



**TRANÅS**  
KOMMUN

# Bolagsstyrningsrapport

**Tranås Stadshus AB 2023**

|                           |                    |
|---------------------------|--------------------|
| <b>Beslutande</b>         | Tranås Stadshus AB |
| <b>Datum och paragraf</b> | 2024-11-12, § 51   |
| <b>Diarienummer</b>       | TSAB2024/25        |

## Innehållsförteckning

|                                                    |   |
|----------------------------------------------------|---|
| Inledning                                          | 4 |
| Styrdokument                                       | 4 |
| Aktieägare, bolagsstämma                           | 4 |
| Koncern                                            | 4 |
| Styrelsen                                          | 5 |
| Tillsättande och entledigande                      | 5 |
| Styrelsens sammansättning                          | 5 |
| Arvoden                                            | 5 |
| Måluppfyllelse                                     | 5 |
| Utvärdering av verksamheten samt styrelsens arbete | 5 |
| Arbetsordning                                      | 6 |
| Instruktion för ekonomisk rapportering             | 6 |
| Instruktion för attest och granskning              | 6 |
| Verkställande direktören                           | 6 |
| Revisorer                                          | 6 |
| Yrkesrevisor                                       | 6 |
| Lekmannarevisorer                                  | 6 |
| Ärenden till kommunfullmäktige                     | 6 |
| Kommunstyrelsens uppsiktsplikt                     | 7 |
| Efterlevnad av styrdokument                        | 7 |
| Bolagsordningen                                    | 7 |
| Ägardirektivet                                     | 7 |
| Efterlevnad av det fastställda kommunala ändamålet | 7 |
| Intern styrning och kontroll                       | 7 |
| Kommunikation                                      | 7 |
| Uppföljning                                        | 8 |
| Granskningsrapport                                 | 8 |
| Värdeöverföringar                                  | 8 |

Verksamhetsbidrag

8

Övrig information

8

## Inledning

Tranås Stadshus AB ("Moderbolaget") har beslutat att varje dotterbolag årligen ska lämna en bolagsstyrningsrapport till Moderbolaget. Bolagsstyrningsrapporten ska bidra till en aktiv kommunikation mellan Moderbolaget och dess dotterbolag och därmed ge förutsättningar för en ändamålsenlig och effektiv styrning av dotterbolagen. I bolagsstyrningsrapporten ska bolaget även redovisa uppgifter till stöd för kommunstyrelsens uppsiktsplikt samt redovisa sitt arbete för intern styrning och kontroll.

Bolagsstyrningsrapporten ska godkännas av respektive dotterbolags styrelse, innan den överlämnas till Moderbolaget. Tranås Stadshus AB sammanställer samtliga rapporter till kommunstyrelsen.

## Styrdokument

Ägaren Tranås Stadshus AB och ytterst kommunfullmäktige styr bolagen inom Tranås Stadshus AB:s bolagskoncern ("Bolagskoncernen") genom bolagsordning och ett specifikt ägardirektiv för varje bolag inom koncernen. Fastställande och ändringar av bolagsordningar och ägardirektiv ska beslutas av såväl kommunfullmäktige som respektive bolags bolagsstämma.

Bolagsordningen för Tranås Stadshus AB har senast fastställts av kommunfullmäktige den 13 april 2015 och av bolagsstämman den 21 mars 2016. Det specifika ägardirektivet för bolaget har senast fastställts av kommunfullmäktige den 27 maj 2019 och av bolagsstämman den 4 juni 2019.

## Aktieägare, bolagsstämma

Samtliga aktier i Tranås Stadshus AB ägs av Tranås kommun.

Tranås kommun utövar sin beslutanderätt på Tranås Stadshus AB:s bolagsstämma genom stämooombud, som utses för ett år i taget av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utfärdar även instruktioner för hur stämooombudet ska rösta på bolagsstämma. Årsstämman 2023 hölls den 4 april 2023.

## Koncern

Tranås Stadshus AB äger i sin tur följande bolag till mer än 90 %:

Tranås Energi AB

AB Tranåsbestäder

## Styrelsen

### Tillsättande och entledigande

Kommunfullmäktige tillsätter och entledigar styrelsen i Tranås Stadshus AB enligt föreskrift i bolagsordningen. Kommunfullmäktige utser även ordförande och vice ordförande i styrelsen. Kommunfullmäktige har utsett bolagets nuvarande styrelse för tiden intill dess årsstämma 2027 har hållits.

### Styrelsens sammansättning

Bolagets styrelse bestod den 31 december 2023 av ledamöter enligt redovisning nedan. Styrelserepresentanterna har deltagit vid styrelsesammanträden i nedan angiven omfattning. Kommundirektör och sekreterare har deltagit vid styrelsesammanträden enligt redovisning nedan.

Under 2023 har 10 antal styrelsesammanträden hållits.

| Namn             | Roll i styrelsen            | Närvaro av möjliga sammanträden |
|------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| Mats Holmstedt   | Ledamot,<br>ordförande      | 9 av 10 sammanträden            |
| Mikael Stenquist | Ledamot,<br>vice ordförande | 10 av 10 sammanträden           |
| Tony Ståhl       | Ledamot                     | 10 av 10 sammanträden           |

| Namn            | Roll i styrelsen | Närvaro av möjliga sammanträden |
|-----------------|------------------|---------------------------------|
| Pär Thudeen     | Kommundirektör   | 9 av 10 sammanträden            |
| Cecilia Undfors | Sekreterare      | 10 av 10 sammanträden           |

### Arvoden

Årsstämman har fastställt att inga arvoden utgår för styrelseuppdrag 2023 i Tranås Stadshus AB.

### Måluppfyllelse

Vad gäller uppföljning av ägarens övergripande mål med bolagets verksamhet redovisas detta i den så kallade "populärversionen" av årsredovisningen.

### Utvärdering av verksamheten samt styrelsens arbete

Utvärdering av bolagets verksamhet sker i styrelsen i samband med årsredovisningen i början av året. Då redovisas årsbokslut inklusive revisorernas granskningsrapport samt måluppfyllelse för satta mål. Löpande under årets styrelsesammanträden följer också styrelsen bolagets ekonomi och andra händelser som är av vikt för måluppfyllelse och bolagets välmående. Utöver

styrelsens sammanträden har kommundirektör och ordförande en löpande kontakt där eventuella avvikelser från planen rapporteras.

Dialogen mellan ordförande och kommundirektör sker löpande, via telefon, mejl och fysiska möten. Mellan inplanerade styrelsesammanträden och vid behov, informeras även hela styrelsen via mejl.

### **Arbetsordning**

Styrelsen har den 9 februari 2016 antagit en arbetsordning för styrelsens arbete. Arbetsordningen beskriver styrelsens uppdrag och det särskilda uppdrag som åligger ordföranden samt ansvarsfördelningen inom styrelsen. Arbetsordningen beskriver vidare när under året styrelsens ordinarie sammanträden ska hållas och vilka obligatoriska ärenden som ska behandlas på respektive sammanträde.

### **Instruktion för ekonomisk rapportering**

I arbetsordningen finns instruktioner för när och hur uppgifter, som behövs för styrelsens bedömning av bolagets ekonomiska situation, ska samlas in och rapporteras till styrelsen.

### **Instruktion för attest och granskning**

Styrelsen har den 4 april 2023 antagit en instruktion för attest och granskning.

### **Verkställande direktören**

Tranås Stadshus AB har ingen VD.

### **Revisorer**

#### **Yrkesrevisor**

Yrkesrevisor har under året 2023 varit revisionsfirman KPMG med Lisa Tenggren som huvudansvarig revisor.

#### **Lekmannarevisorer**

Lekmannarevisorer har under året 2023 varit Birgitta Andersson (S) med Peter Rittmark (M) som ersättare.

### **Ärenden till kommunfullmäktige**

Enligt bolagsordningen ska bolaget inhämta kommunfullmäktiges godkännande innan beslut fattas om vissa åtgärder som anges i ägardirektivet. Bolaget ska vidare enligt nämnda direktiv bereda fullmäktige möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas.

Godkännande:  
Budgetuppföljning per 2024-08-31 samt årsbokslut.

Ställningstagande:  
Inga ärenden 2023.

### **Kommunstyrelsens uppsiktsplikt**

Tranås Stadshus AB lämnar följande svar och kommentarer till ledning för kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

#### **Efterlevnad av styrdokument**

##### **Bolagsordningen**

Enligt bolagsordningen har Tranås Stadshus AB till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta aktier i dotterbolagen Tranås Energi AB och AB Tranåsbostäder samt därmed förenlig verksamhet.

Inga avsteg har skett från det angivna föremålet.

##### **Ägardirektivet**

Enligt ägardirektivet är ändamålet med bolagets verksamhet att tillvarata ägarens intresse, vilket ska uttolkas enligt nedan:

1. I förekommande fall medverka till en optimal finansiering hos respektive dotterbolag.
2. Erhålla och lämna koncernbidrag samt lämna aktieägartillskott i syfte att åstadkomma en optimal beskattning inom koncernen.
3. Utifrån de av kommunfullmäktige fastställda ägardirektiven för dotterbolagen via koncernbidrag från desamma i förekommande fall lämna utdelning till ägaren.

#### **Efterlevnad av det fastställda kommunala ändamålet**

Verksamheten har varit förenlig med ändamålet med bolagets verksamhet som det anges i bolagsordningen och ägardirektivet.

Inga avsteg har skett från det angivna föremålet.

### **Intern styrning och kontroll**

Bolaget följer kommunens finanspolicy vilken återrapporteras två gånger per år till kommunfullmäktige.

### **Kommunikation**

Styrelsen säkerställer att den erhåller information som krävs för att styra, följa upp och rapportera verksamheten. Tranås Stadshus AB arbetar kontinuerligt med ett relevant och korrekt informationsutbyte mellan olika nivåer och i rätt tid, både externt och internt.

### **Uppföljning**

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som kommunledningen lämnar. Arbetet omfattar bland annat att säkerställa att åtgärder vidtas rörande de eventuella brister som har framkommit vid den interna kontrollen och externa revisionen.

### **Granskningsrapport**

Tranås kommuns utsedda lekmannarevisorer lämnar årligen en granskningsrapport i samband med årsredovisningen. I granskningsrapporten för år 2023 bedöms Tranås Stadshus AB interna kontroll ha varit tillräcklig.

### **Värdeöverföringar**

Under året har Tranås Energi AB verkställt värdeöverföring till Tranås Stadshus AB med 13 miljoner kronor i form av utdelning. Under året har AB Tranås bostäder verkställt värdeöverföring till Tranås Stadshus AB med 2 miljoner kronor i form av utdelning.

Under året har Tranås Stadshus AB fått 5,3 miljoner kronor i koncernbidrag från AB Tranås bostäder.

### **Verksamhetsbidrag**

Under året har inga verksamhetsbidrag givits från Tranås Stadshus AB.

### **Övrig information**

Information om verksamhet, ekonomi och strategiska beslut har lämnats av dotterbolagens styrelse/ledning i samband med ägardialoger i februari 2023. Utöver det har två ägardialoger hållits med Tranås Energi AB och två ägardialoger med AB Tranås bostäder.