna i de båda bolagen genom en fusion, med bl a förslag till fusionsplan, förslag till ny bolagsordning samt nytt ägardirektiv, att underställas kommunfullmäktiges för ställningstagande.

Ekonomiska konsekvenser

En sammanslagning av bolagen skapar förutsättningar för en mer effektiv struktur och ger även en förbättrad riskhantering kring nyckelkompetenser och finansiell stabilitet. Några negativa skattemässiga konsekvenser har inte identifierats med detta alternativ.

Olika Perspektiv

Barnperspektivet

Ärendet bedöms inte få några effekter inom barnperspektivet.



Jämställdhetsperspektivet

Ärendet bedöms inte få några effekter inom jämställdhetsperspektivet.

Mångfaldsperspektivet

Ärendet bedöms inte få några effekter inom mångfaldsperspektivet.

Miljöperspektivet

Ärendet bedöms inte få några effekter inom miljöperspektivet.

Omvärldsperspektivet

Ärendet bedöms inte få några effekter inom omvärldsperspektivet.

Expedieras

1. Kommunleasing i Göteborg AB; och
2. Göteborgs Gatu AB.