



2018-03-09

Diarienummer: 2018/90

23

Handläggare: Henrik Kvist
E-post: henrik.kvist@bracke.se

Kommunstyrelsen

Borgensåtagande, MidSweden 365 AB, upptagande av lån

MidSweden 365 AB har från 1 september 2017 varit ansvarig för driften av skidtunneln i Gällö. Bolagets start har försvårats på grund av att entreprenaden blivit ett helt år försenad. De kalla delarna fick sitt slutintyg mitt i semestertiderna och reception/sportshop/omklädning först den 22 december. Slutbesiktning skedde inte förrän 7 februari 2018.

Konsekvensen av de olika förseningarna är dels att perioden före lågsäsong har varit kortare än planerat och dels att det på grund av att det varit en byggarbetsplats utan fullt fungerande reception/omklädning inte har varit möjligt att ta ut fullt pris.

MidSweden 365 AB:s styrelse har med anledning av detta konstaterat att det finns en risk att likviditeten blir alltför ansträngd under första halvåret 2018. Styrelsen har därför gett bolagets VD i uppdrag att undersöka möjligheterna att förstärka bolagets likviditet. Det finns i huvudsak fyra olika alternativ att välja mellan för att stärka bolagets likviditet – avverkning av egen skog, att bolagets penningflöden sammanförs med kommunens penningflöden i ett koncernkonto, att bolaget skaffar sig en checkkredit eller att bolaget upptar lån. Bolagets egen bedömning är att en förstärkning av likviditeten med fyra miljoner kronor säkerställer en stabil drift under kommande år.

Avverkning ger inte det kapitaltillskott som krävs.

Det har visat sig att det inte är möjligt att öppna ett koncernkonto eftersom kommunen då måste äga minst 90 procent av bolaget.

En checkkredit är möjlig men bedöms bli cirka 50 tkr dyrare att använda jämfört med ett lån. Bedömningen är att en checkkredit, på årsbasis, kostar ungefär 30 tkr i fast avgift och cirka 50 tkr i rörlig avgift. I beräkningen antas att checkkrediten är fyra miljoner kronor och att nyttjandegraden av krediten i genomsnitt är 50 procent. En checkkredit förutsätter att kommunen ingår borgen.

Det fjärde alternativet är att uppta ett lån. Staben har undersökt hur bolagets förutsättningar är att uppta ett lån hos kommuninvest som generellt har de bästa villkoren. Det föreligger inga hinder för en sådan upplåning, eftersom kommunen är majoritetsägare i bolaget. En rimlig



2018-03-09

Diarienummer: 2018/90

23

bedömning är att bolaget med en borgen från kommunen kan uppta ett lån på fyra miljoner kronor med en räntesats på runt en procent. Det innebär en årlig kostnad på cirka 40 tkr.

Sammanfattningsvis kan det konstateras att den bästa lösningen för att MidSweden 365 AB ska ha en likviditet som klarar av de säsongsbetingade förutsättningarna är att bolaget upptar ett lån på fyra miljoner kronor. Det är då nödvändigt att kommunen ingår borgen för att möjliggöra upplåningen.

Underlag för beslut

- Stabens tjänstemannaförslag, 2018-03-09
- Årsredovisning MidSweden 365 AB, räkenskapsår 2016-09-26 - 2017-12-31

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar, att såsom för egen skuld ingå borgen för MidSweden 365 AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om fyra miljoner kronor (4 000 000 kronor), jämte därpå löpande ränta och kostnader.

Staben

Henrik Kvist
Ekonomichef

Camilla Samuelsson
Avdelningschef

Utdrag till: MidSweden 365 AB