



Kommunstyrelsens arbetsutskott

§80

Dnr KS 2023-1356

Medgivande om kapitaltäckningsgaranti Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår

Kommunstyrelsen föreslår

Kommunfullmäktige godkänner Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtäljes utställande av en oåterkallelig kapitaltäckningsgaranti till Tiohundra AB för räkenskapsåret 2023 om högst 30 000 000 kr, dock längst till 2024-04-30, för att säkerställa att bolagets egna kapital inte understiger hälften av aktiekapitalet.

Sammanfattning av ärendet

Kommunalförbundets direktionsordförande har beslutat ställa ut en kapitaltäckningsgaranti till Tiohundra AB om högst 30 000 000 kronor för räkenskapsåret 2023. Enligt kommunalförbundets förbundsordning behöver förbundsledningen inhämta respektive medlemsfullmäktiges godkännande innan beslut fattas. Kommunfullmäktige föreslås godkänna kommunalförbundets utställande av garanti till Tiohundra AB för att säkerställa att bolagets egna kapital inte understiger hälften av aktiekapitalet, och bolaget därmed behöver upprätta kontrollbalansräkning.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande Godkännande av kapitaltäckningsgaranti
D 01 Delegationsbeslut kapitaltäckningsgaranti Tiohundra AB 2023

Beslutande sammanträde

Yrkanden

Roland Brodin (M) yrkar att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar i enlighet med kommunstyrelsekontorets tjänsteutlåtandes förslag.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om kommunstyrelsens arbetsutskott kan besluta i enlighet med Roland Brodins (M) förslag, och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar i enlighet med förslaget.

Beslutet ska skickas till

Region Stockholm
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje
Kommunstyrelsen
Ekonomidirektör
Chefsjurist

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Paragrafen är justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsekontoret/Juridikenheten

Handläggare: Sandra Bombas
Titel: chefsjurist
E-post: sandra.bombas@norrtalje.se

Till: Kommunstyrelsens arbetsutskott

Godkännande av kapitaltäckningsgaranti

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår

Kommunstyrelsen föreslår

Kommunfullmäktige godkänner Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtäljes utställande av en oåterkallelig kapitaltäckningsgaranti till Tiohundra AB för räkenskapsåret 2023 om högst 30 000 000 kr, dock längst till 2024-04-30, för att säkerställa att bolagets egna kapital inte understiger hälften av aktiekapitalet.

Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Kommunalförbundets direktionsordförande har beslutat ställa ut en kapitaltäckningsgaranti till Tiohundra AB om högst 30 000 000 kronor för räkenskapsåret 2023. Enligt kommunalförbundets förbundsordning behöver förbundsledningen inhämta respektive medlemsfullmäktiges godkännande innan beslut fattas. Kommunfullmäktige föreslås godkänna kommunalförbundets utställande av garanti till Tiohundra AB för att säkerställa att bolagets egna kapital inte understiger hälften av aktiekapitalet, och bolaget därmed behöver upprätta kontrollbalansräkning.

Ärendet

Beskrivning

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtäljes (kommunalförbundet) direktionsordförande beslutade 2023-05-30 att ställa ut en oåterkallelig kapitaltäckningsgaranti till Tiohundra AB för räkenskapsåret 2023 för att säkerställa att bolaget Tiohundra AB:s egna kapital inte understiger hälften av aktiekapitalet, under förutsättning att förbundsmedlemmarna förbinder sig att lämna motsvarande tillskott till förbundet. Garantin uppgår till högst 30 000 000 kronor och gäller till och med 2024-04-30.

I månadsrapport per juli 2023 anger Tiohundra AB att det ekonomiska resultatet till och med juli uppgår till -59 miljoner kronor. Resultatet har förbättrats jämfört med april. Styrelsen för Tiohundra AB befarar att bolagets eget kapital tidvis kan komma att understiga hälften av det registrerade aktiekapitalet under räkenskapsåret 2023. För att undvika kontrollbalansräkning kan ägaren ställa ut en kapitaltäckningsgaranti för året.

Tiohundra AB ägs av kommunalförbundet vars ägare är Norrtälje kommun och Region Stockholm med hälften var. För att kommunalförbundet ska kunna ställa ut en garanti till Tiohundra AB behöver förbundsledningen enligt förbundsordningen, inhämta respektive medlemsfullmäktiges godkännande.

Lagkrav

Aktiebolagslag (2005:551) 25 kap rörande kontrollbalansräkning och återställande av aktiekapital.

Koppling till gällande styrdokument

Förbundsordning för Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje kommun.

Ekonomiska konsekvenser och riskanalys

Kommunalförbundets utställande av kapitaltäckningsgaranti för Tiohundra AB bedöms inte ha några omedelbara ekonomiska konsekvenser för kommunen. Garantin ger bolaget en trygghet att det finns finansiella resurser från ägaren. I det fall bolaget nyttjar garantin i form av kapitaltillskott under hösten 2023 bedöms resultatet i kommunalförbundet påverkas negativt i motsvarande omfattning. Kommunen följer nogsamt den ekonomiska utvecklingen i Tiohundra AB och i kommunalförbundet under hösten och återkommer löpande i ekonomiska rapporter hur det framgent kan komma att påverka kommunens ekonomi.

Tidplaner

KSAU 2023-08-23

KS 2023-09-04

KF 2023-09-25

Anette Madsen
Kommundirektör
Kommunstyrelsekontoret

Germund Jonsson
Ekonomidirektör
Kommunstyrelsekontoret

Bilagor

Beslut om utställande av kapitaltäckningsgaranti 2023-05-30.

Beslut skickas till

Region Stockholm
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje
Kommunstyrelsen
Ekonomidirektör
Chefsjurist

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje

Datum: 2023-05-30

Dnr: KSON 2023-244

Avdelningschef Henrik Hagblom

Kapitaltäckningsgaranti för Tiohundra AB 2023

Beslut

1. Direktionens ordförande beslutar att ställa ut en oåterkallelig kapitaltäckningsgaranti till Tiohundra AB för räkenskapsåret 2023 om högst 30 000 000 kronor, dock längst till och med 2024-04-30, för att säkerställa att bolagets egna kapital inte understiger hälften av aktiekapitalet, under förutsättning att förbundsmedlemmarna förbinder sig att lämna motsvarande tillskott till förbundet.

Hanna Stymne Bratt

Hanna Stymne Bratt
Direktionens ordförande

Dokumentet har skrivits under digitalt. Du kan verifiera underskriftens äkthet genom att ladda upp PDF-filen på <https://underskriftstjanst.norrtalje.se/validate>. Om du endast har en utskreven papperskopia av dokumentet eller har problem med underskriftstjänsten kontakta registrator på Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje. Registrator går att nå via e-post registrator.sjukvardomsorg@norrtalje.se eller via telefon 0176-713 25.

Sammanfattning

Styrelsen för Tiohundra AB befarar att bolagets eget kapital tidvis kan komma att understiga hälften av det registrerade aktiekapitalet under räkenskapsåret 2023 (styrelseprotokoll 2023-05-17). För att undvika kontrollbalansräkning kan ägaren ställt ut en kapitaltäckningsgaranti för året.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) äger samtliga aktier i Tiohundra AB, men saknar finansiella förutsättningar för att ställa ut en sådan garanti, utan att förbundsmedlemmarna Region Stockholm och Norrtälje kommun förbinder sig att lämna motsvarande tillskott till förbundet. Kommunalförbundet hemställer därför om att dess medlemmar förbinder sig att vid anfordran lämna tillskott till förbundet motsvarande de belopp som Tiohundra AB avropar enligt den av förbundet utställd kapitaltäckningsgaranti.

Alternativet till nämnda garanti är att Tiohundra AB när så krävs upprättar kontrollbalansräkning och snarast därefter håller en första kontrollstämma. Därmed behöver bolagets aktiekapital återställas i sin helhet inför en andra kontrollstämma, inom åtta månader efter den första kontrollstämman. Även detta återställande kräver att förbundsmedlemmarnas tillför förbundet motsvarande finansiering.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje

Postadress:
Box 801
761 28 Norrtälje

E-post: registrator.sjukvardomsorg@norrtalje.se
Telefon: 0176-710 00 (Norrtälje kommuns växel)
Webbplats: www.norrtalje.se/kson

Besöksadress:
Rubingatan 2f
Norrtälje

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje

Tiohundra AB omsatte närmare 1,8 miljarder kronor 2022, med ett aktiekapital om 17,3 miljoner kronor. Aktiekapitalet motsvarar därmed mindre än 1 procent av omsättningen, vilket gör bolaget mycket sårbart för minsta budgetavvikelse. Ett sätt att minska denna risk framgent är att stärka bolagets egna kapital.

Beslut skickas till

Region Stockholm (registrator.rlk@regionstockholm.se)

Norrtälje kommun (kommunstyrelsen@norrtalje.se)

Tiohundra AB (registrator@tiohundra.se)

Det här dokumentet är elektroniskt underskrivet. Var vänlig verifiera dokumentet på
<https://underskriftstjanst.norrtalje.se/validate>

Signerad av

Hanna Stymne Bratt hanna.stymne-bratt@norrtalje.se

Signaturdatum

2023-05-30 17:01:39



NORRTÄLJE
KOMMUN

