

Kaupungin edustaja Äänekosken Kehitys Oy:n yhtiökokoukseen ja toimintaohjeet edustajalle

KH 07.10.2024 § 244
1009/00.01.00.03/2020

Äänekosken kaupungin hallintosäännön 20 §:n 1 momentin 7 kohdan mukaan kaupunginhallitus päättää kaupungin puhe- ja äänivallan käyttämisestä Proavera Oy:n, Äänekosken Energia Oy:n, Äänekosken Kehitys Oy:n, Äänekosken Kiinteistöhoito Oy:n ja Ääneseudun Asunnot Oy:n yhtiökokouksissa ja osakkeenomistajien kokouksissa, valitsee kaupungin edustajat näihin ja antaa kaupungin edustajille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet.

Kaupungin kokonaan omistaman **Äänekosken Kehitys Oy:n** ylimääräinen yhtiökokous pidetään 21.10.2024. Kokouksessa käsitellään yhtiön hallituksen ehdotus yhtiön ylikurssirahaston purkamisesta, oikeastaan alentamisesta. Kokouskutsu liitteineen on oheismateriaalina.

Ylikurssirahasto tarkoittaa vanhan eli vuoden 1978 osakeyhtiölain (734/1978) mukaista kirjanpidollista rahastoa, johon tuli osakeannissa (uusmerkintäannissa) kirjata osakkeen nimellisarvon ylittävä osuus osakkeen merkintähinnasta. Lisäksi ylikurssirahastoon oli siirrettävä eräitä muita eriä. Ylikurssirahasto on sidotun oman pääoman erä eli ei-jakokelpoista.

Uudessa eli 1.9.2006 lukien voimassa olevassa osakeyhtiölaissa (624/2006) ei tunneta ylikurssirahastoa eikä sellaista voi enää kerryttää. Osakeyhtiölain voimaansaattamisesta annetun lain (625/2006; jäljempänä myös voimaansaattolaki) 13 §:n 2 momentin mukaan ylikurssirahastoa voidaan alentaa noudattaen, mitä osakepääoman alentamisesta säädetään uuden lain 13 ja 14 luvussa siten kuin siitä on sanotussa momentissa tarkemmin säädetty.

Voimaansaattolain 13 §:n 3 momentin mukaan osakepääomaa voidaan myös korottaa siirtämällä varoja ylikurssirahastosta noudattaen uuden lain 11 luvun säännöksiä rahastokorotuksesta siten kuin siitä on sanotussa momentissa tarkemmin säädetty.

Ylikurssirahaston alentaminen edellyttää voimassa olevassa osakeyhtiölaissa säädetyn velkojainsuojamenettelyn noudattamista. Tähän kuuluu, että yhtiön tulee hakea patentti- ja rekisterihallitukselta julkisen kuulutuksen antamista velkojille. Määräajat huomioon ottaen ylikurssirahaston alentaminen voisi toteutua aikaisintaan helmi-maaliskuussa 2025.

Äänekosken Kehitys Oy:n ylikurssirahastossa olevien varojen määrä on yhtiön taseen 31.12.2023 mukaan 225 000,00 euroa.

Kaupungin viranhaltijajohto katsoo, että ylikurssirahaston alentaminen on perusteltua ja se tulisi toteuttaa siten, että kaikki ylikurssirahastossa olevat varat siirretään sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon. Muutos nykyaikaistaisi yhtiön

pääomarakenteen ja lisäksi tämän joustavuutta ja jakokelpoisten varojen määrää. Jakokelpoiset varat ovat vapaasti yhtiön käytettävissä, koska käyttö ei edellytä velkojainsuojan huomioon ottamista.

Kysymys yhtiön vapaan oman pääoman tosiasiallisista käyttötavoista tai käyttökohteista – esimerkiksi elinkeinoelämän kehittämistä palvelevaan hanketoimintaan – on käsitteellisesti eri asia kuin yhtiöoikeudellisen pääomarakenteen muuttaminen. Yhtiön varojen käyttöä ja muuta tulevaa toimintaa koskevat ratkaisut tehdään erikseen.

Kaupunginhallitus on 16.9.2024 (222 §) tekemällään päätöksellä asettanut elinvoimatehtävien ajankohtaisia asioita pohtivan työryhmän, jonka tehtävänantoon kuuluu muun muassa Äänekosken Kehitys Oy:n asemaa ja elinvoiman edistämishankkeiden hallintoa koskeva pohdinta. Työryhmän toimikausi päättyy 30.11.2024.

Valmistelija Hallintojohtaja Aleksi Heikkilä, puh. 040 823 7921

Esittelijä Kaupunginjohtaja Matti Tuononen

Päätösehdotus Kaupunginhallitus toteaa, että 21.10.2024 pidetään Äänekosken Kehitys Oy:n ylimääräinen yhtiökokous, valitsee kaupungin edustajan kokoukseen ja mahdolliseen jatkokokoukseen ja päättää antaa edustajalle seuraavan toimintaohjeen:

Kaupungin edustajan tulee yhtiökokouksessa ehdottaa ja kannattaa Äänekosken Kehitys Oy:n taseen 31.12.2023 mukaisen ylikurssirahaston alentamista 225 000,00 eurolla siten, että kaikki ylikurssirahastossa olevat varat siirretään sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

Päätös Hyväksyttiin. Kaupungin edustajaksi Äänekosken Kehitys Oy:n 21.10.2024 pidettävään ylimääräiseen yhtiökokoukseen ja mahdolliseen jatkokokoukseen valittiin kaupunginjohtaja Matti Tuononen.

- - - - -