

# Individuella ägardirektiv för Värnamo Stadshus AB

## Allmänt

Dessa individuella direktiv gäller som tillägg till generella ägardirektiv som upprättas av Värnamo kommun.

## A. INRIKTNING AV VERKSAMHETEN

### Allmänt

Värnamo kommuns bolagskoncern omfattar moderbolaget Värnamo Stadshus AB och dess tre helägda bolag Värnamo Energi AB, Finnvedsbostäder AB och Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB. Energibolaget äger i sin tur hela eller delar av några mindre bolag.

### Ändamål med verksamhet (affärsidé)

Ändamålet med bolagets verksamhet är att utgöra en effektiv organisation för styrning, uppföljning och förvaltning av Värnamo kommuns hel- och majoritetsägda bolag.

Bolaget ska vara ett verktyg för kommunstyrelsens uppsiktsplikt enligt kommunallagen. Uppdragets omfattning framgår av de generella ägardirektiven för Värnamo kommuns majoritetsägda bolag punkt 5.3.

Bolaget ska föra en kontinuerlig och konstruktiv dialog med samtliga dotterbolag. Förhållanden av större vikt ska snarast rapporteras till Kommunstyrelsen.

Bolaget ska upprätta koncernredovisning och i anslutning till detta utfärda riktlinjer till dotterbolagen för deras medverkan. Samråd ska ske med Värnamo kommuns ekonomiavdelning.

Bolaget ska i samråd med övriga bolag i koncernen upphandla och fatta beslut om anlitan av revisionsbyrå för hela bolagskoncernen.

Bolaget ska teckna och bekosta styrelse- och VD-försäkring som gäller för hela bolagskoncernen.

### Förhållning till Värnamo kommuns vision och övergripande mål

Bolaget ska se till att vision och de övergripande mål som antas av kommunfullmäktige också förverkligas i bolaget och dess dotterbolag.

## **B. EKONOMI**

### **Allmänt**

Verksamheten i bolaget ska bedrivas enligt självkostnadsprincipen.

### **Mål för årligt resultat**

Bolagets nettokostnader finansieras i första hand genom direkt utdelning alternativt koncernbidrag från dotterbolagen. Inriktningen ska vara att bolagets kostnader varje år ska täckas helt av utdelning alternativt koncernbidrag.

### **Avkastning/utdelning/koncernbidrag (värdeöverföring)**

Bolaget bör såsom direktavkastning ge ägaren en utdelning som är skälig med hänsyn till bolagets resultat och ekonomiska ställning. Utdelning ska utbetalas till ägaren senast 30/6 året efter verksamhetsåret.

### **Finansiering**

Bolagets verksamhet finansieras genom dess aktiekapital samt i övrigt genom internt genererade medel och/eller upplåning. Ägaren ska ställa säkerhet. Detta ska ske genom kommunal borgen.

### **Avgift för kommunal borgen**

För utnyttjad säkerhet, genom kommunal borgen, ska Värnamo Stadshus AB till Värnamo kommun betala en årlig procentuell avgift som motsvarar den marknadsmässiga ränteskillnaden mellan belåning med respektive utan kommunal borgen.

## **C. FRÅGOR SOM SKA UNDERSTÄLLAS KOMMUNFULLMÄKTIGE FÖR BESLUT**

De principiella frågor som ska tillställas kommunfullmäktige för beslut framgår av de generella ägardirektiven (samt bolagsordningen till delar).

Bolaget ska vid köp eller försäljning av hela eller delar av företag/bolag först efterfråga kommunfullmäktiges ställningstagande.

## **D. MANAGEMENT FEE**

Bolaget ska, för de tjänster som lämnas till dotterbolagen, uppta en årlig avgift, s k Management fee. Avgiftens storlek ska beslutas av styrelsen för Värnamo Stadshus AB och vara skälig i förhållande till de tjänster som lämnas.

## **E. ÖVRIGT**

Formerna för samordning med kommunen, moderbolag och dotterbolagen avseende frågor om bl a ledarskap, HR, upphandling och inköp samt försäkringar ska gemensamt utvecklas i ägarforumet mellan bolagen och kommunen. Syftet med samarbetet är att uppnå kostnads- och andra synergier sett ur kommunens roll som ägare (koncernnytta).

Bolaget ska medverka i av kommunen upprättat koncernkontostruktur i syfte att uppnå kostnadssynergier.

-----