

Kommunfullmäktige

## **Årsredovisning för Nyköping Vattenkraft AB samt ombud och ombudsinstruktion inför bolagstämma**

### **Sammanfattning**

Nyköping vattenkraft AB har inkommit med kallelsen till årsstämma för år 2020. Stämman hålls den 21 april 2021.

Handlingarna kommer att vara undertecknad av styrelseledamöterna, verkställande direktör, auktoriserad revisor och lekmannarevisorn undertecknade innan kommunstyrelsens sammanträde.

Årets resultat landar på ett underskott för Nyköping Vattenkraft AB om -502 tkr. Revisorerna har i granskningsrapport för år 2020 gjort bedömningen att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Revisorerna bedömer också att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

### **Bakgrund**

#### **Bolagets ändamål**

Bolaget ska driva och förvalta vattenkraftverken i Nyköpingsån och där producera elkraft för försäljning till kommuninvånare eller andra. Bolaget ska försälja miljömärkt elkraft, egenproducerad eller inköpt på elbörs. I den mån behovet av elkraft inte täcks av egen produktion ska bolaget köpa in miljömärkt el på elbörs/spotmarknad. Nyköping Vattenkraft AB har i dagsläget externa kunder.

Fortsättningsvis ska bolaget i första hand leverera elkraft till kommunen. Andelen elkraft som levereras till andra kunder än kommunen får högst uppgå till 15 % av den totala mängden elkraft som levereras årligen. Bolaget ska därutöver använda delar av det överskott som elproduktionen genererar till att förbättra miljö och ekologisk mångfald samt söka tillgodose kanot- och fritidsliv i Nyköpingsån.

## Förslag

Förslaget är att årsredovisningen för Nyköping Vattenkraft AB läggs till handlingarna och att vid kommunfullmäktiges sammanträde välja 1 ordinarie ombud och 1 ersättande ombud. En av dessa kommer sedan att representera Nyköpings kommun som aktieägare på årsstämman i Nyköping Vattenkraft AB. Förslaget är även att ombudet vid bolagsstämman får i uppdrag att rösta för att resultaträkning och balansräkning fastställs, att tillstyrka disponeringen av bolagets vinst/förlust enligt fastställd balansräkning, att bevilja styrelse och VD ansvarsfrihet samt att arvoden/ersättningar ska fastställas.

Nominering av ombud och ersättare sker vid kommunstyrelsens sammanträde.

## Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

- att** lägga årsredovisning för Nyköping Vattenkraft AB till handlingarna,
- att** utse XX till ombud och XX till ersättare vid årsstämman den 21 april 2021,
- att** kommunens ombud vid Nyköping Vattenkraft AB:s årsstämma får i uppdrag att rösta för:
  - **att** resultaträkning och balansräkning fastställs
  - **att** tillstyrka disponeringen av bolagets vinst/förlust enligt fastställd balansräkning
  - **att** bevilja styrelse och VD ansvarsfrihet
  - **att** fastställa arvoden och ersättningar för Nyköping Vattenkraft AB
  - **att** fastställa styrelseledamöter och suppleanter
  - **att** fastställa lekmannarevisorer, auktoriserad revisor och suppleanter
- att** paragrafen omedelbart justeras.

Mats Pettersson  
Kommundirektör  
Slutversion av Tjänsteskrivelsen godkändes

Jukka Taipale  
Ekonomichef  
Slutversion av Tjänsteskrivelsen godkändes

## Beslut till:

Stadshuset i Nyköping AB

Nyköping Vattenkraft AB

Ekonomiavdelning

Kommunikationsavdelning

Valda ombud

## Kallelse till Årsstämma för Nyköpings Vattenkraft AB, org nr 556450-8207

Datum: 2021-04-21 klockan 11:00-12:00

Plats: Torget i Nyköpings stadshus, Nyköping och digitalt via Teams

### Följande kallas härmed att närvara vid stämma:

#### Aktieägare:

Representant för Stadshuset i Nyköping AB, org nr 556626-0104

#### Övriga:

Gunnar Åsell, Styrelseordförande  
Jonas Andersson, Verkställande Direktör  
Sophie Ljungberg, Ekonom

### Dagordning:

1. Val av ordförande vid stämman
2. Upprättande och godkännande av röstlängd
3. Val av justeringsman
4. Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad.
5. Fastställande av dagordning
6. Framläggande av årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisorns granskningsrapport.
7. Beslut om fastställelse av resultat- och balansräkning.
8. Beslut om disposition beträffande vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen.
9. Beslut om ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör.
10. Fastställande av arvoden åt styrelse, revisorer och revisorssuppleanter.
11. Fastställande av styrelseledamöter och lekmannarevisorer
12. Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

För Nyköping Vattenkraft AB  
Gunnar Åsell

# Årsredovisning

för

## Nyköping Vattenkraft AB

556450-8207

Räkenskapsåret

2020

Styrelsen och verkställande direktören för Nyköping Vattenkraft AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Företaget har sitt säte i Nyköping, Södermanlands län. Bolaget har inga anställda utan personalresurser hyrs in från kommunen och andra företag.

Bolaget driver och förvaltar tre vattenkraftverk med tillhörande dammregleringsanläggning i Nyköpingsån. Elkraft produceras för försäljning till elbörsen. Bolaget köper även in el för försäljning till kommunen och andra kunder.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets intäkter från produktionen är beroende av elens börspris och vattenflödet i Nyköpingsån för att kunna producera el. Under våren har vattenflödet varit högt och gynnsamt. Det har medfört att produktionen för 2020 blev väsentligt högre jämfört med föregående år. Elpriserna på börsen har däremot varit historiskt låga under 2020. Priserna återhämtade sig till stor del under hösten men samtidigt var det då en låg produktion i kraftverken.

I snitt erhöll bolaget 16,90 öre per producerad kWh vilket kan jämföras med föregående års snittpris på 39,10 öre. Elförsäljningen till slutkund resulterade i 901 tkr sämre resultat jämfört med föregående år och bolagets slutliga resultat blir ett negativt resultat på 502 tkr före bokslutsdispositioner.

Arbetet med ansökan till den nationella planen för omprövning av vattenkraft är inlett. Kraftverksägarna i Nyköpingsåns avrinningsområde arbetar gemensamt med hjälp av Nyköpingsåarnas vattenvårdsförbund i detta arbete.

Ett nytt kundsupportsavtal är tecknat med Nacka energi som vi fortsätter samarbetet med.

Under året har ett periodiskt underhållsarbete skett vid kraftstationerna. Anläggningarna visade sig vara i gott skick så endast normalt underhåll har behövt utföras.

Den 31/8 2020 fattade Kommunstyrelsen beslut om att ge styrelsen i Nyköping Vattenkraft AB ett uppdrag att ta fram ett förslag och handlingar för försäljning av bolagets inkråm till Nyköping kommun. Även ny bolagsordning, samt nya ägardirektiv ska tas fram.. Föreslagen inkråmsförsäljning kommer att genomföras och bolagets resultat kommer då att påverkas väsentligt.

Ett byte av VD för bolaget har skett. Tidigare VD avslutade sitt uppdrag 2019-12-31. Ny VD föreslogs och vid styrelsemöte 2020-01-24 valdes Jonas Andersson till ny VD för bolaget.

I nuläget finns inga kända effekter av covid-19.

A

ca. B. B. 2L

ja

## Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

### Utfästelse om Kapitaltäckningsgaranti för Nyköping Vattenkraft AB

Stadshuset i Nyköping AB org nr 556626-0104, utfäster sig att svara för att det egna kapitalet i Nyköping Vattenkraft AB org nr 556450-8207, vid varje tillfälle fram till och med bolagsstämman för räkenskapsåret 2020, uppgår till det registrerade aktiekapitalet .

Denna kapitaltäckningsgaranti upphör i samband med årsstämman för år 2020 som sker under år 2021.

### Ägarförhållande

Bolaget är helägt dotterbolag till det kommunala bolaget Stadshuset i Nyköping AB, orgnr 556626-0104.

### Ägardirektiv och mål, Nyköpings Vattenkraft AB

#### **Bolagets ändamål**

*Mål: Andelen elkraft som levereras till andra kunder än kommunen får högst uppgå till 15 % av den totala mängden elkraft som levereras årligen.*

Utfall: Andelen elkraft som levereras till andra kunder än kommunen uppgår år 2020 till 7,79%.

#### **Affärsmässighet**

*Mål: Bolaget ska bedriva sin verksamhet utifrån affärsmässiga och långsiktigt hållbara principer under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten. Det innebär ett avsteg från den kommunalrättsliga principen om självkostnad.*

Utfall: Bolagets verksamhet bedrivs utifrån affärsmässiga principer.

#### **Soliditetskrav**

*Mål: Bolaget ska långsiktigt arbeta för en tillfredställande konsolidering av bolaget. Bolaget ska därför ha en soliditet (justerad) om minst 25 % och den får inte vara lägre än 20 %. Med justerad soliditet menas eget kapital inklusive obeskattade reserver med avdrag för latent skatteskuld dividerat med totala tillgångarna.*

Utfall: Soliditeten har förbättrats ytterligare och uppgår 2020 till 12,3%. Bolaget uppfyller dock fortfarande inte soliditetskravet och har aldrig legat över den lägsta gränsen som är 20 %.

#### **Borgensavgifter och lånevillkor**

*Mål: Bolaget ska till kommunen utge marknadsmässig borgensavgift för de bolagskrediter som kommunen eventuellt går i borgen för. Nivån fastställs av kommunstyrelsen efter delegation från kommunfullmäktige.*

Utfall: Bolaget betalar marknadsmässiga räntor och borgensavgifter.

#### **Övrigt**

*Mål: Om bolaget nyttjar kommunala resurser i sin verksamhet ska bolaget till kommunen utge marknadsmässig ersättning för detta.*

Utfall: Bolaget betalar ersättning per utförd timma avseende tjänster från kommunen.

M

ea R S H J

Pi

### Miljömässiga mål

Mål: Bolaget ska i sin verksamhet söka för att minska miljöbelastningen och söka nyttja energi från förnyelsebara energikällor samt söka bidra till att samhället uppnår en ekologiskt hållbar utveckling.

Utfall: Framtida vinster är avsedda för utveckling av kraftstationerna och dammanläggningarna och med det bidra till Nyköpingsåns miljöinsatser samt tillhörande friluftsliv. Bolaget har anmält de fem anläggningarna till den Nationella planen för ansökning om anslag i vattenkraftensmiljöfond.

Mål: Bolaget ska verka för att åstadkomma att Nyköpingsån uppnår en status som ett attraktivt fiskevatten i mellersta Sverige.

Utfall: En ny Nationell plan för omprövning av vattenkraft är framtagen och bolaget ska senast februari 2023 lämna in ansökan för nya miljövillkor.

Flerårsöversikt (Tkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Resultat efter finansiella poster	-492	834	195	-313	-2 330
Nettoomsättning	16 169	27 526	29 477	19 495	13 280
Nettomarginal (%)	neg	3,0	0,7	neg	neg
Balansomslutning	41 646	43 611	44 956	43 861	40 611
Soliditet (%)	12,3	13,1	11,1	11,0	2,6
Avkastning på eget kap. (%)	neg	14,6	3,9	neg	neg
Avkastning på totalt kap. (%)	neg	3,0	0,7	neg	neg
Kassalikviditet (%)	268,5	382,4	328,6	125,2	76,5

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

### Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000 000	2 744	3 999 810	720 575	5 723 129
Disposition enligt beslut av årets årsstämma			720 575	-720 575	0
Årets resultat				-502 339	-502 339
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>1 000 000</b>	<b>2 744</b>	<b>4 720 385</b>	<b>-502 339</b>	<b>5 220 790</b>

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 4 787 000 kronor.

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 720 386
årets förlust	-502 339
	<b>4 218 047</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	4 218 047

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

h

la R es HL

ga



## Resultaträkning

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Nettoomsättning		16 169 092 <b>16 169 092</b>	27 525 555 <b>27 525 555</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Kostnader elinköp		-11 320 252	-21 222 035
Övriga externa kostnader		-3 935 789	-4 075 795
Personalkostnader	4	0	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-946 992	-926 470
		<b>-16 203 033</b>	<b>-26 224 300</b>
<b>Rörelseresultat</b>	5	<b>-33 941</b>	<b>1 301 255</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 715	3 347
Räntekostnader och liknande resultatposter		-461 261	-471 026
		<b>-458 546</b>	<b>-467 679</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-492 487</b>	<b>833 575</b>
Bokslutsdispositioner		0	-113 000
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-492 487</b>	<b>720 575</b>
Skatt på årets resultat		-9 852	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-502 339</b>	<b>720 575</b>

K

la Q 35 21

ri

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	6	3 124 537	3 151 638
Maskiner och andra tekniska anläggningar	7	29 760 759	30 652 107
Inventarier, verktyg och installationer	8	101 422	129 965
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	9	0	0
		<b>32 986 718</b>	<b>33 933 710</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>32 986 718</b>	<b>33 933 710</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		23 444	77 245
		<b>23 444</b>	<b>77 245</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		28 894	65 921
Fordringar hos koncernföretag		4 778 015	4 787 000
Fordringar hos kommun		2 648 271	3 693 966
Övriga fordringar		181 722	870 015
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		113 267	183 920
		<b>7 750 169</b>	<b>9 600 822</b>
<i>Kassa och bank</i>		885 950	0
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>8 659 562</b>	<b>9 678 067</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>41 646 281</b>	<b>43 611 778</b>

6

Ed B 2020

Ja

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 000 000	1 000 000
Reservfond		2 744	2 744
		<b>1 002 744</b>	<b>1 002 744</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		4 720 386	3 999 810
Årets resultat		-502 339	720 575
		<b>4 218 047</b>	<b>4 720 386</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>5 220 791</b>	<b>5 723 130</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
	10		
Checkräkningskredit		0	2 178 281
Skulder till kommun		33 200 000	33 200 000
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>33 200 000</b>	<b>35 378 281</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		187 108	848 833
Aktuella skatteskulder		0	0
Övriga skulder		335 008	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 703 373	1 661 534
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>3 225 489</b>	<b>2 510 367</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>41 646 281</b>	<b>43 611 778</b>

A

ca 0,75 Lt

gå

## Kassaflödesanalys

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		-502 339	833 575
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		946 992	926 470
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>444 653</b>	<b>1 760 045</b>
<b>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</b>			
+/- Minskning/ökning varulager mm		53 801	-77 245
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar		1 850 653	1 021 458
+/- Ökning/Minskning övriga kortfristiga skulder		715 123	-391 409
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>3 064 231</b>	<b>2 312 848</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		0	-1 165 331
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>0</b>	<b>-1 165 331</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Checkräkningskredit		-2 178 282	2 178 282
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-2 178 282</b>	<b>2 178 282</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>885 949</b>	<b>3 325 799</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>			
Likvida medel vid årets början		0	-3 325 799
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>885 949</b>	<b>0</b>

d

ea 2021 HLT

gi

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

#### Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

#### Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	1,7-6,6
Maskiner och andra tekniska anläggningar	2-10
Inventarier, verktyg och installationer	10

#### Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uttrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

#### Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuella skattefordringar och skatteskulder respektive uppskjutna skattefordringar och skatteskulder kvittas i de fall det finns en legal kvittningsrätt.

#### Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

A

ca 12 13 14

ja

### Nyckeltalsdefinitioner

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Nettomarginal (%)

Nettoresultat i procent av nettoomsättning.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Avkastning på totalt kap. (%)

Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutningen.

Kassalikviditet (%)

Omsättningsstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

### Not 2 Räntor och borgensavgifter (tkr)

	2020-12-31	2019-12-31
Koncerninterna räntor	382	393
Koncerninterna borgensavgifter	73	73
Övriga räntor	6	5
<b>Summa räntor och borgensavgifter</b>	<b>461</b>	<b>471</b>

### Not 3 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Vi har särskilt beaktat hur effekterna av COVID-19 utbrottet kan komma att påverka bolagets framtida utveckling och/eller risker som kan påverka den finansiella rapporteringen framåt. Vi bedömer att påverkan på bolaget är begränsad.

### Not 4 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

A

ca 2 33 22

Ja

**Not 5 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag**

	2020	2019
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	4,67 %	3,19 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	84,28 %	80,76 %

**Not 6 Byggnader och mark**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 279 355	3 279 355
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>3 279 355</b>	<b>3 279 355</b>
Ingående avskrivningar	-127 716	-100 615
Årets avskrivningar	-27 102	-27 102
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-154 818</b>	<b>-127 717</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>3 124 537</b>	<b>3 151 638</b>
Bokfört värde byggnader	1 148 104	1 175 205
Bokfört värde mark	1 976 433	1 976 433
	<b>3 124 537</b>	<b>3 151 638</b>

**Not 7 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	35 295 007	34 107 836
Inköp		1 165 331
Omklassificeringar		21 840
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>35 295 007</b>	<b>35 295 007</b>
Ingående avskrivningar	-4 642 901	-3 772 075
Årets avskrivningar	-891 347	-870 825
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-5 534 248</b>	<b>-4 642 900</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>29 760 759</b>	<b>30 652 107</b>

A

ca B B HL

ga

**Not 8 Inventarier, verktyg och installationer**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	285 426	285 424
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>285 426</b>	<b>285 424</b>
Ingående avskrivningar	-155 460	-126 917
Årets avskrivningar	-28 543	-28 543
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-184 003</b>	<b>-155 459</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>101 423</b>	<b>129 965</b>

**Not 9 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden		21 840
Omklassificeringar		-21 840
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>		<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>		<b>0</b>

**Not 10 Långfristiga skulder**

	2020-12-31	2019-12-31
Skulder som ska betalas senare än 5 år från balansdagen	-33 200 000	-33 200 000
	<b>-33 200 000</b>	<b>-33 200 000</b>

**Not 11 Uppgifter om moderföretag**

Bolaget är helägt dotterbolag till Stadshuset i Nyköping AB, orgnr 556626-0104, med säte i Nyköping.

h

ca 3 HL

Pa



Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Nyköping 2021-02-24



Gunnar Åsell  
Styrelseordförande



Eva Andersson



Jan Bonnier



Jonas Andersson  
Verkställande direktör




Gunilla Andersson



Hans Lindberg

Vår revisionsberättelse har lämnats 23 mars 2021

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Anders Rabb  
Auktoriserad revisor





# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Nyköping Vattenkraft AB, org.nr 556450-8207

---

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Nyköping Vattenkraft AB för år 2020.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Nyköping Vattenkraft ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Nyköping Vattenkraft AB.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Nyköping Vattenkraft AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

### Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Nyköping Vattenkraft AB för år 2020 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Nyköping Vattenkraft AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.


Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Västerås den 23 mars 2021

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

  
Anders Rabb  
Auktoriserad revisor

# Lekmannarevisorns granskningsrapport 2020 enligt 10 kap 13 § aktiebolagslagen

Till årsstämman i

## **Nyköping Vattenkraft AB**

Org nr 556450-8207

Jag, av fullmäktige i Nyköpings kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Nyköping Vattenkraft AB:s verksamhet för 2020. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder lekmannarevisorerna.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet samt utifrån bolagsordning och av års-/bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Samplanering har skett med bolagets auktoriserade revisor. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Detta har skett genom min grundläggande granskning avseende ändamålsenlighet, god ekonomisk hushållning och intern kontroll, se bilaga.

Jag anser att de revisionsbevis jag inhämtat är tillräckliga som grund för mina uttalanden nedan. Utifrån genomförd granskning gör jag följande bedömningar avseende revisionsåret 2020:

**Att** bolagets verksamhet sammantaget har skötts på ett ändamålsenligt sätt.

**Att** bolagets verksamhet har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

**Att** bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Underlag för revisionell bedömning samt förslag till utvecklingsområden redovisas i bifogat dokument.

Nyköping den    mars 2021

---

Gerhard Georgsson  
Lekmannarevisor

Bilagor: Granskningsredogörelse grundläggande lekmannarevision 2020

# Deltagare

---

**ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB** 556029-6740 Sverige

## Granskare

Magdalena Bergfors  
magdalena.bergfors@pwc.com

Leveranskanal: E-post

**GERHARD GEORGSSON** Sverige

***Signerat med Svenskt BankID***

***2021-03-23 15:38:23 UTC***

Namn returnerat från Svenskt BankID: GERHARD GEORGSSON

Datum

Gerhard Georgsson  
g.georgsson@outlook.com

Leveranskanal: E-post

Kommunfullmäktige

## **Årsredovisning för Stationsfastigheter i Nyköping AB samt ombud och ombudsinstruktion inför bolagstämma**

### **Sammanfattning**

Stationsfastigheter i Nyköping AB har inkommit med kallelsen till årsstämma för år 2020. Stämman hålls den 20 april 2021.

Handlingarna är undertecknad av styrelseledamöterna, auktoriserad revisor och lekmannarevisorn. Årets resultat landar på noll resultat för Stationsfastigheter i Nyköping AB.

Revisorerna har i granskningsrapport för år 2020 gjort bedömningen att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Revisorerna bedömer också att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Bolaget även inkommit med ett nytt förslag på bolagsordning.

### **Bakgrund**

Ändamålet med bolaget är att aktivt medverka till omvandling av stationsområdet i Nyköping till ett attraktivt resecentrum för olika verksamheter.

Efter kommunfullmäktiges godkännande kan bolaget, för att främja dessa ändamål, äga aktier eller andelar i andra företag.

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom området av det blivande - Nyköpings resecentrum - förvärva, äga, förvalta och försälja fastigheter samt annan därmed jämförlig verksamhet. Verksamheten skall bedrivas enligt affärsmässiga principer.

Bolaget har inte bedrivit någon verksamhet under räkenskapsåret.

## Förslag

Förslaget är att årsredovisningen för Stationsfastigheter i Nyköping AB läggs till handlingarna och att vid kommunfullmäktiges sammanträde välja 1 ordinarie ombud och 1 ersättande ombud. En av dessa kommer sedan att representera Nyköpings kommun som aktieägare på årsstämman i Stationsfastigheter i Nyköping AB. Förslaget är även att ombudet vid bolagsstämman får i uppdrag att rösta för att resultaträkning och balansräkning fastställs, att tillstyrka disponeringen av bolagets vinst/förlust enligt fastställd balansräkning, att bevilja styrelse ansvarsfrihet, att fastställa bolagsordning samt att arvoden/ersättningar ska fastställas.

Nominering av ombud och ersättare sker vid kommunstyrelsens sammanträde.

## Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

**att** lägga årsredovisning för Stationsfastigheter i Nyköping AB till handlingarna,

**att** utse XX till ombud och XX till ersättare vid årsstämman den 20 april 2021,

**att** kommunens ombud vid Stationsfastigheter i Nyköping AB:s årsstämma får i uppdrag **att** rösta för:

- **att** resultaträkning och balansräkning fastställs
- **att** tillstyrka disponeringen av bolagets vinst/förlust enligt fastställd balansräkning
- **att** bevilja styrelse ansvarsfrihet
- **att** fastställa arvoden och ersättningar för Stationsfastigheter i Nyköping AB
- **att** fastställa bolagsordning
- **att** fastställa styrelseledamöter och suppleanter
- **att** fastställa lekmannarevisorer, auktoriserad revisor och suppleanter

**att** paragrafen omedelbart justeras.

Mats Pettersson  
Kommundirektör  
Slutversion av Tjänsteskrivelsen godkändes

Jukka Taipale

Ekonomichef  
Slutversion av Tjänsteskrivelsen godkändes

**Beslut till:**

Stationsfastigheter i Nyköping AB

Stadshuset i Nyköping AB

Kommunikationsavdelning

Ekonomiavdelning

Valda ombud



# Stationsfastigheter i Nyköping AB

## Kallelse till årsstämma

Stationsfastigheter i Nyköping AB orgnr 559251-4441

Datum: 2021 04 20

Tid 13.00

Plats: Nyköping

Stadshuset B- Salen och digitalt via Teams

### Följande kallas härmed att närvara vid stämman:

Aktieägare:

Nyköpings kommun

Övriga:

Himn Dagemir, ekonom

Anmälan om frånvaro meddelas till Himn Dagemir senast 19 april 2021, epost [himn.dagemir@nykoping.se](mailto:himn.dagemir@nykoping.se)

### Ärenden på årsstämman

1. Val av ordförande och sekreterare vid stämman
2. Upprättande och godkännande av röstlängd
3. Val av justerare
4. Fastställande av dagordning
5. Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad
6. Framläggande av årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisorns granskningsrapport
7. Beslut om fastställande av resultaträkning och balansräkning
8. Beslut om disposition beträffande vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
9. Beslut om ansvarsfrihet för styrelseledamöter
10. Val av styrelseledamöter och styrelsesuppleanter
11. Val av lekmannarevisorer och suppleanter
12. Val av auktoriserad revisor och suppleant
13. Fastställande av arvoden åt styrelse, revisorer och revisorssuppleanter
14. Fastställa bolagsordningen
15. Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.
16. Årsstämman avslutas

Stationsfastigheter i Nyköping AB

Bolag

611 83 Nyköping

**Årsredovisning**  
för  
**Stationsfastigheter i Nyköping AB**

559251-4441

Räkenskapsåret

2020-04-08 - 2020-12-31

Styrelsen för Stationsfastigheter i Nyköping AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020-04-08 - 2020-12-31, vilket är företagets första verksamhetsår.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom området av det blivande Nyköpings resecentrum - förvärva, äga, förvalta och försälja fastigheter samt annan därmed jämförlig verksamhet. Verksamheten skall bedrivas enligt affärsmässiga principer.

Företaget har sitt säte i Nyköping.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Styrelsen bedömer att utbrottet av viruset Covid-19 skulle kunna få en negativ effekt på företagets resultat på nya året, men att styrelsen i dagsläget inte kan bedömma hur stor påverkan det kan bli på försäljningen eller leveranser till bolaget.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2020</b>
	(9 mån)
Nettoomsättning	0
Resultat efter finansiella poster	-76
Soliditet (%)	25,3

### Förändring av eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Inbetalt aktiekapital	25 000		<b>25 000</b>
Årets resultat		0	<b>0</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>25 000</b>	<b>0</b>	<b>25 000</b>

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

Årets resultat	0
Någon vinst eller förlust finns ej att disponera. i ny räkning överföres	0

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

h

Handwritten signatures and initials in the bottom right corner.

## Resultaträkning

	Not	2020-04-08 -2020-12-31 (9 mån)
<b>Rörelsens intäkter</b>		
Nettoomsättning		0 0
<b>Rörelsens kostnader</b>		
Övriga externa kostnader	2	-75 919
Personalkostnader	3	0
		-75 919
<b>Rörelseresultat</b>		-75 919
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-75 919
Bokslutsdispositioner	4	75 919
<b>Resultat före skatt</b>		0

A

ll  
lls AP

## Balansräkning

Not

2020-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Fordringar hos koncernföretag

5

73 719

**73 719**

**Summa anläggningstillgångar**

**73 719**

#### Omsättningstillgångar

*Kassa och bank*

25 000

**Summa omsättningstillgångar**

**25 000**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**98 719**

A

CE  
AKS K/P

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2020-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>	<b>6</b>	
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital		25 000
		<b>25 000</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>25 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		73 719
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>73 719</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>98 719</b>

h

OK  
AKS AD

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

#### Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

#### Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Stadshuset i Nyköping AB, 556626-0104 med säte i Nyköping

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskickade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

### Not 2 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

2020-04-08  
-2020-12-31

Revisionsuppdrag, PwC	15 000
Lekmannarevision	15 000
	<b>30 000</b>

### Not 3 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

A

*[Handwritten signatures]*

**Not 4 Bokslutsdispositioner**

	2020-04-08 -2020-12-31
Erhållet koncernbidrag från Stadshuset i Nyköping AB	75 919 75 919

**Not 5 Fordringar hos koncernföretag**

	2020-12-31
Tillkommande fordringar	73 719
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>73 719</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>73 719</b>

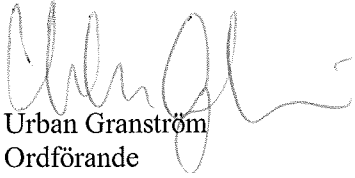
**Not 6 Antal aktier och kvotvärde**

Namn	Antal aktier	Kvot- värde
Antal A-Aktier	25 000	1
	25 000	

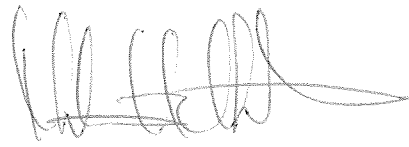
h



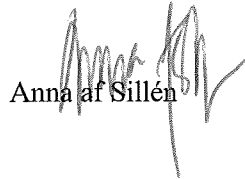
Nyköping den 23 februari 2021



Urban Granström  
Ordförande



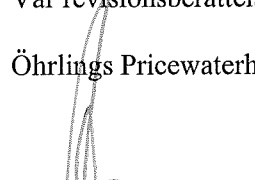
Martina Hallström



Anna af Sillén

Vår revisionsberättelse har lämnats 2021-03-17

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Anders Rabb  
Auktoriserad revisor



# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stationsfastigheter i Nyköping AB, org.nr 559251-4441

---

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stationsfastigheter i Nyköping AB för räkenskapsåret 8 april 2020 till 31 december 2020.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stationsfastigheter i Nyköping ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Stationsfastigheter i Nyköping AB.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Stationsfastigheter i Nyköping AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

### Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

### Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

A



## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Stationsfastigheter i Nyköping AB för räkenskapsåret 8 april 2020 till 31 december 2020 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Stationsfastigheter i Nyköping AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

### Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Nyköping den 17 mars 2021

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Anders Rabb  
Auktoriserad revisor

# Lekmannarevisorns granskningsrapport 2020 enligt 10 kap 13 § aktiebolagslagen

Till årsstämman i

## Stationsfastigheter i Nyköping AB

Org nr 559251-4441

Jag, av fullmäktige i Nyköpings kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Stationsfastigheter i Nyköping AB:s verksamhet för 2020.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet samt utifrån bolagsordning och av års-/bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Samplanering har skett med bolagets auktoriserade revisor. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag anser att de revisionsbevis jag inhämtat är tillräckliga som grund för mina uttalanden nedan. Utifrån genomförd granskning gör jag följande bedömningar avseende revisionsåret 2020:

**Att** bolagets verksamhet sammantaget har skötts på ett ändamålsenligt sätt trots att ingen verksamhet bedrivits.

**Att** bolagets verksamhet har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

**Att** bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Underlag för revisionell bedömning samt förslag till utvecklingsområden redovisas i bifogat dokument.

Nyköping den    mars 2021

---

Ann-Christine Hartmann  
Lekmannarevisor

# Deltagare

---

**PRICEWATERHOUSECOOPERS AB** 556067-4276 Sverige

## Granskare

Magdalena Bergfors  
magdalena.bergfors@pwc.com

Leveranskanal: E-post

**ANN-CHRISTINE HARTMANN** Sverige

***Signerat med Svenskt BankID***

***2021-03-18 15:58:02 UTC***

Namn returnerat från Svenskt BankID: Ann-Christine Hartmann

Datum

Ann-Christine Hartmann  
ankihartmann@gmail.com

Leveranskanal: E-post

# **Bolagsordning Stationsfastigheter i Nyköping AB**

Org nr 559251-4441

## **§ 1 Företagsnamn**

Aktiebolagets företagsnamn är Stationsfastigheter i Nyköping AB

\_\_\_\_\_.

## **§ 2 Säte**

Styrelsen ska ha sitt säte i \_\_\_\_\_ (län), Nyköping (kommun).

## **§ 3 Ändamålet med bolagets verksamhet**

Ändamålet med bolaget är att aktivt medverka till omvandling av stationsområdet i Nyköping till ett attraktivt resecentrum för olika verksamheter.

Efter kommunfullmäktiges godkännande kan bolaget, för att främja dessa ändamål, äga aktier eller andelar i andra företag.

## **§ 4 Föremål för bolagets verksamhet**

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom området av det blivande -Nyköpings resecentrum - förvärva, äga, förvalta och försälja fastigheter samt annan därmed jämförlig verksamhet. Verksamheten skall bedrivas enligt affärsmässiga principer

## **§ 5 Kommunalrättsliga principer**

Bolaget skall i sin verksamhet, på motsvaranden sätt som en kommun, iaktta den kommunalrättsliga principer om lokalisering och likställighet.

## **§ 6 Aktiekapital**

Aktiekapitalet ska vara lägst \_\_\_\_\_ kronor och högst \_\_\_\_\_ kronor.

## **§ 7 Antal aktier**

Antalet aktier ska vara lägst \_\_\_\_\_ och högst \_\_\_\_\_.

## **§ 8 Räkenskapsår**

Bolagets räkenskapsår skall vara kalenderår.

## **§ 9 Styrelse**

9.1 Styrelsen ska bestå av lägst tre ( ) och högst sju ( ) styrelseledamöter med lägst en ( ) och högst tre ( ) suppleanter.

9.2 Samtliga styrelseledamöter och suppleanter utses av kommunfullmäktige i Nyköpings kommun.

9.3 Samtliga styrelseledamöter och suppleanter utses för tiden från den ordinarie bolagsstämma, som följer närmast efter det att val till fullmäktige förrättats, till slutet av den ordinarie bolagsstämma, som följer närmast efter det nästa val till fullmäktige hållits.

9.4 Styrelsen utser/anställer verkställande direktör.

### **§ 10 Firmateckning**

Styrelsen får ej bemyndiga annan än styrelseledamot eller verkställande direktör att teckna bolagets firma. Sådant bemyndigande får endast avse två personer i förening. Dock äger eventuell verkställande direktör rätt att ensam teckna bolagets firma beträffande sådan löpande förvaltningsåtgärd som enligt aktiebolagslagen ankommer på verkställande direktör.

### **§ 10 Revisorer**

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses av bolagsstämman en auktoriserad revisor med en auktoriserad revisorssuppleant. Revisorns och revisorssuppleantens uppdrag gäller till slutet av den årsstämma, som hålls under det fjärde räkenskapsåret efter revisorsvalet.

### **§ 11 Lekmannarevisorer**

För samma mandatperiod som gäller för bolagets revisor skall kommunfullmäktige i Nyköpings kommun utse en lekmannarevisor med en suppleant för denne.

### **§ 12 Kallelse**

Kallelse till bolagsstämma skall ske genom brev med posten eller genom e-post tidigast sex veckor och senast fyra veckor före stämman.

### **§ 13 Tid för årsstämma**

Årsstämma skall hållas senast under april/maj månad efter avslutat räkenskapsår.

### **§ 14 Ärenden på årsstämma**

Vid årsstämma skall följande ärenden tas upp till behandling:

- 1) Öppnande av stämman
- 2) Val av ordförande vid stämman
- 3) Upprättande och godkännande av röstlängd
- 4) Val av en eller två justerare
- 5) Godkännande av dagordning
- 6) Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad
- 7) Framläggande av årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport
- 8) Beslut om fastställelse av resultat- och balansräkning
- 9) Beslut om disposition beträffande vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
- 10) Beslut om ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör, när sådan förekommer.
- 11) Fastställande av arvoden åt styrelse, revisorer och revisorssuppleanter

12) Val av revisorer och revisorssuppleanter (i förekommande fall)

13) Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen

### **§ 15 Underställningsskyldighet**

Kommunfullmäktige i Nyköpings kommun skall ha rätt att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten fattas, som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

### **§ 16 Inspektions- och insyns rätt**

Kommunstyrelsen i Nyköpings kommun äger rätt att ta del av bolagets räkenskaper och ~~övriga handlingar liksom att i övrigt inspektera bolaget~~ samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. (Då bolaget är helägt av Nyköpings kommun gäller reglerna om offentlighet och sekretess för bolaget i enlighet med Offentlighets- och sekretesslagen (2009:400)). Detta gäller dock endast i den mån hinder ej möter på grund av författningsreglerad sekretess.

### **§ 17 Likvidation**

Skulle bolaget likvideras, skall dess behållna tillgångar tillfalla ägaren Nyköpings kommun och användas på sätt som den finner lämpligt.

### **§ 18 Ändring av bolagsordning**

Denna bolagsordning får inte ändras utan godkännande av kommunfullmäktige i Nyköpings kommun.



## Revidering av ägardirektiv för Nyköpingshem AB

### Bakgrund

Kommunstyrelsen beslutade i september 2020 att uppdra till kommundirektör att utreda ägarstyrningen av kommunens helägda bolag samt att kommundirektören skulle återkomma med förslag till flertalet styrdokument, bland annat ägardirektiv.

Kommundirektör har i samarbete med kommunens helägda dotterbolag Nyköpingshem AB tagit fram ett förslag på reviderat ägardirektiv. Efter en genomgång av nuvarande ägardirektiv samt bedömning av eventuella nya behov av revideringar konstaterades att bolaget hade tillfredställande ägardirektiv, därmed består förändringarna av redaktionella ändringar. Detta beror på att ägardirektivet för Nyköpingshem AB reviderades under år 2020 enligt KK19/751.

### Förslag

Ett förslag till ägardirektiv för Nyköpingshem AB har tagits fram och består av redaktionella ändringar som markerats i dokumentet.

### Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

- 1) **att** anta ägardirektiv för Nyköpingshem AB,
- 2) **att** godkänna delrapporteringen av uppdraget,
  
- 3) **att** paragrafen omedelbart justeras.

Mats Pettersson  
Kommundirektör  
Slutversion av Tjänsteskrivelsen godkändes

Jukka Taipale  
Ekonomichef  
Slutversion av Tjänsteskrivelsen godkändes

**Kommunfullmäktiges beslut till:**

Nyköpingshem AB

Stadshuset i Nyköping AB

Kommunikationsavdelning

Ekonomiavdelningen

# ÄGARDIREKTIV FÖR NYKÖPINGSHEM AB



Ägardirektiv för Nyköpingshem AB Fastställt av Kommunfullmäktige 2021-04-13

Detta särskilda ägardirektiv gäller vid sidan av den "Företagspolicy & generella ägardirektiv för kommunens företag", som fastställts av Kommunfullmäktige.

## **1 Bolagets ändamål**

Bolaget skall i allmännyttigt syfte främja bostadsförsörjningen i Nyköpings kommun och erbjuda sina hyresgäster möjlighet till boendeinflytande. Bolaget skall tillhandahålla ett varierat hyresrättsbestånd av god kvalitet, med en bredd i utbudet som attraherar allmänheten samt tillgodoser dess behov över tid. Verksamheten skall bedrivas enligt affärsmässiga principer.

## **2 Föremål för bolagets verksamhet**

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta bostadsfastigheter eller tomträtter med tillhörande affärslägenheter och kollektiva anordningar samt därmed förenlig verksamhet.

## **3 Bolagets ekonomiska mål**

### **3.1 Affärsmässighet**

Utifrån lagen (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag ställs krav på att bolaget skall bedriva sin verksamhet utifrån affärsmässiga och långsiktigt hållbara principer under iakttagande av det kommunala och allmännyttiga ändamålet med verksamheten.

### **3.2 Avkastningskrav**

Bolaget skall långsiktigt och hållbart generera en direktavkastning, på eget kapital, om 5,0 % per år.

### **3.3 Soliditetskrav**

Bolaget skall vara tillfredsställande ekonomiskt konsoliderat. Bolaget skall långsiktigt ha en justerad soliditet<sup>1</sup> om minst 20 % och den får momentant inte vara lägre än 15 %. Med justerad soliditet menas eget kapital inklusive obeskattade reserver med avdrag för latent skatteskuld dividerat med totala tillgångar.

---

<sup>1</sup> Justerat eget kapital = Eget kapital + (Obeskattade reserver × (1 – skattesats))

### **3.4 Vinstutdelning/värdeöverföring**

Vinstutdelning (tillsammans med eventuella andra värdeöverföringar) från bolaget till kommunen ägare får högst uppgå till att motsvara den genomsnittliga statslåneräntan under föregående räkenskapsår med ett tillägg av 1 % räknat på den del av aktiekapitalet som kommunen skjutit till som betalning för aktier.

Utdelningen (totala värdeöverföringen) för ett räkenskapsår får dock i regel inte överstiga hälften (1/2) av föregående års vinst för bolaget.

Den vinstutdelning som eventuellt ska ske till kommunen fastställs vid årsstämman.

### **3.5 Borgensavgifter och lånevillkor**

Bolaget skall till kommunen utge marknadsmässig borgensavgift för de bolagskrediter som kommunen går i borgen för. Avgiften skall beräknas i enlighet med den modell som tagits fram av Sveriges Kommuner och Landsting Region, SABO och Kommuninvest. Nivån fastställs efter delegation från kommunfullmäktige av kommunstyrelsen.

Bolaget ingår i kommunens koncernkontosystem och erlägger för detta en avgift, samt erlägger respektive erhåller en marknadsmässig internränta på aktuellt saldo, enligt kommunens koncernkontoavtal med bank. Ränta utgår per dag, vilken fastställs av banken.

I det fall bolaget upptar lån direkt hos kommunen ska räntan vara marknadsmässig.

### **3.6 Övrigt**

Nyttjar bolaget kommunala resurser (tex inom ekonomi, upphandling, personal, mark- och exploatering o d) skall bolaget till kommunen utge marknadsmässig ersättning härför.

Bolaget tillåts förvärva aktier eller andelar i annat bolag utan huvudägarens godkännande genom kommunfullmäktige i de fall bolaget förvärvar fastigheter i bolagsform, under förutsättning att ingen verksamhet bedrivs i bolaget.

## **4 Bolagets hållbarhetsmål**

### **4.1 Bolagets miljömässiga mål**

Bolaget skall på affärsmässig grund kontinuerligt minska miljöbelastningen. Det skall ske genom tekniska åtgärder samt genom att verka för ett miljömässigt hållbart beteende både i bolagets verksamhet och hos hyresgästerna. Bolaget skall nyttja energi från förnyelsebara källor i största möjliga mån.

Bolaget skall vid ny- och ombyggnation ta miljö- och hållbarhetshänsyn och i detta även ta hänsyn till kända framtida klimatförändringar. Nybyggnation skall uppfylla motsvarande SGBC: s krav för miljöbyggnad silver.

## **4.2 Bolagets bostadssociala mål**

Bolaget ska utveckla goda och trygga boendemiljöer, som bidrar till god social sammanhållning och mångfald.

Bolaget ska bidra till att åstadkomma sådana boendeformer och skapa sådan tillgänglighet i boendet att det speglar det demografiska behovet i Nyköpings kommun i nutid och prognostiserbar framtid. För utsatta befolkningsgrupper med särskilda behov ska bolaget till kommunen tillhandahålla 10 % bostäder av nyproduktionen sett ur ett 10-årsperspektiv.

I områden där homogenitet är särskilt framträdande uppdras till bolaget att, tillsammans med kommun och samhällsaktörer, särskilt arbeta med områdesbaserade utjämnings effekter för ökad heterogenitet och social sammanhållning.

## **5 Särskilda ägardirektiv och mål**

### **5.1 Nyproduktion av bostäder**

#### 5.1.1 Befolkningstillväxt

Nyköpings kommun har en mycket god befolkningstillväxt. Befolkningsprognoser visar på fortsatt stigande tillväxt och för att möta det behovet krävs en god bostadsförsörjning i kommunen i sin helhet. Kommunen har idag ett bostadsunderskott.

Byggnation av Ostlänken Inför etableringen av Ostlänken kommer Nyköpings kommun avtala med staten om att bygga ett större antal bostäder under perioden från avtalstecknande fram till Ostlänkens byggnation. Detta åtagande kan kommunen leva upp till genom att dels skapa planeringsmässiga förutsättningar för ett ökat bostadsbyggande, dels genom att arbeta tillsammans med fastighetsägare och exploatörer som finner det intressant att utveckla verksamhet i Nyköping. Nyköpingshem som kommunalägt bostadsbolag har en viktig uppgift i detta beting.

#### 5.1.2 Mål

Nyköpingshem AB ges genom detta direktiv uppdraget att skapa förutsättningar för att fram till och med år 2026 nyproducera 1000 bostäder. Måluppfyllnad utvärderas från år 2016. Syftet med nyproduktionen är att inom koncernen medverka till att, tillsammans med andra aktörer och i affärsmässig konkurrens, möta Nyköpings kommuns tillväxt.

### **5.2 Renovering av bostäder**

Mål Nyköpingshem AB ges genom detta direktiv uppdraget att upprätthålla och utveckla teknisk status, hållbarhet, ekonomiskt värde och kundnöjdhet - genom att i snitt renovera

100 bostäder om året. Följs upp årsvis samt utvärderas för måluppfyllnad i femårsperioder med år 2016 som basår.