Tjänsteutlåtande, information
Styrelsehandling nr 10
Datum: 2026-03-31
Diarienummer: POS-2026-00xxx

Handläggare
Catharina Törnqvist
Telefon: 031-332 10 88
E-post: catharina.tornqvist@poseidon.goteborg.se

Utvärdering av styrelser i dotterbolag med ledamöter utan partipolitisk beteckning

Förslag till beslut

Styrelsen för Bostads AB Poseidon föreslås besluta

Utvärderingen av styrelsen i Ellesbokomplementären AB godkänns.

Sammanfattning

Av Göteborgs Stads riktlinje för ägarstyrning framgår moderbolagets styrelses ansvar avseende dotterbolag med styrelser utan partipolitisk beteckning. Moderbolagets styrelse ska säkerställa sitt politiska ansvarstagande gentemot kommunfullmäktige för verksamhet i dotterbolag. Dessutom ska moderbolaget utvärdera och pröva ändamålsenligheten med sådan styrelsesammansättning.

För Bostads AB Poseidons del är det styrelsen i Ellesbokomplementären AB, org.nr 556432-9810, som ska utvärderas. Resultatet av utvärderingen ska tillställas Stadshus AB. Rapporteringen görs via AB Framtiden i delårsrapport mars 2026.

Av ärendet framgår utvärdering av styrelsen i Ellesbokomplementären AB och på vilka grunder bedömningen gjorts. Utifrån bolagets verksamhet är bedömningen att det är ändamålsenligt med styrelserepresentanter utan partipolitisk beteckning. Bostads AB Poseidon har de senaste åren innehaft ordförandeposten i bolaget vilket bedöms säkerställa god insyn gällande ledning och styrning.

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

Ärendet

Göteborgs Stads riktlinje för ägarstyrning anger att ett moderbolags styrelse ansvarar för utvärdering av styrelser i dotterbolag med styrelser utan partipolitiskbeteckning. För Bostads AB Poseidons del omfattas Ellesbokomplementären AB och ärendet avser utvärdering av styrelsen i detta bolag.

Utvärdering av styrelsen i Ellesbokomplementären AB

Bakgrund

Efter revideringen av Göteborgs Stads riktlinje för ägarstyrning (KF 2023-02-23 § 23) har ansvaret för moderbolagets styrelse förtydligats avseende dotterbolag med styrelser utan partipolitiskbeteckning. Moderbolagets styrelse ska säkerställa sitt politiska ansvarstagande gentemot kommunfullmäktige för verksamheten i dotterbolag.

Av riktlinjen framgår att moderbolaget kontinuerligt ska utvärdera och pröva ändamålsenligheten med sådan styrelsesammansättning. Resultatet av utvärderingen ska tillställas Stadshus AB. Moderbolagens utvärdering sker inledningsvis en gång per mandatperiod.

Moderbolagens utvärdering utgör också ett vidare underlag för att säkerställa att organiseringen av ledning och styrning inom bolagskoncernen fungerar på det sätt som kommunfullmäktige har beslutat. Det ger även förutsättningar att kunna utveckla ägarstyrningen över tid, bland annat med avseende på demokratiaspekter, transparens och säkerhetsaspekter.

Enligt anvisning från Stadshus AB ska utvärderingen omfatta:

- Hur moderbolagets styrelse gått till väga vid prövning av ändamålsenligheten i att bemanna dotterbolagsstyrelse med personer som inte är partipolitiskt förtroendevalda.
- Moderbolagets bedömning av ändamålsenligheten i att bemanna styrelser med icke partipolitiskt förtroendevalda. Hur moderbolaget säkerställer att ledning och styrning fungerar mot utpekade bolag på så sätt som fullmäktige har beslutat.

Poseidon är delägare i Ellesbokomplementären AB. Stadshus AB anger att utvärdering ska ske av styrelsen i detta bolag, även om Poseidons ägarandel innebär att bolaget inte klassas som dotterbolag.

Rapportering av utvärderingen ska ske i delårsrapporten mars 2026. Rapportering görs i Poseidons fall via AB Framtiden, som är rapporterande enhet.

Ellesbokomplementären AB

Poseidon är delägare i Ellesbokomplementären AB, org.nr 556432-9810, med en kapitalandel om 33 % vilket motsvarar 340 aktier till ett nominellt värde av 34 000 kronor. Skanska Mark och Exploatering Nya Hem AB och Riksbyggen ekonomisk förening äger vardera lika stora andel av bolaget som Poseidon, det vill säga 33% vardera.

Ellesbokomlementären AB bildades i juni 1991 och Poseidon ingick i bildandet. Bolaget har som syfte att vara komplementär i Kommanditbolaget Ellesbo 2, org.nr 916844-6442. Delägare i kommanditbolaget är med lika delar Skanska Mark och Exploatering Nya Hem AB, Bostads AB Poseidon samt Riksbyggen ekonomisk förening.

Kommanditbolaget Ellesbo 2 äger mark inom Rödbo-Rösbo mellan Göteborg och Kungälv. Totalytan är enligt lantmäteriets officiella areal 88,92 hektar (år 2024). Avsikten med ägandet är att få möjlighet till exploatering efter det att marken har planlagts. Bolaget har aldrig haft någon anställd personal.

I rollen som komplementär driver Ellesbokomplementären AB ingen egen verksamhet och har inga tillgångar förutom andelarna i kommanditbolaget. Styrelsen i Ellesbokomplementären AB har utifrån bolagets karaktär få frågor att behandla. De frågor som rör verksamheten behandlas i kommanditbolagets styrelse.

Riksbyggen ekonomisk förening ansvarar för bolagens administration och löpande redovisning och extern revisionsfirma utför revision (KPMG år 2024).

Aktieägaravtalet mellan ägarna anges att styrelsen i Ellesbokomplementären AB ska vara identisk med styrelsens sammansättning i KB Ellesbo 2. Det innebär att bolagets styrelserepresentanter (ledamot och suppleant) därmed även sitter i bolaget som har förvaltningsansvaret för ägd mark och skogsförvaltning. Styrelsearbetet i kommanditbolaget handlar till stor del om frågor rörande mark. Delägarnas lika antal representanter i styrelsen bidrar med kompetens i dessa frågor.

Chef Fastighetsutveckling/Teknisk chef har varit Poseidons ledamot och VD har varit Poseidons suppleant i styrelsen. Sedan 2023-12-04 har Poseidons ledamot innehaft rollen som ordförande i bolaget. Från och med år 2025 nomineras representanterna av Poseidons styrelse och utses av kommunfullmäktige.

Poseidons nuvarande och tidigare styrelserepresentanter har bidraget med relevant fastighetserfarenhet i bolagens styrelser. Bedömningen är att de frågor som hanteras i bolagens styrelser härmed gör det lämpligt att Poseidons representanter är tjänstepersoner med erfarenhet av fastigheter.

Styrelsearbetet bedöms härmed fungera bra utifrån hur styrelsen är sammansatt.

2026-03-31

Underskrift	Namnförtydligande
…….	Catharina Törnqvist Chef Administrativ utveckling
…….	Ylva Morén VD