

# Ägardirektiv för Kommunhuset i Värmdö AB

Kommunhuset i Värmdö AB (KIVAB) är ett av Värmdö kommun helägt aktiebolag och tillika moderbolag i koncernen med två helägda rörelsedrivande bolag, Värmdö Hamnar AB och Gustavsbergbadet AB, samt det delägda bolaget VärmdöBostäder AB och det vilande bolaget Gustavsbergs Porslinsmuseum AB.

Detta ägardirektiv gäller för bolaget tillsammans med dess bolagsordning och den av fullmäktige beslutade ägarpolicy för de kommunala bolagen.

## 1 Ändamålsdirektiv

Kommunhuset i Värmdö AB har till ändamål att äga och förvalta av aktier i bolag som kommunen äger i syfte att åstadkomma en samordning för optimalt resursnyttjande och till att uppfylla Värmdö kommuns vision och mål genom att leda och samordna kommunens verksamheter i bolagsform mot målen.

## 2 Verksamhetsdirektiv

Bolaget har till uppgift att, såsom aktieägare, företräda Värmdö kommuns strategiska intressen och utöva ägarstyrning i kommunens helägda- och delägda bolag.

Bolaget har till uppgift att utgöra den sammanhållna funktionen för att utöva ägarrollen för Värmdö kommuns verksamheter i bolagsform genom att förenkla, tydliggöra och stärka styrningen av bolagen.

Värmdös Vision 2030, Skärgårdens mötesplats och kommunens inriktningsmål ska vara vägledande för koncernbolagens utveckling.

För att uppnå det kommunala ändamålet ska bolaget ansvara för:

- Att genom styrdokument och dialog med dotterbolagens styrelse och ledning utveckla och samordna bolagens strategiska inriktning och ramar ur ett värdeskapande kommunkoncernperspektiv,
- Att utveckla kommunkoncerngemensamma förhållningssätt mellan dotterbolagen och den kommunala verksamheten,
- Att säkerställa att verksamheten i dotterbolagen bedrivs på ett sätt som främjar effektivt resursutnyttjande och långsiktigt hållbar utveckling,
- Att verka för att upprätthålla en god ekonomi i kommunkoncernen, och
- Att i samverkan med dotterbolagens styrelse och ledning skapa former för en effektiv uppföljning och rapportering på koncernnivå



### Bakomliggande lagstiftning

Detta styrdokument beslutas av kommunfullmäktige, och beslutas med stöd av aktiebolagslagen och kommunallagen.

### Uppföljning och uppdatering

Kansli- och utredningsavdelningen ansvarar för uppföljning och uppdatering av detta styrdokument.



För att moderbolaget ska kunna utgöra den sammanhållande funktionen operativt ska en VD utses i moderbolaget.

VD i moderbolaget är den som ytterst ansvarar för att ägarens direktiv och styrelsens strategiska inriktning och andra beslut rörande koncernbolagen, implementeras och följs i verksamhetsområden och dotterbolag, samt att riskhantering, styrning, IT-system, organisation och processer är tillfredsställande. VD har möjlighet att delegera arbetsuppgifter till underordnade, men ansvaret ligger alltså hos VD.

VD ansvarar för uppföljningen av styrelsens beslut och att alla materiella avvikelser ifrån implementeringen rapporteras till styrelsen. VD:s ansvar är också att ägarens policy och instruktioner följs i koncernen samt att de går igenom och utvärderas årligen.

VD:s ansvarsområden och mandat fastställs i styrelsens instruktion för VD.

Bolaget ska tillse att samtliga av kommunfullmäktige och kommunstyrelse fastställda direktiv och policy för de helägda dotterbolagen fastställs av bolagsstämman i respektive dotterbolag och deras dotterbolag genom utseende av ombud till bolagsstämman och utfärdande av instruktioner till ombud.

Bolaget har vidare ansvar för att utfärda särskilda direktiv inom ramarna för kommunfullmäktige och kommunstyrelsens beslut samt att se till att dessa direktiv följs.

### **3 Ekonomiska direktiv**

Bolaget ska verka för att minska risktagandet inom bolagssfären samt effektivisera verksamheten genom ökad samverkan och finansiell samordning mellan de kommunala bolagen och med Värmdö kommuns övriga verksamhet.

De kommunala bolagen ska drivas på ett sätt som vårdar kapitalet och ger en skälig avkastning med hänsyn till de risker som verksamheten innebär.

### **4 Hållbarhetsdirektiv**

Bolaget ska verka för att koncernen inlemmar social, ekonomisk och miljömässig hållbarhet i sina verksamheter.



#### **Bakomliggande lagstiftning**

Detta styrdokument beslutas av kommunfullmäktige, och beslutas med stöd av aktiebolagslagen och kommunallagen.

#### **Uppföljning och uppdatering**

Kansli- och utredningsavdelningen ansvarar för uppföljning och uppdatering av detta styrdokument.

## 5 Beslut av principiell karaktär

Följande frågor anses vara av principiell beskaffenhet eller av större vikt och ska därför underställas kommunfullmäktige för ställningstagande innan bolagets styrelse fattar beslut:

- Åtgärder som innebär ny eller ändrad inriktning av verksamheter.
- Ingående av avtal/överenskommelser, t.ex. avyttring eller anskaffning av tillgångar, som medför väsentlig förändring av balansräkningen, eller som avser en betydande del av koncernens verksamhet, varmed förstås 1,5 gånger procentgränsen av det som aktuellt bolag får besluta om. Detta gäller även ställande av säkerhet utöver sådan för anskaffning av bostäder och lokaler.
- Ingående av avtal/överenskommelser, vilka – oavsett kontraktsvärdet – är av strategisk eller principiell betydelse för kommunen.
- Annan fråga som med hänsyn till frågans art får anses var av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

## 6 Kommunikation

Ägardirektiv skall upprättas i samråd med bolagen för att dessa ska kunna ta ansvar för de uppgifter som i samförstånd lagts på dem. Viktiga inslag i ägarstyrningen är ett aktivt styrelsearbete och förtroende mellan ägaren och av denne utsedda styrelsen.

En plan för möten mellan ägare och bolagsledning upprättas årligen av moderbolagets styrelse för att samråda kring styrfrågor.

## 7 Styrdokument

Bolaget har i uppgift att se till att i koncernen ingående bolag följer kommunens fastställda policydokument där så är möjligt.

Bolaget har även i uppgift att kommunens inriktningsmål och Vision 2030 är vägledande för bolagens utveckling genom att bolagens fastställda mål kopplas till både inriktningsmålen och Vision 2030.

## 8 Insyn för kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna kommunstyrelsen den information om verksamheten som den begär. Den närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med bolagets styrelse.

Bolaget erinras om att kommunstyrelsen har att fatta årligt beslut huruvida



### Bakomliggande lagstiftning

Detta styrdokument beslutas av kommunfullmäktige, och beslutas med stöd av aktiebolagslagen och kommunallagen.

### Uppföljning och uppdatering

Kansli- och utredningsavdelningen ansvarar för uppföljning och uppdatering av detta styrdokument.

verksamheten varit förenlig med det kommunala ändamålet och utförts inom ramen för den kommunala kompetensen.

## 9 Redovisning och rapportering

Bolaget har ansvar för att kommunfullmäktige och kommunstyrelsen rapporteras om väsentliga händelser i koncernen. Bolaget ansvarar för att dotterbolagens rapportering till moderbolaget sker i av moderbolaget beslutat format.

## 10 Förvaltningsberättelse

Bolagets styrelse ska årligen i bolagets förvaltningsberättelse redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av ändamålet med bolagets verksamhet enligt bolagsordningen och uppfyllandet av dessa ägardirektiv.

Redovisningen ska utformad på sådant sätt att det kan läggas till grund för lekmannarevisorns granskning liksom för kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt ovan.

Årsredovisning med förvaltningsberättelse ska tillsändas kommunstyrelsen senast 15 mars varje år.

## 11 Granskningsrapport

Det åligger bolagets lekmannarevisorer att årligen i sin granskningsrapport särskilt yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordning och i detta ägardirektiv, liksom de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Lekmannarevisorn ska snarast uppmärksamma kommunstyrelsen på om bolaget brister i de avseendes som omnämnts ovan.

-----

Detta ägardirektiv ska tillsammans med ägarpolicy för de kommunala bolagen, efter kommunfullmäktiges godkännande, antas på bolagsstämma i bolaget.



### Bakomliggande lagstiftning

Detta styrdokument beslutas av kommunfullmäktige, och beslutas med stöd av aktiebolagslagen och kommunallagen.

### Uppföljning och uppdatering

Kansli- och utredningsavdelningen ansvarar för uppföljning och uppdatering av detta styrdokument.