



§ 160 Ärendenummer GSHAB-2024-00067

Extra utdelning från Göteborgs Stadshus AB till Göteborgs Stad 2024

Beslut

I styrelsen för Göteborgs Stadshus AB:

1. Göteborgs Stadshus AB föreslår att, det vid extra bolagsstämma, beslutas om utdelning till Göteborgs Stad med 200 mnkr, motsvarande 500 kr per aktie. Likvidreglering föreslås ske 2025-03-31.
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 2023, fastställs och undertecknas av styrelsen.
4. Göteborgs Stadshus AB kallar till extra bolagsstämma vid tillfälle som passar ägarombudet under 2024.
5. Besluten under denna punkt förklaras omedelbart justerade.

Handling

Tjänsteutlåtande, Ärendenummer GSHAB-2024-00067.

Protokollsutdrag skickas till

Kommunstyrelsen



Utdrag ur Protokoll
Sammanträdesdatum: 2024-12-16

Dag för justering

2024-12-16

Underskrifter

Sekreterare

A blue ink signature of Johan Hörnberg, consisting of stylized, overlapping loops.

Johan Hörnberg

Ordförande

A blue ink signature of Jonas Attenius, written in a cursive style.

Jonas Attenius

Justerande

A blue ink signature of Axel Josefson, featuring a large, sweeping loop.

Axel Josefson



Tjänsteutlåtande

Styrelsen 2024-12-16

Ärendenummer GSHAB-2024-00067 E-post: johan.hornberg@gshab.goteborg.se

Handläggare: Johan Hörnberg, bolagsjurist

Telefon: 031-368 54 52

Extra utdelning från Göteborgs Stadshus AB till Göteborgs Stad 2024

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 200 mnkr, motsvarande 500 kr per aktie. Likvidreglering föreslås ske 2025-03-31.
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 2023, fastställs och undertecknas av styrelsen.
4. Göteborgs Stadshus AB kallar till extra bolagsstämma vid tillfälle som passar ägarombudet under 2024.
5. Besluten under denna punkt förklaras omedelbart justerade.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade den 12 december 2024 om Göteborgs Stadshus AB ska lämna en extra utdelning till ägaren Göteborgs Stad. Utdelning till ägaren kan därefter ske på extra bolagsstämma, med utgångspunkt från bolagets senast fastställda balansräkning.

Göteborgs Stadshus AB ska efter beslutet i kommunfullmäktige lämna en extra utdelning på 200 000 000 kr, motsvarande 500 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 2024.

Till bolagsstämmans förfogande står, enligt den senast fastställda balansräkningen 15 622 822 440 kr med avdrag för tidigare extra utdelning om 750 000 000 kr, 14 872 822 440 kr.

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 rymms 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 2023 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 2025-03-31.

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)

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 har på styrelsemöte 2024-12-16 beslutat föreslå, att det på extra bolagsstämma, beslutas om utdelning till Göteborgs Stad med 200 000 000 kr, motsvarande 500 kr per aktie. Likvidreglering föreslås ske senast 2025-03-31.

Till bolagsstämmans förfogande står, enligt den senast fastställda balansräkningen 15 622 822 440 kr med avdrag för tidigare extra utdelning om 750 000 000 kr, 14 872 822 440 kr.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna kapitalöverföringen, i form av utdelning, inte hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång 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 2024 samt månadsrapport september, oktober och november 2024 (Ärendenummer GSHAB-2024-00006) för Göteborgs Stadshus AB.

Inga ytterligare väsentliga händelser som påverkat bolagets ställning har inträffat i perioden efter uppföljningsrapporten fram t.o.m. 2024-12-16.

Göteborg 2024-12-16



Jonas Attenius



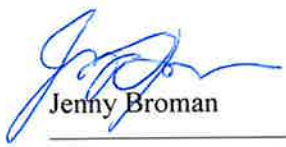
Daniel Bernmar



Blerta Hoti



Axel Darvik



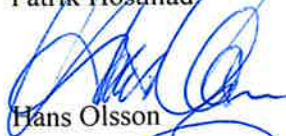
Jenny Broman



Axel Josefson



Patrik Höstmad



Hans Olsson



Jörgen Fogelklou