



Beslutsunderlag

Styrelsen 2023-11-20

Ärendenummer GSHAB-2023-00074

Handläggare: Johan Hörnberg, bolagsjurist

Telefon: 031-368 54 52

E-post: johan.hornberg@gshab.goteborg.se

Utdelning från Göteborgs Stadshus AB till Göteborgs Stad 2023

Förslag till beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

1. Göteborgs Stadshus AB föreslår att, det vid extra bolagsstämma, beslutas om utdelning till Göteborgs Stad med 315 mnkr, motsvarande 787, 50 kr per aktie. Likvidreglering föreslås ske 2024-03-31.
2. Yttrande över hur den föreslagna dispositionen förhåller sig till försiktighetsregeln i aktiebolagslagens 17 kap 3 § 2-3 stycket fastställs och undertecknas av styrelsen.
3. Redogörelse för händelser av väsentlig betydelse för företagets ställning, som inträffat efter fastställande av årsredovisningen 2022, fastställs och undertecknas av styrelsen.
4. Göteborgs Stadshus AB kallar till extra bolagsstämma vid tillfälle som passar ägarombudet under 2023.
5. Besluten under denna punkt förklaras omedelbart justerade.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har i sin budget för 2023 beslutat om att Göteborgs Stadshus AB ska lämna utdelning till ägaren Göteborgs Stad med 315 mnkr. Utdelning till ägaren kan ske på extra bolagsstämma, med utgångspunkt från bolagets senast fastställda balansräkning.

Ekonomiska konsekvenser

Utdelning till ägaren Göteborgs Stad förutsätter att det finns fritt eget kapital hos Göteborgs Stadshus AB som räcker till den planerade utdelningen.

Bedömning ur ekologisk och social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dessa perspektiv.

Bilaga

1. Yttrande över förslag till utdelning på extra bolagsstämma i Göteborgs Stadshus AB (556537-0888)

Ärendet

Ärendet utgör Stadshus verkställande av kommunfullmäktiges beslut i budget 2023 om utdelning från Göteborgs Stadshus AB till Göteborgs Stad.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige har i sin budget för 2023 beslutat att Göteborgs Stadshus AB ska lämna utdelning på 315 000 000 kr, motsvarande 787,50 kr per aktie, till ägaren Göteborgs Stad.

Rådet för kommunal redovisnings (RKR) rekommendation R2, Intäkter, föreskriver att utdelningar ska redovisas när rätten att få utdelning bedöms som säker och beslut om utdelning har fattats på bolagsstämman. Beslut på extra bolagsstämma är därför nödvändigt för att Göteborgs Stad ska ha möjlighet att intäktsföra utdelning från Göteborgs Stadshus AB under 2023.

Styrelsen i Göteborgs Stadshus har att lämna förslag till utdelning till Göteborgs Stad vilken ska beslutas vid extra bolagsstämma. Till bolagsstämmans förfogande står 13 757 561 297 kr, enligt den senast fastställda balansräkningen.

Utdelning till ägaren Göteborgs Stad förutsätter att det finns fritt eget kapital hos Göteborgs Stadshus AB, som räcker till den planerade utdelningen och inte hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt eller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen ryms inom bolagets fria egna kapital och kan därför försvaras med vad som anförs i aktiebolagslagen (ABL) 17 kap 3 § 2-3 stycket (försiktighetsregeln).

Ett yttrande från styrelsen behöver upprättas och undertecknas enligt ABL 18 kap 4 § samt 6 § punkt 3 där det framgår att den föreslagna utdelningen ryms inom Göteborgs Stadshus AB:s och Göteborgs Stadshuskoncernens fria egna kapital och beloppet bedöms inte hindra bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller hindrar den bolaget att fullgöra erforderliga investeringar. Styrelsen behöver vidare inkludera i yttrandet en redogörelse för händelser av väsentlig betydelse för företagets ställning, som har inträffat efter att årsredovisningen 2022 lämnades, inklusive uppgift om värdeöverföringar som skett efter balansdagen. Redogörelsen ska undertecknas av hela styrelsen. Bolagets revisor ska yttra sig över styrelsens redogörelse.

Utdelningen föreslås att likvidregleras 2024-03-31.

Eva Hessman

Vd, Göteborgs Stadshus AB



Yttrande över förslag till utdelning på extra bolagsstämma i Göteborgs Stadshus AB (556537-0888)

Styrelsen i Göteborgs Stadshus AB beslutade på styremöte 2023-11-20 att förslå, att det på extra bolagsstämma, beslutas om utdelning till Göteborgs Stad med 315 000 000 kr, motsvarande 787,50 kr per aktie. Likvidreglering föreslås ske senast 2024-03-31.

Till bolagsstämmans förfogande, enligt den senast fastställda balansräkningen, står 13 757 561 297 kr.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna kapitalöverföringen, i form av utdelning, inte hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och längre sikt, ej heller fullgörande av erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därför försvaras med hänsyn till vad som anförs i aktiebolagslagens 17 kap 3 § 2-3 st.

Händelser av väsentlig betydelse för företagets ställning

Moderbolaget visar ett positivt resultat för perioden efter den senast fastställda balansräkningen. Resultatet i moderbolaget består främst av utdelning från dotterbolag samt lämnade koncernbidrag. Även koncernen visar ett positivt resultat för motsvarande period. Inga transaktioner inom det egna kapitalet har gjorts som innebär att kapital lämnat koncernen. För en sammanställning över bolagets och koncernens verksamhet under perioden efter att årsredovisningen avlämnats hänvisas till Delårsrapport augusti 2023 samt månadsrapport september och oktober 2023 (dnr 0019/23) för Göteborgs Stadshus AB.

Inga ytterligare väsentliga händelser som påverkat bolagets ställning har inträffat i perioden efter uppföljningsrapporten fram t.o.m. 2023-09-25.

Göteborg 2023-11-20

Jonas Attenius

Axel Josefson

Daniel Bernmar

Martin Wannholt

Blerta Hoti

Viktoria Tryggvadottir

Ann Catrine Fogelgren

Jörgen Fogelklou

Jenny Broman