

KOMMUNLEDNINGSKONTOR KLK
Ekonomichef
Håkan Larsson

KOMMUNSTYRELSEN
2025-04-10

Avveckling av Täby Holding AB samt ändring i styrelsesammansättningen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att avveckla Täby Holding AB under 2025.
2. Kommunfullmäktige beslutar att utse följande personer till styrelseledamöter respektive styrelsesuppleanter i Täby Holding AB att gälla från avslutad årsstämma 2025 till avslutad årsstämma 2026:
Håkan Larsson, (ordförande)
Ann-Charlotte Mann (vice ordförande)
Henrik Berggren (ledamot)
Johannes Söderlund (suppleant)
Lena Fahlander (suppleant)
David Bergman (suppleant)
3. Kommunfullmäktige beslutar att paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Sammanfattning

Täby Holding AB (THAB) bedriver ingen verksamhet utan finns endast i syfte att äga och förvalta kommunens övriga bolag. De fördelar som funnits med att ha ett moderbolag har framförallt varit skattemässiga och ekonomiska när bolaget hade två dotterbolag. Eftersom THAB har sålt 95 % av aktierna i det ena dotterbolaget Täby Miljövärme AB (TMAB) och endast har bolaget som ett intressebolag är bedömningen idag att fördelarna med att ha kvar THAB inte kvarstår. Mot denna

bakgrund föreslås att THAB avvecklas under 2025. Ett sådant beslut ska beslutas av THAB:s bolagsstämma.

För att effektivisera arbetet som krävs inför och under en avveckling av bolaget föreslås att styrelsen tillsätts med tjänstepersoner. THAB:s befintliga styrelse är tillsatt fram till ordinarie årsstämma 2025. Till nya styrelseledamöter föreslås tre tjänstepersoner utses till styrelseledamöter och tre tjänstepersoner till styrelsesuppleanter att tillträda efter årsstämman 2025.

Kommunstyrelsen tillsammans med den nya styrelsen föreslås få i uppdrag att närmare utreda hur en avveckling av THAB ska genomföras.

Ärendet

Täby Holding AB (THAB), org. nr. 556671-1569, är moderbolag i Täby kommuns bolagskoncern. Samtliga aktier ägs av Täby kommun. Bolaget äger i sin tur samtliga aktier i dotterbolaget Täby Fastighets AB (TFAB), 556007-4642 samt fem procent av aktierna i Täby Miljövärme AB (TMAB), 556758-1573. Enligt THAB:s bolagsordning är bolagets syfte att samordna verksamheten i de kommunala bolagen i att äga, förvalta och utveckla verksamheter med inriktning inom köp, förvaltning, förädling och försäljning av fastigheter och därmed sammanhängande verksamhetsområden, samt utveckla och bedriva fjärrvärmeverksamhet samt idka därmed förenlig verksamhet.

THAB bedriver alltså ingen egen verksamhet utan finns endast i syfte att äga och förvalta kommunens övriga bolag. De fördelar som funnits med att ha ett moderbolag har framförallt varit skattemässiga och ekonomiska när bolaget hade två dotterbolag. Eftersom THAB har sålt 95 % av aktierna i det ena dotterbolaget Täby Miljövärme AB (TMAB) och endast har bolaget som ett intressebolag är bedömningen idag att fördelarna med att ha kvar THAB inte kvarstår. Mot denna bakgrund föreslås att THAB avvecklas under 2025. Ett sådant beslut ska beslutas av THAB:s bolagsstämma (25 kap. 1 § ABL).

Den befintliga styrelsen i THAB är vald fram till avslutad årsstämma 2025 enligt beslut i kommunfullmäktige den 13 maj 2024, § 80. Enligt THAB:s bolagsordning ska dess styrelse bestå av lägst tre och högst 12 styrelseledamöter med högst motsvarande antal ersättare. Av 10 kap. 3 § punkten 3 kommunallagen (2017:725) framgår att fullmäktige ska utse samtliga styrelseledamöter i helägda kommunala bolag.

För att effektivisera arbetet som krävs inför och under en avveckling av bolaget föreslås att styrelsen tillsätts med tjänstepersoner. Bolagets årsstämma är planerad att genomföras i april 2025. Till nya styrelseledamöter föreslås tre tjänstepersoner utses till styrelseledamöter och tre tjänstepersoner till styrelsesuppleanter att tillträda efter årsstämman 2025. Inget arvode ska utgå till den nya styrelsen. De föreslagna tjänstepersonerna är:

- Håkan Larsson, ekonomichef (ledamot)
- Henrik Berggren, ekonomianalytiker (ledamot)
- Ann-Charlotte Mann, chef verksamhetsutveckling (ledamot)
- Johannes Söderlund, IT-chef (suppleant)
- Lena Fahlander, redovisningschef (suppleant)
- David Bergman, kultur- och fritidschef (suppleant)

Kommunstyrelsen tillsammans med den nya styrelsen föreslås få i uppdrag att närmare utreda hur en avveckling av THAB ska genomföras. Det som bör utredas är de legala, skattemässiga och redovisningsmässiga konsekvenserna av en avveckling av THAB och vilket tillvägagångssätt som utifrån dessa aspekter är mest gynnsamt för kommunen. Om det under arbetet med avvecklingen framkommer beslut av principiell karaktär eller beslut som är av stor ekonomisk betydelse enligt bolagets ägardirektiv ska detta behandlas av kommunfullmäktige.

Ekonomiska överväganden

Konsekvensen av att avveckla THAB är att kommunen övertar det direkta ägandet av såväl TFAB som TMAB. Det kommer minska kostnaderna för den administration som krävs i form av ekonomisk uppföljning, upprättande av bokslut och årsredovisningen samt revisorernas granskningar av dem. Eventuella ekonomiska konsekvenser förknippande med avvecklandet kommer att utredas och vara avgörande för hur avvecklingen ska ske.

Katarina Kämpe
Kommundirektör

Håkan Larsson
Ekonomichef

Expedieras

Täby Holding AB

Täby Fastighets AB

Täby Miljövärme AB

Täby kommuns förtroendevalda revisorer

Kommunarkivet