

Styrelsehandling nr 13

Datum 2024-06-11

Handläggare

Catharina Törnqvist

Telefon: 031-3321000

Diarienummer POS-2024-00009

E-post: catharina.tornqvist@poseidon.goteborg.se

Kallelse till extra bolagsstämma för Bostads AB Poseidon med anledning av transperenslagen

Förslag till beslut

Styrelsen för Bostads AB Poseidon:

1. Bostads AB Poseidon kallar till extra bolagsstämma per capsulam vid tillfälle som passar ägarens ombud för att anta ”Oberoende revisors rapport i enlighet med 7 § lag om insyn i vissa finansiella förbindelser”.
2. Punkten justeras omedelbart.

Ärendet

Lag (2005:590) om insyn i vissa finansiella förbindelser m.m. (Transperenslagen) trädde i kraft 2005 och har som syfte att ge EU-kommissionen insyn i finansiella förbindelser mellan det allmänna och offentliga företag. Företag som har fått exklusiva eller särskilda rättigheter eller annan särställning ska utöver öppen redovisning, upprätta en särskild ekonomisk redovisning.

Med offentligt företag menas ett företag som det allmänna direkt eller indirekt har ett dominerande inflytande över genom ägarskap, på grund av finansiell medverkan eller genom de regler som gäller för företaget.

Företag med en nettoomsättning som för vart och ett av de föregående två åren understiger 40 miljoner euro omfattas inte av transperenslagen. Det gör inte heller företag som erbjuder tjänster som inte i nämnvärd omfattning kan påverka handeln med andra EES-länder (samhandelsundantaget). I koncernen är det fem bolag som har en omsättning som överstiger 40 miljoner euro; Poseidon, Bostadsbolaget, Familjebostäder, Byggutveckling och Egnahemsbolaget.

Koncernens bolag har en öppen redovisning i årsredovisningen där olika typer av finansiella transaktioner såsom kapitaltillskott, lån och ersättningar med det allmänna framgår. Dessa bolag har inte beviljats exklusiva eller särskilda rättigheter att bedriva konkurrensskyddad verksamhet och har inte att s.k. tjänster av allmänt ekonomiskt intresse. Koncernens bedömning är att dessa bolag i första hand inte omfattas av Transperenslagen, och i andra hand att bolagens befintliga årsredovisningar uppfyller kraven för s.k. öppen redovisning.

I E&Y rapport anges följande som grund för uttalande. ”På grund av avsaknad av föreskrifter från regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer kan vi inte entydigt uttala oss om huruvida bolaget fullgjort sin skyldighet i enlighet med lagstiftningens intentioner. Sålunda kan det inte uteslutas att en annan tolkning än bolagets kan gälla. På grund av de omständigheter som anges under Grund för uttalande kan vi inte entydigt uttala oss om huruvida bolaget inte fullgjort sin skyldighet i enlighet med transparenslagen.”

Företag som omfattas av reglerna ska årligen låta sin revisor granska om en öppen redovisning har utförts i enlighet med bestämmelserna i transparenslagen. Revisorn ska upprätta en rapport över granskningen. Rapporten ska lämnas till stämman och styrelsen på samma sätt och inom samma tid som föreskrivs för revisionsberättelsen enligt gällande revisionsförfattning för företaget. Detta har gjorts i Bostadsbolaget, men behöver kompletteras för Familjebostäder, Poseidon, Egnahemsbolaget och Framtiden Byggutveckling.

Förvaltnings AB Framtidens styrelse har gett mandat till VD i moderbolaget att utsett ombud och tecknat bolagsstämmofullmakt för dessa berörda bolag med instruktion att anteckna rapport ”Oberoende revisors rapport i enlighet med 7 § lag om insyn i vissa finansiella förbindelser”. Styrelsen för Bostads AB Poseidon föreslås besluta att kalla till extra bolagsstämma per capsulam för antecknandet av E&Y rapporten. Antecknandet av E&Y rapporten på extra bolagsstämma per-capsulam förändrar inte den fastställda årsredovisningen.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

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

Samverkan

Ärendet har inte varit föremål för samverkan.

Expedieras

Förvaltnings AB Framtiden.

Bilagor

1. Styrelsehandling Förvaltnings AB Framtiden 2024-05-15.
2. Oberoende revisors rapport i enlighet med 7 § lag om insyn i vissa finansiella förbindelser.

Datum 2024-06-11

Underskrift

.....

.....

Namnförtydligande

Terje Johansson

Tf VD

Bostads AB Poseidon

Catharina Törnqvist

Vice VD, Chef Administrativutveckling

Bostads AB Poseidon