

Styrelsen: Sammanträdesprotokoll

Plats och tid: LekebergsBostäders kontor
Kl. 17.00 – 18.00

Beslutande: Henrik Hult, ordförande
Kjell Edlund
Göran Pettersson
Lars-Gunnar Borglund
Mikael Reinholdz

Övriga deltagare: Michael Blixt, VD
Inger Falck, ekonomichef
Linda Wiik, ekonom

Utses att justera: Kjell Edlund

Underskrifter: Sekreterare:  § 1 – § 8
Linda Wiik

Ordförande: 
Henrik Hult

Justerare: 
Kjell Edlund

VD: 
Michael Blixt

§ 1 Mötets öppnande

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar mötet öppnat.

§ 2 Val av justerare

Att jämte ordförande och VD justera protokollet utses Kjell Edlund.

§ 3 Godkännande av dagordning

Upprättat förslag till dagordning godkänns.

§ 4 Föregående protokoll

Föregående protokoll från 2022-12-15 godkänns.

§ 5 Rapporter*Projekt och utredningsprojekt*

VD redogör för pågående projekt samt utredningsprojekt.

- a) De tillfälliga paviljongerna för förskolan Ugglan i Hidinge-Lanna, är nu tagna i bruk. LeKo har fått förfrågan från Kommunen om att köpa loss paviljongerna om möjligt. Detta utreds möjligheter till nu.
- b) Byggnationerna på Hidinge skola fortlöper enligt plan.
- c) Sannabadet: Skadorna på vattenrutschkanan förväntas gå att laga.
- d) Utreder ev försäljning av Tulpanen-området till LekebergsBostäder AB.
- e) Säbo-förstudien är pausad till april 2023.
- f) Ny idrottshall i Mullhyttan: Vi inväntar förstudie från kommunen om hur hallen ska se ut. Även placering av idrottshallen utreds vad gäller detaljplaner osv.

Kjell Edlund

Uthyrning

LeKo har inga vakanta lokaler.

Finans

Aktuell sammanställning av räntor och kapitalskuld redovisas, bilaga 1-2.

Redogör för elhandels-läget, uppstartsmöte hölls den 10 januari med elhandelsgruppen och Ensotech.

Styrelsen godkänner rapporterna och lägger dem till handlingarna.

§ 6 Övriga beslutsärenden

a) Bokslut 2022

Resultatet i årsredovisning för 2022 presenteras, bilaga 3

Styrelsen beslutar:

- Att godkänna årsredovisningen enligt bilaga 4

b) Beslut om eventuell hyresrabatt till lokalhyresavtalen.

Styrelsen beslutar:

- Att vi kan erbjuda kommunen en rabatt om tre miljoner under 2023. Men att sådan rabattering återbetalas med en tredjedel per år de tre efterföljande åren utöver den hyra som ska utgå i enlighet med indexering enligt hyresavtalen.

c) Förslag på revidering av datum för styrelsemöten i oktober och december.

Nya förslag på datum är torsdagen den 19 oktober och torsdagen 14 december.

Styrelsen beslutar att ändra datumen enligt förslaget.

d) Styrelsens arbetsordning, rapportering och VD-instruktion

Förslag till arbetsordning för styrelse, VD-instruktion samt instruktioner för ekonomisk rapportering presenteras.

Styrelsen beslutar:

- att godkänna föreslagen arbetsordning för styrelsen, enligt bilaga 5.
- att godkänna föreslagen VD-instruktion, bilaga 6.
- att godkänna föreslagen instruktion för ekonomisk rapportering, bilaga 7.

KE-LW HMB

e) Skänka moduler

Moduler som LeKo äger och idag och står placerade på Tulpanens område och vid Hidinge skola, är gamla och uttjänta.

Styrelsen beslutar:

- att skänka dessa moduler som gåva till Aktivitesföreningen som jobbar för en fritidsgård för ungdomar i Fjugesta. Fritidsgårdens är menad att drivas i aktivitetsföreningens egen regi som ett komplement till den kommunala fritidsgården som finns på Lekebergsskolan.

§ 7 Övriga frågor
Inga övriga frågor

§ 8 Mötets avslutande

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar mötet avslutat.

15 LW RMB

LEKEBERGS KOMMUNFASTIGHETER AB

2023-01-31

1,40%
Genomsnittsränta

2,94 år
Räntebindning

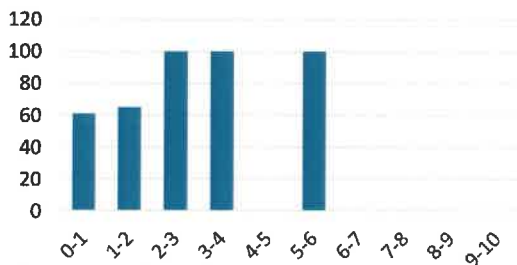
2,79 år
Kapitalbindning

Värde Ränteswapar: 3 518 kkr Värdeförändring +1%: 2 051 kkr

Prognos räntekostnad (kkr)

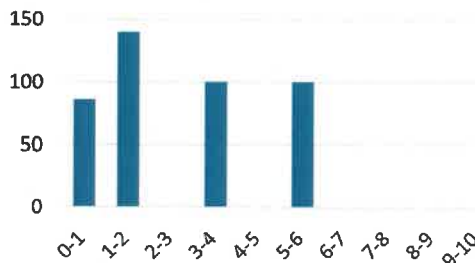


Profil - Räntebindning (mkr)



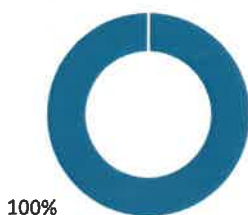
Summa Lån: 426 000 kkr

Profil - Kapitalbindning (mkr)

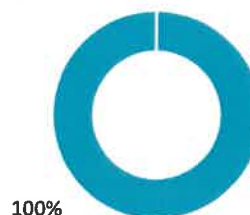


Summa Ränteswapar: 100 000 kkr

■ Kommuninvest



■ Swedbank



AVSTÄMMNING MOT FINANSPOLICY

OK	Minst 3 långgivare bör eftersträvas	JA	Den genomsnittliga räntebindningstiden i skuldportföljen skall ej understiga 1 år och ej överstiga 7 år
JA	Enskild långgivare bör ej representera mer än 50% av den totala skuldportföljen Dock undantag för Kommuninvest	JA	Den genomsnittliga kapitalbindningstiden regleras tills vidare ej
JA	Tillåtna instrument är ränteswapar, forwardswapar, ej i kombination med ränteoptioner	JA	Förfalloprofilen i kapitalbindningen regleras tills vidare ej

Handwritten signature

EKONOMISK RAPPORTERING

	LEBO	LEKO
Kapitalskuld per 2023-02-14	-222,5 mkr	-426,0 mkr
Likviditet per 2023-02-14		
Transaktionskonto		
LekebergsSparbank	5,3 mkr	21,7 mkr
Ej utnyttjad kredit	40,0 mkr	

KE-LW per MP

Lekebergs Kommunfastigheter AB

Resultaträkning 2022-01-01 – 2022-12-31

Tkr	2021	2022		Diff utfall-budget
	Utfall fg. år	Utfall helår	Budget helår	
Rörelseintäkter	53 493	62 931	61 982	949
Rörelsekostnader	-26 102	-29 970	-34 091	4 121
Rörelseresultat	27 391	32 961	27 891	5 070
Avskrivningar	-18 118	-19 721	-19 900	179
Kostnad för sanering	-3 478			
Utrangering	0	-3 610	0	-3 610
Finansiella int/kostnader	-3 233	-3 930	-4 390	460
RESULTAT före skatt	2 562	5 700	3 600	2 100

	2021	2022		2021	2022
Eget kapital	44,0	44,0 mkr	Avkastning på EK	4,8%	9,8%
Marknadsvärde fastigheter	601,8	645,8 mkr	Soliditet	11,0%	11,6%
Bokförtvärde byggnader & mark	428,7	447,5 mkr	just.soliditet	30,6%	32,7%
Övervärde fastigheter	173,1	198,3 mkr			

Le. LW AB/MB

Årsredovisning

för

Lekebergs Kommunfastigheter AB

556755-7680

Räkenskapsåret

2022

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	7
Balansräkning	8
Kassaflödesanalys	10
Noter	11

Handwritten signature: LW / MP

Styrelsen och verkställande direktören för Lekebergs Kommunfastigheter AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Förvaltningsberättelse

Styrelse

Ordinarie ledamöter

Henrik Hult (ordförande)
Kjell Edlund (vice ordförande)
Göran Pettersson
Mikael Reinholdz
Lars-Gunnar Borglund

Styrelsen har under året hållit 6 protokollförda sammanträden.

Verkställande direktör

Michael Blixt

Revisorer

Ordinarie

Hans Olsson, auktoriserad revisor
Åsa Ek, lekmannarevisor
Kent Runesson, lekmannarevisor
Jette Bergström, lekmannarevisor
Birgitta Hultin, lekmannarevisor

Gordana Sutic 2022-01-01 - 2022-09-26, Milija Sutic 2022-09-27 - 2022-12-31, lekmannarevisor

Suppleant

Peter Söderman, auktoriserad revisor

Information om verksamheten

Mål för bolagets verksamhet är, enligt bolagsordningen, att inom Lekebergs kommun främja lokalförsörjningen för Lekebergs kommun med iakttagande av kommunala självkostnads- och likställighetsprinciper. Lokalförsörjningen skall vara självfinansierad. Lokalytan uppgick under året till 42 995 kvm. I Lekebergs Kommunfastigheter AB finns ingen personal anställd. Bolaget köper tjänster från LekebergsBostäder AB enligt upprättat avtal.

Fastighetsbestånd

Lekebergs Kommunfastigheters fastighetsbestånd innefattar 1 (2) lägenheter, 35 (33) lokalkontrakt och 5 (5) garage, carport och bilplatser.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lokaler	42 995	41 345	36 046	36 046	36 046
Totalt	42 995	41 345	36 046	36 046	36 046

Handwritten signatures: Hult, Edlund, Pettersson, Reinholdz, Borglund

Investeringar

Investeringar och underhåll har under 2022 uppgått till 47 758 tkr (156 218 tkr). Under året har 40 181 tkr upparbetats i de pågående projekten.

Hyresutveckling

Hyrorna regleras via indexrelaterade hyresavtal. Hyrorna har höjts med 2,81 (0,28) % från och med 1 januari 2022.

Vakanta lokaler

Bolaget har inga vakanta lokaler.

Resultat

Resultatet efter finansiella poster visar en vinst på 5 700 tkr (2 562 tkr). Avvikelsen mot det budgeterade resultatet om 3 600 tkr är 2 100 tkr och orsakas i första hand av lägre kostnad för underhåll.

Framtida utveckling

Framtida projekt:

- Om- tillbyggnad av Hidinge Skola
- Utveckling av Tulpanområdet

Finansiella risker

Bolaget är exponerat för ränterisker, risker för kreditförluster samt risker för anläggnings-/fastighetsskador. Dessa risker hanteras genom efterlevnad av upprättad finanspolicy, systematisk kreditbedömning samt fullvärdesförsäkring av fastighetsbeståndet.

Den ränteriskexponering som bolaget har i sin balans- och resultaträkning och som påverkas av ränteförändringar, framför allt genom bolagets kontinuerliga upplåning, bestående i huvudsak av förlängningar av befintliga krediter, nyupplåning och framtida ränteriskexponeringar i form av nyinvesteringar, men även balansräkningsposter och makro-exponeringar, har bolaget valt att löpande hantera med hjälp av ränteswapar.

Denna ränteriskexponering hanteras som en helhet, i en portfölj bestående av krediter, ränteswapar och övriga ränteriskexponeringar. Hur denna hantering sköts och vilka regler, ramar och nyckeltal som gäller, styrs i sin helhet av bolagets finanspolicy. Att detta policydokument följs kontrolleras i en månatlig rapportering.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Allmänt

En ny affärsplan har tagits fram under året

Styrelsen för Lekebergs Kommunfastigheter (LeKo) har under året haft stort fokus på att ta fram de målområden som utgör stommen för bolagets nya affärsplan, det vil säga vår kompass, för de tre kommande åren 2023 till 2025.

Utifrån de tre målområden som styrelsen ringat in har sedan Lekebergs Kommunfastigheters organisation arbetat fram de aktiviteter som behövs för att realisera styrelsens uppsatta mål.

De tre målområdena är:

Miljöcertifiering av all nyproduktion

LeKo och skall genom nytänkande säkerställa en försumbar negativ påverkan på klimatet och luft-kvaliteten. LeKo kommer att Miljöcertifiera samtliga nya hus som kommer byggas enligt nivån "Miljöbyggnad silver".

Attraktiva och trygga arbetsmiljöer:

LeKo skall skapa attraktiva och trygga arbetsplatser för dagens och morgondagens hyresgäster. För att visa att vi är lyhörda mot våra kunder, kommer våra deras åsikter att fångas upp i en regelbunden kundenkät. Resultatet kommer att bli vägledande för de investeringsprojekt LeKo skall genomföra.

Laddinfrastruktur för elbilar:

LeKo:s hyresgäster, som i huvudsak utgör Lekebergs kommun, efterfrågar möjligheten att ladda sina elbilar i anslutning till de verksamhetslokaler de hyr av LeKo. I vår ambition att vara lyhörda skall därför bolaget verka för utbyggnaden av den påbörjade ladd-infrastrukturen inom bolagets bestånd.

En elinköspolicy har tagits fram under året.

Lekebergs Kommunfastigheters styrelse har under året antagit en elinköspolicy i samband med att ett nytt elavtal slutits med Mälarenergi. Denna policy anger de övergripande principerna för vad som ska gälla för inköp av el och hantering av elnätsabonnemang.

Bolaget har också en elhandelsgrupp med ansvar för inköp av el samt elnätsabonnemang till Lekebergs Kommunfastigheter, genom styrning och samordning så att affärsmässiga, kostnadseffektiva och hållbara inköp av el genomförs med ett begränsat och kontrollerat ekonomiskt risktagande.

För Lekebergs Kommunfastigheter är det viktigt att kunna budgetera, styra och följa upp kostnadsutvecklingen för elkonsumention och kostnaden för elnät.

Grunden för god kostnadskontroll och kostnadsstyrning är en genomarbetad prognos för framtida konsumtion av el och egen produktion av el genom solceller.

Då prissättning av el får anses som mycket rörlig ska Lekebergs Kommunfastigheters inköp av el ha som målsättning att minska osäkerheten i kostnadsutfallet och skapa förutsägbarhet för elkostnadens utveckling (minimera kostnadsvariationen mellan två bokslutsår) och samtidigt hålla totalkostnaden för el så låg som möjligt.

Lekebergs Kommunfastigheters byggnationer under 2022

Förskolan Södra:

Under vårvinter 2022 färdigställdes en ny förskola med totalt sex avdelningar i södra delen av Fjugesta. Förskolan invigdes den 11 maj genom att bandet klipptes av några av de 110 barn som nu får glädjen att vistas på denna förskola som fått namnet "förskolan Södra". I och med att förskola stod klar kunde den tillfälliga lösningen med moduler motsvarande två avdelningar, på Tulpanområdet avvecklas.

Hidinge skola:

Under året har utbyggnationen av Hidinge skola tagit fart ordentligt. Utbyggnationen skall stå, färdig till höstterminen 2023 och innehålla sex nya klassrum. Förutom klassrummen skapas nu plats för ett nytt bibliotek, samt för skolans fritidsverksamhet, rektor och skolsköterska mm.

En del ombyggnationer i den befintliga delen skapar plats för hemkunskapsundervisning. Skolans matsal har också byggts till underåret och redan börjat användas av eleverna.

Förskolan Ugglan:

Under sensommaren och hösten tillskapades nya förskoleplatser på tomten bredvid förskolan Lär-Kan i Hidinge(Lanna)området.

Den nya tillfälliga förskolan har fått namnet "förskolan Ugglan" och inrymmer två avdelningar.

Lokalerna består av inhyrda paviljonger och lösningen planeras att bedrivas i dessa lokaler i tre år. LeKo har förberett för att ytterligare två avdelningar skall kunna tillskapas i samma typ av moduler och byggas ihop med de befintliga modulerna, om vår hyresgäst Lekebergs kommun efterfrågar detta under 2023.

KE. KV. NR P. J. J. J.

Lekebergs Kommunfastigheters underhålls och investeringsprojekt (några exempel):

Mullhyttan skola:

Fritidsverksamheten har fått ett nytt kök, och det utvändiga taket har tvättats.

Idrottshallen har fått en ny matta och omklädningsrummets golv har målats.

Matsalen har målats om invändigt och avloppet från köket har bytts ut.

En del utvändig målning av träpanel har också utförts under året samt putsning av sockeln på lastkajen.

Hidingskola:

Här har en uppdatering av styr och reglersystemet gjort.

Tulpanens gamla skola:

Här har en byggnad renoverats för att kunna inrymma kommunens enhet för pedagogisk omsorg samt ett antal kontor.

Sannabadet:

På uppdrag av kommundirektören har Lekebergs Kommunfastigheter gjort de tekniska investeringar i form av bland annat en ny fjärrvärmväxlare som erfordrades för att höja badtemperaturen från 25 grader Celsius till 28 grader Celsius. I samband med detta installerades också solcellspaneler på taket av den byggnad som inrymmer bland annat servering, dusch och omklädningsrum. Detta i en ambition att dra nytta av den energi som solen ger under framför allt badsäsongen.

Hela beståndet:

Lekebergs Kommunfastigheter byter kontinuerligt ut gamla lysrörsarmaturer till ledarmaturer i vårt bestånd, så har även skett detta år. Under 2022 har vi särskilt satsat på Mullhyttans skola och den gamla delen av Lekebergsskolan (åk-7-9).

Förbrukningen av fastighetsel blev 2 307 562 (2 326 927) kWh. Den genomsnittliga fastighetsförbrukningen för 2022 var 54 (59) kWh/kvm A-temp. Energiförbrukning för uppvärmning blev 44 (51) kWh/kvm. Vattenförbrukningen under året har minskat till 0,26 (0,33) kbm per kvm.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Några väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång och fram till undertecknande av årsredovisningen bedöms ej föreligga.

ME-AL UR P JSUTB

Ägarförhållanden

Lekebergs kommun bildade 2009 en till 100 % ägd bolagskoncern där LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDING är moderbolag.

LEKEBERGS KOMMUNFASTIGHETER AB ägs till 100 % av LEKEBERGS KOMMUNALA HOLDING AB (org.nr. 556518-0493).

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Hysesintäkter	62 153	53 066	47 273	45 782	43 664
Resultat efter finansiella poster	5 700	2 569	5 470	3 979	8 519
Balansomslutning	502 398	487 531	488 378	351 356	326 309
Soliditet (%)	11,6	11,0	10,6	9,3	8,4
Avkastning på totalt kap. (%)	1,9	1,1	1,8	1,9	3,4
Avkastning på eget kap. (%)	9,8	4,8	10,5	13,0	31,2
	2022	2021	2020	2019	2018
Total area	42 995	41 345	36 126	36 126	36 126
Räntekostnad kr/kvm	93	79	87	77	72
Räntenetto kr/kvm	91	78	86	71	71
Avskrivningar kr/kvm	458	438	357	350	341
Drift- och underhåll kr/kvm	547	479	446	418	520
Långfristiga lån kr/kvm	9 908	9 820	11 238	7 917	7 917

Förändringar i eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	2 241	35 270	5 819	663	43 992
Årets resultat				0	0
Belopp vid årets utgång	2 241	35 270	5 819	663	43 992

Aktiekapitalet består av 22 411 st aktier.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 481 592
överkursfond	35 269 553
årets vinst	17
	41 751 162
disponeras så att i ny räkning överföres	41 751 162

ME. RLK MR P JATB

Resultaträkning

Tkr

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Hysesintäkter	4	62 153	53 066
Övriga rörelseintäkter		778	429
		62 931	53 495
Rörelsens kostnader			
Material och tjänster	4, 5, 6	-11 819	-10 647
Taxebundna kostnader		-8 552	-5 961
Uppvärmning		-2 220	-2 047
Fastighetsskatt		-191	-186
Övriga externa kostnader	4	-7 188	-7 262
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	7	-19 721	-18 118
Övriga rörelsekostnader		-3 610	-3 478
		-53 301	-47 699
Rörelseresultat		9 630	5 796
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	8	53	47
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-3 983	-3 281
		-3 930	-3 234
Resultat efter finansiella poster		5 700	2 562
Bokslutsdispositioner	10	-5 498	-1 518
Resultat före skatt		202	1 044
Skatt på årets resultat	11	196	0
Uppskjuten skatt	11	-398	-381
Årets resultat		0	663

ME. JY ME P BGVF

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
Tkr			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	12	447 543	428 715
Inventarier, verktyg och installationer	13	144	168
Pågående nyanläggningar	14	38 909	41 002
		486 596	469 885
Summa anläggningstillgångar		486 596	469 885
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Hyses- och kundfordringar		283	5 691
Aktuella skattefordringar		941	755
Övriga kortfristiga fordringar		1 317	4 313
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	1 273	297
		3 814	11 056
<i>Kassa och bank</i>		11 988	6 589
Summa omsättningstillgångar		15 802	17 645
SUMMA TILLGÅNGAR		502 398	487 530

KE. JCH MR 90 JSTB

Balansräkning

Tkr

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital	16		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		2 241	2 241
		2 241	2 241
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		35 270	35 270
Balanserad vinst eller förlust		6 482	5 819
Årets resultat		0	663
		41 752	41 752
Summa eget kapital		43 993	43 993
Obeskattade reserver	17	17 788	12 289
Avsättningar	18		
Uppskjutna skatter		6 430	6 032
Summa avsättningar		6 430	6 032
Långfristiga skulder	19, 20, 21		
Övriga skulder till kreditinstitut		426 000	406 000
Summa långfristiga skulder		426 000	406 000
Kortfristiga skulder	21		
Leverantörsskulder		1 445	8 641
Skulder till koncernföretag	4	832	3 879
Övriga kortfristiga skulder		67	30
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	5 843	6 666
Summa kortfristiga skulder		8 187	19 216
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		502 398	487 530

KE. R. NR P. J. G. V. B.

Kassaflödesanalys

Tkr

Not

2022-01-01
-2022-12-31

2021-01-01
-2021-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat före finansiella poster

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

Erhållen ränta

Erlagd ränta

**Kassaflöde från den löpande verksamheten före
förändring av rörelsekapital**

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av kortfristiga fordringar

Förändring av kortfristiga rörelseskulder

Kassaflöde från den löpande verksamheten

Investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar

Kassaflöde från investeringsverksamheten

Finansieringsverksamheten

Upptagna lån

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

Årets kassaflöde

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets slut

		9 630	5 796
23		23 331	18 118
		53	47
		-3 983	-3 281
		29 031	20 680
		6 905	2 337
		-10 494	-4 327
		25 442	18 690
		-40 043	-65 104
		-40 043	-65 104
		20 000	0
		20 000	0
		5 399	-46 414
		6 589	53 003
		11 988	6 589

MS-R MR P JGVE

Noter

Tkr

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

Hysesintäkter

Hysesintäkter redovisas i den period uthyrningen avser, i enlighet med hyresvillkoren. Hysesintäkter redovisas i förekommande fall efter avdrag för moms.

Tjänsteuppdrag/Förvaltningsuppdrag

Tjänsteuppdrag till fast pris redovisas i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser. Inkomster och utgifter från uppdrag till fast pris redovisas under uppdragets löptid som pågående arbeten i balansräkningen och resultatredovisas först då uppdraget slutförts.

För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Försäkringsersättningar

Vid driftsstopp, skador etc. som helt eller delvis täcks av försäkringsersättning redovisas en beräknad försäkringsersättning när denna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Försäkringsersättningar redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Offentliga bidrag

Bidrag som erhållits för förvärv av en anläggningstillgång reducerar anläggningstillgångens redovisade anskaffningsvärde. Övriga offentliga bidrag redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Byggnaderna har från och med årsredovisningen 2018 kategoriindelats och byggnadskomponenter fastställts för respektive kategori med bedömd återstående nyttjandetid för varje enskild byggnad. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader

- Stomme och grund	60-100 år
- Värme sanitet	50 år
- Fasad	40-70 år
- Fönster och dörrar	40-50 år
- Yttertak	25-40 år
- El	40 år
- WC/badrum inkl porslin	30 år
- Köksinredning	30 år
- Ventilation	15-25 år
- Transport/hiss	25 år
- Inre ytskikt	10-15 år
- Styr- och övervakning	15 år
Byggnadsinventarier	5-20 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	10 år

Låneutgifter avseende lånat kapital som kan hänföras till inköp, konstruktion eller produktion av en tillgång som det tar betydande tid att färdigställa innan den kan användas eller säljas, kostnadsförs.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet.

Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Uthyrning av lokaler och bostäder klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Tillgångar ingående i posten redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning redovisas tillgången till anskaffningsvärde med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger.

Derivatinstrument som ingår i säkringsredovisning

Bolaget utnyttjar derivatinstrument (ränteswapar) för att hantera ränterisken som uppstår vid upptagande av lån till rörlig ränta. För dessa transaktioner tillämpas normalt säkringsredovisning. Genom säkringen erhåller bolaget en fast ränta och det är denna ränta som redovisas i resultaträkningen i posten Räntekostnader och liknande resultatposter.

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar. Kundfordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedömer bolaget om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon utav de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående. Eventuell nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

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

Avkastning på totalt kap. (%)

Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutningen.

MR *MR* *MR* *MR*

Avkastning på eget kap. (%)

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

Not 2 Ekonomiska arrangemang som inte redovisas i balansräkningen

För att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i bolagets skuldportfölj används finansiella derivatinstrument. Hanteringen sker i enlighet med de riktlinjer och ramar som är fastställda i bolagets finanspolicy. För att uppnå en rimlig och väl avvägd ränterisk (genomsnittlig räntebindningstid) i skuldportföljen används ränteswapar. Utestående ränteswapavtal uppgår till 100 mkr (100 mkr). Per bokslutsdagen finns ett övervärde på ca 4,5 mkr (-3,1 mkr) i avtalen.

Undervärdet/övervärdet representerar den kostnad/intäkt som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Analogt skulle motsvarande undervärde/övervärde (s k ränteskillnadsersättning) uppstå om man i stället valt att använda långa räntebindningar på bolagets lån. Om respektive ränteswapavtal kvarstår t o m sitt slutförfalldatum så kommer undervärdet/övervärdet att löpande elimineras. Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 1,78 år (2,60 år) och den genomsnittliga effektiva räntan uppgår till 1,40 % (0,79 %).

Not 3 Uppskattningar och bedömningar

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Väsentliga områden som påverkas av uppskattningar och bedömningar är främst nyttjandeperioder och värdering av anläggningstillgångar. Bolagets bedömning är att det ej föreligger några betydande risker för justeringar under nästkommande år.

Not 4 Transaktioner med närstående

Uppgifter om moderföretaget

Lekebergs Kommunfastigheter AB ägs till 100 % av Lekebergs Kommunala Holding AB, 556755-7680, Fjugesta.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.

	2022	2021
Inköp	10	7
Försäljning	1	1

K. A. MR J. ABM B

Not 5 Material och tjänster

	2022	2021
Fastighetsskötsel	4 030	3 150
Reparationer	2 328	1 658
Underhåll	5 266	5 776
Revisionsuppdraget, PwC	161	54
Övriga tjänster från revisorerna, PwC	28	8
Övrigt	8	0
	11 819	10 647

Not 6 Operationella leasingavtal

Såsom leasetagare

Framtida minimileaseavgifter, som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal utgör, ett för bolaget, oväsentligt belopp och särredovisas ej.

Såsom leasegivare, hyresvärd

För bolaget utgörs framtida hyresintäkter till övervägande del av hyresintäkter för lokaler med uppsägningstid om nio månader.

Not 7 Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	2022	2021
Avskrivningar		
Byggnad	13 982	13 396
Markanläggning	2 493	2 167
Maskiner och inventarier	3 245	2 555
	19 721	18 118

Not 8 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022	2021
Ränteintäkter	53	47
	53	47

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	3 983	3 281
	3 983	3 281

16-19 127 1213

Not 10 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Återföring från periodiseringsfond	-1 226	-102
Förändring av överavskrivningar	6 724	1 620
	5 498	1 518

Not 11 Aktuell och uppskjuten skatt

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-196	
Uppskjuten skatt	398	381
Totalt redovisad skatt	202	381

Avstämning av effektiv skatt

	2022		2021	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		202		1 044
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-42	20,60	-215
Justering avskrivning byggnader		-294		-293
Avsende ej avdragsgill ränta		-339		-162
Avseende skattemässigt underhåll		122		839
Avseende förändring av temporära skillnader för materiella anläggningstillgångar		186		-1 044
Avseende skattemässig utrangering		-15		498
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat				-3
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond		-17		
Skattereduktion investering inventarier		196		
Redovisad effektiv skatt	100,08	-202	36,48	-381

E. J. M. P. J. H. B.

Not 12 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	544 362	393 919
Inköp	42 136	150 442
Försäljningar/utrangeringar	-4 122	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	582 375	544 362
Ingående avskrivningar	-110 726	-92 496
Försäljningar/utrangeringar	511	
Årets avskrivningar	-19 842	-18 230
Utgående ackumulerade avskrivningar	-130 057	-110 726
Ingående nedskrivningar	-4 920	-5 065
Återförda nedskrivningar	145	145
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-4 775	-4 920
Utgående redovisat värde	447 543	428 715
Taxeringsvärden byggnader	16 628	15 454
Taxeringsvärden mark	4 183	3 971
	20 811	19 425

Företagets fastigheter utgörs i sin helhet av förvaltningsfastigheter. Fastigheterna är värderade till 645 803 tkr, av auktoriserad fastighetsvärderare. Marknadsvärdet har bedömts med hjälp av kassaflödeskalkyl, där förutsättningarna är marknadsanpassade och således är en form av ortsprismetod. Det bokförda värdet är endast 447 543tkr och därmed finns ett stort latent övervärde.

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 790	1 790
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 790	1 790
Ingående avskrivningar	-1 622	-1 589
Årets avskrivningar	-24	-33
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 646	-1 622
Utgående redovisat värde	144	168

Not 14 Pågående nyanläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående nedlagda kostnader	41 002	126 343
Under året nedlagda kostnader	40 181	69 069
Under året genomförda omfördelningar	-42 274	-154 410
Utgående nedlagda kostnader	38 909	41 002

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna intäkter	1 273	195
Övriga poster		102
	1 273	297

Not 16 Disposition av vinst eller förlust

	2022-12-31
Förslag till vinstdisposition	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserad vinst	6 482
överkursfond	35 270
årets vinst	0
	41 751
disponeras så att i ny räkning överföres	41 751

Not 17 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	17 456	10 732
Periodiseringsfond	332	1 558
	17 788	12 289

Not 18 Övriga avsättningar

	2022-12-31	2021-12-31
Uppskjuten skatteskuld		
Uppskjuten skatt temporära skillnader	6 430	6 032
	6 430	6 032

Not 19 Lånestruktur och räntebindning

Nedan framgår bolagets förfalloprofil i tkr, (inkl ränteswapar) avseende räntebindningen:

	2022-12-31	2021-12-31
Inom 0-1 år	161 000	141 000
Inom 1-2 år	65 000	
Inom 2-3 år	100 000	65 000
Inom 3-4 år	100 000	100 000
Inom 4-5 år		100 000
	426 000	406 000

[Handwritten signatures]

Not 20 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckning	3 602	3 602
	3 602	3 602

Not 21 Upplåning

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	426 000	406 000
Summa långfristiga skulder	426 000	406 000
Summa räntebärande skulder	426 000	406 000
Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	426 000	406 000
Summa	426 000	406 000

Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

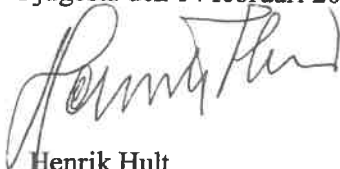
	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna räntekostnader	1 489	1 117
Förutbetalda hyresintäkter	560	535
Förutbetalda sponsringsintäkter	1 600	1 800
Upplupna kostnader om- och tillbyggnad Lekebergskolan	754	2 178
Upplupna kostnader om- och tillbyggnad Försk Södra proj 96	-78	1 035
Övriga poster	1 519	
	5 843	6 666

Not 23 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2022-12-31	2021-12-31
Avskrivningar	19 721	18 118
Förlust vid försäljning av anläggningstillgångar	3 610	0
	23 331	18 118

[Handwritten signatures]

Fjugesta den 14 februari 2023




Henrik Hult
Ordförande



Kjell Edlund



Lars-Gunnar Borglund



Göran Pettersson



Mikael Reinholdz



Michael Blixt
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 16 februari 2023

Hans Olsson
Auktoriserad revisor

Arbetsordning för styrelsen i Lekeberg Kommunfastigheter AB

Denna arbetsordning har antagits av styrelsen i Lekebergs Kommunfastigheter AB 2023-02-14 § 5 och gäller till och med första styrelsemötet varje år.

§ 1 Styrelsens uppgifter enligt aktiebolagslagen (ABL)

Styrelsen svarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter.

Styrelsen skall se till att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållanden i övrigt kan kontrolleras på ett betryggande sätt. Styrelsen skall fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation. Styrelsen skall meddela skriftliga instruktioner för när och hur sådana uppgifter som behövs för styrelsens bedömning skall samlas in och rapporteras till styrelsen.

Styrelsen utövar erforderlig kontroll över hur verkställande direktören handhar den löpande förvaltningen. Styrelsen skall årligen i skriftliga instruktioner ange arbetsfördelningen mellan styrelsen och VD.

Styrelsen skall årligen fastställa en skriftlig arbetsordning för sitt arbete.

§ 2 Ordförandens uppgifter

Ordföranden skall leda styrelsens arbete och bevaka att styrelsen fullgör de uppgifter som ankommer på den. Ordföranden skall se till att styrelsearbetet bedrivs på ett ordnat och rationellt sätt.

Ordföranden skall se till att sammanträden hålls i enlighet med arbetsordningens bestämmelser och i övrigt när det behövs. Ordföranden skall kalla till sammanträde om styrelseledamot eller VD begär det.

Ordföranden skall se till att ärenden som bör behandlas av styrelsen läggs fram för styrelsen.

Ordföranden skall se till att ärendena är beredda på ett tillfredsställande sätt.

Ordföranden skall se till att samtliga ledamöter bereds tillfälle att delta i ärendenas behandling och att samtliga ledamöter erhåller tillfredsställande beslutsunderlag.

Ordföranden skall följaktligen även mellan sammanträdena lämna ledamöterna upplysningar om viktigare händelser i bolaget.

Ordföranden skall bevaka att styrelsens beslut verkställs och på vilket sätt detta sker.

K. Lew / R / MF

Styrelsen skall sammanträda minst fyra gånger per år, vid behov kallas styrelsen till extra sammanträden. Vid kalenderårets sista ordinarie sammanträde skall styrelsen fastställa preliminära sammanträdesdagar för det kommande året.

§ 4 Kallelse till sammanträde

Kallelse sker genom ordförandens försorg. Kallelsen skall tillställas ledamöter senast en vecka före sammanträde. Till kallelsen skall fogas dagordning och ekonomisk rapportering. För beslut i brådskande ärende kan kallelse till extra sammanträde ske per telefon och dagordning fås vid sammanträdet.

Ledamot som inte kan närvara vid sammanträde skall snarast anmäla detta till ordföranden eller till VD. Det åvilar ordföranden att se till att suppleant kallas.

§ 5 Dagordning

Dagordning, som skall bifogas kallelsen enligt § 4, skall innehålla följande rubriker:

- Mötets öppnande
- Val av justeringsmän
- Fastställande av dagordning
- Protokoll från föregående möte
- Ekonomisk rapportering
- Information
- Beslutsärenden
- Diskussionsärenden
- Övriga frågor
- Nästa sammanträde

§ 6 Beredning av ärenden

Ärendena bereds av ordföranden och VD i samråd eller av den eller de dessa bestämmer. I de beslutsunderlag som upprättas skall ärendet redovisa vilka problem och risker som kan finnas, vilka handlingsalternativ som står till buds och konsekvenserna av dessa samt ett förslag till beslut.

K. L. W. J. G. B.

Vid styrelsens sammanträden skall protokoll föras. I protokollet skall de beslut som styrelsen har fattat antecknas.

Protokollet skall föras genom VD:s försorg och justeras av ordföranden och en ledamot utsedd av styrelsen.

Protokollet skall tillställas ordföranden och justeringsmannen senast två veckor efter sammanträdet.

Protokollen skall föras i nummerföljd med löpande paragrafnumrering.

§ 8 Ekonomisk rapportering

Vid varje styrelsesammanträde skall ekonomisk rapportering ske i enlighet med av styrelsen meddelade skriftliga instruktioner. Styrelsen skall på grundval av rapporteringen bedöma bolagets ekonomiska situation.

§ 9 Återkommande ärenden

Följande ärenden skall - om omständigheterna inte föranleder annat - behandlas vid nedan angivna sammanträden.

- *Sammanträde i anslutning till ordinarie bolagsstämma:* Fastställande av arbetsordning för styrelsen, VD-instruktion och övriga delegations ärenden samt genomgång av eventuella stämmodirektiv.
- *Resterande sammanträden:* Övriga ärenden fördelar styrelsen under året.

§ 10 Offentlighet och sekretess

Bolaget omfattas av bestämmelserna i Offentlighets- och sekretesslagens 2 kap. 3 §. Detta innebär att vad som föreskrivs i tryckfrihetsförordningen om rätt att ta del av handlingar gäller i bolaget samt att bolaget jämställs med myndighet vid tillämpning av Offentlighets- och sekretesslagens.

Dessa bestämmelser avser allmänhetens rätt att ta del av uppgifter i allmänna handlingar hos bolaget. Härutöver erinras styrelsens ledamöter och suppleanter om sin tystnads- och lojalitetsplikt som följer av aktiebolagslagen. Styrelsen skall fatta beslut om bolagets organisation vad avser allmänhetens rätt att utbekomma allmänna handlingar.

15.12.1997

VD-instruktion

1(2)

Instruktion för verkställande direktören (VD) i Lekebergs Kommunfastigheter AB (bolaget) fastställd av bolagets styrelse 2023-02-14 § 6.

Enligt 8 kap. 29 § aktiebolagslagen (ABL) skall VD sköta den löpande förvaltningen av bolaget enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. På grund härav skall vad som nedan anges gälla för VD i bolaget. Härutöver gäller även andra riktlinjer och anvisningar som meddelas av styrelsen för del av VD:s verksamhet eller för särskilt fall.

§ 1 Löpande förvaltning

VD skall handha den löpande förvaltningen i bolaget, vilken omfattar

- att leda bolagets verksamhet
- att verkställa styrelsens beslut
- att anställa personal
- att fullgöra förhandlings- och informationsskyldighet enligt MBL
- att besluta om tjänstledighet, semester, reseersättningar och extern utbildning för personalen
- att inom ramen för den löpande verksamheten ingå avtal där bolagets åtaganden ej överstiger 500.000 kronor eller annars är av principiell betydelse eller av större vikt
- att i enlighet med av styrelsen beslutade riktlinjer placera bolagets likvida medel
- att i enlighet med av styrelsen beslutade riktlinjer för bolagets lånestrategi placera och omsätta samtliga lån
- att i övrigt fatta de beslut och vidta de åtgärder som erfordras för den löpande förvaltningen av bolaget
- att enligt 8 kap 36 § aktiebolagslagen teckna firman beträffande löpande förvaltningsåtgärder

§ 2 Brådskande ärenden

VD skall fatta beslut i förvaltningsfråga som annars ankommer på styrelsen att besluta om, om styrelsens beslut inte kan avvaktas utan väsentlig olägenhet för bolagets verksamhet. I sådant fall skall styrelsen så snart som möjligt underrättas om åtgärden.

KLW JEMD

§ 3 Bokföring och medelsförvaltning

2(2)

VD skall vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring skall fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen skall skötas på ett betryggande sätt.

§ 4 Offentlighetsprincipen

VD skall se till att bolaget följer bestämmelserna i Offentlighets- och sekretesslagens 2 kap. 3 § om allmänhetens rätt att ta del av allmänna handlingar.

VD ska på bolagets vägnar fatta beslut enligt 6 kap. 2-3 och 6-9 §§ Offentlighets- och sekretesslagen med hänvisningar.

§ 5 Underrättelse till styrelsen ordförande

VD skall omedelbart underrätta styrelsens ordförande om anledning förekommer att styrelsen tar ställning till viss fråga.

VD skall utan dröjsmål underrätta styrelsens ordförande om behov av förändringar i bolagets organisation.

§ 6 Rapportering

VD skall fortlöpande informera styrelsen om förhållandena i bolaget.

Ekonomisk rapportering skall ske i enlighet med särskilda av styrelsen fastställda instruktioner enligt 8 kap. 5 § ABL.

Rapporter om bolagets förhållanden i övrigt skall lämnas vid varje styrelsesammanträde.

§ 7 Beredning av ärenden

VD skall i samråd med styrelsens ordförande bereda styrelsens ärenden och föredra dessa vid styrelsens sammanträden.

§ 8 Ekonomisk planering

VD skall i enlighet med vad som föreskrivits i arbetsordningen för styrelsen tillställa styrelsen förslag till ekonomisk planering för kommande räkenskapsår.

§ 9 Delegation

VD har rätt att inom ramen för sin behörighet delegera beslutanderätt till annan befattningshavare inom bolaget. VD ansvarar för beslut fattade med stöd av delegation. VD får även inom ramen för sin behörighet utfärda fullmakt. Det åvilar VD att kontrollera hur överförda befogenheter utnyttjas.

E. Lw H/M

Instruktioner för rapportering enligt 8 kap. 5 § ABL för Lekebergs Kommunfastigheter AB

1(1)

Dessa skriftliga instruktioner har 2023-02-14 § 7 fastställts av styrelsen i Lekebergs Kommunfastigheter AB och gäller till och med första styrelsemötet varje år.

§ 1 Rapportering inför varje styrelsesammanträde

Det åligger VD att vid varje styrelsesammanträde tillhandahålla skriftlig information om

- Bolagets likviditet
- Bolagets långfristiga skulder
- Bolagets uthyrningsgrad
- Personalförhållanden
- Aktuellt underhåll
- Aktuellt periodbokslut
- Eventuella synpunkter från revisor
- Övriga förhållanden av betydelse för bedömning av bolagets ekonomiska ställning

§ 2 Rapportering i övrigt

Det åvilar VD att omgående underrätta styrelsens ordförande om förändrade förhållanden av betydelse för bedömning av bolagets ekonomiska ställning.

KE, LW, RV, MP