

Till kommunfullmäktige i Danderyds kommun  
Till årsstämman i Djursholms AB  
organisationsnummer 556792-9962

### Granskningsrapport för år 2021

Vi, av fullmäktige i Danderyds kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Djursholms AB:s verksamhet.

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

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

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen samt god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Vi ser positivt på att styrelsen under år 2021 har uppdragit till VD att göra en översyn av bolagets ekonomiska förutsättningar, i syfte att stärka bolagets ekonomiska resultat. Bedömningen är att bolaget har ett underliggande resultat på ca -2 mnkr, vilket har resulterat i att styrelsen föreslagit att sex fastigheter ska överlåtas till kommunen.

Lekmannarevisorerna lämnade i april 2020 revisionsrapport avseende granskning av bolagets styrning, uppföljning och kontroll kopplat till exploateringsverksamheten. Utifrån genomförd granskning lämnades ett flertal rekommendationer avseende vikten av att styrelsen säkerställer framtagande av bl.a. förvaltningsavtal, avtal för VD-tjänst och administrativa tjänster som tillhandahålls av kommunen samt tydliggörande av politik/tillämpningsanvisningar avseende försäljning/avyttring av fastigheter. Vi noterar att styrelsen i delar har vidtagit åtgärder med anledning av detta vilket är positivt.

Vi har tagit del av redogörelser från bolagets auktoriserade revisor och noterar att det i revisionsberättelsen ej framgår några särskilda påpekanden samt att den auktoriserade revisorn tillstyrker ansvarsfrihet för VD samt styrelsen och dess ledamöter.

Utifrån genomförd granskning gör vi följande sammantagna bedömningar:

**Att** bolagets verksamhet i allt väsentligt skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

**Att** bolagets interna kontroll till övervägande del har varit tillräcklig.

# Granskningsrapport 2021

---

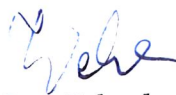
2022-04-25



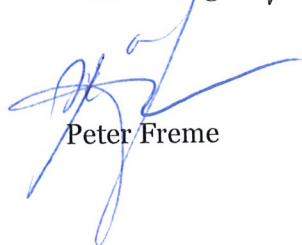
Folke Palmgren



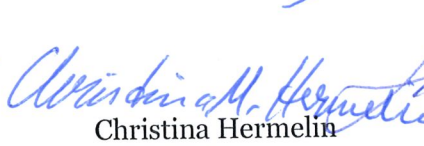
Sivert Svärling



Inge Telander



Peter Freme



Christina Hermelin



Hans-Åke Larsson