

Protokoll styrelsemöte nr 2, 2023 (extrainsatt)

Uppsala Konsert & Kongress AB

Organ: Styrelsen för Uppsala Konsert & Kongress
Sammanträdestid: Fredagen den 17 februari, kl 16.30-17.00
Sammanträdeslokal: Videolänk via Teams

Deltagande:

Ordinarie ledamöter Lisa Skiöld (ordf), Magnus Wikberg (v ordf), Johan Pelling, Kia Alfredsson, Bengt Sandblad, Håkan Tribell, Josefin Berglund
Suppleanter Birgitta Holmlund, Anders Nordström, Natalia Fermin Acosta
VD Henrik Lillsjö
Sekreterare Camilla Karlsson
Övriga Hélène Westberg (auktoriserad revisor PwC) §1-3

Frånvarande

Arbetsstagarrepr Mia Freij, Gustav Ohlander, Lena Karlsson-Beierlein

§ 1 Mötets öppnande

Ordföranden förklarar mötet öppnat och hälsar alla välkomna.

§ 2 Val av justerare

Ordförande föreslår Josefin Berglund som justerare för dagens protokoll utifrån antagen praxis om löpande justering av ordinarie ledamöter. Styrelsen godtar förslaget och utser Josefin Berglund att justera dagens protokoll.

§ 3 Årsredovisning och revisionsberättelse 2022

Bolagets revisor Helene Westerberg redogör för revisionen av årsbokslutet enligt *bilaga 1*. VD och styrelsesekreterare svarar på styrelsens frågor avseende årsredovisningen. Ordförande förtydligar att signering av ÅR sker via kommunens digitala e-signeringsportal SignPort och att samtliga kommer att få ett mejl med länk till signeringen.

§ 4 Beslutsärende – Mandat att överskrida beloppsgräns enl VD instruktion

VD presenterar kostnad som måste garanteras i samband med ansökan och genomförande av värdskap för ISPA (International society of performing arts) 2026 eller 2027.

Ansökan är en stor del i arbetet med att få fler kulturkonferenser till UKK och det är också en koppling till ansökan om kulturhuvudstad. Kostnad i samband med denna ansökan som vi garanterar är ca 35 000 dollar för OH-kostnader samt 80 000 dollar för licensavgift. Kostnaderna beräknas att täckas av deltagaravgifter och andra intäkter i samband med genomförandet.

Styrelsen beslutar att godkänna att UKK garanterar dessa summor i ansökan.

§ 4 Kommande sammanträden vt 2023

- Torsdagen den 13 april kl 15.00-17.30
- Onsdagen 14 juni kl 12.00-17.00 (inkl strategimöte)

§ 5 Mötets avslutande

Ordförande förklarar mötet avslutat.

E-signaturjustering via SignPort av Lisa Rauséus Skiöld (ordförande), Josefin Berglund (justerare) och Camilla Karlsson (sekreterare)

Uppsala Konsert och Kongress AB

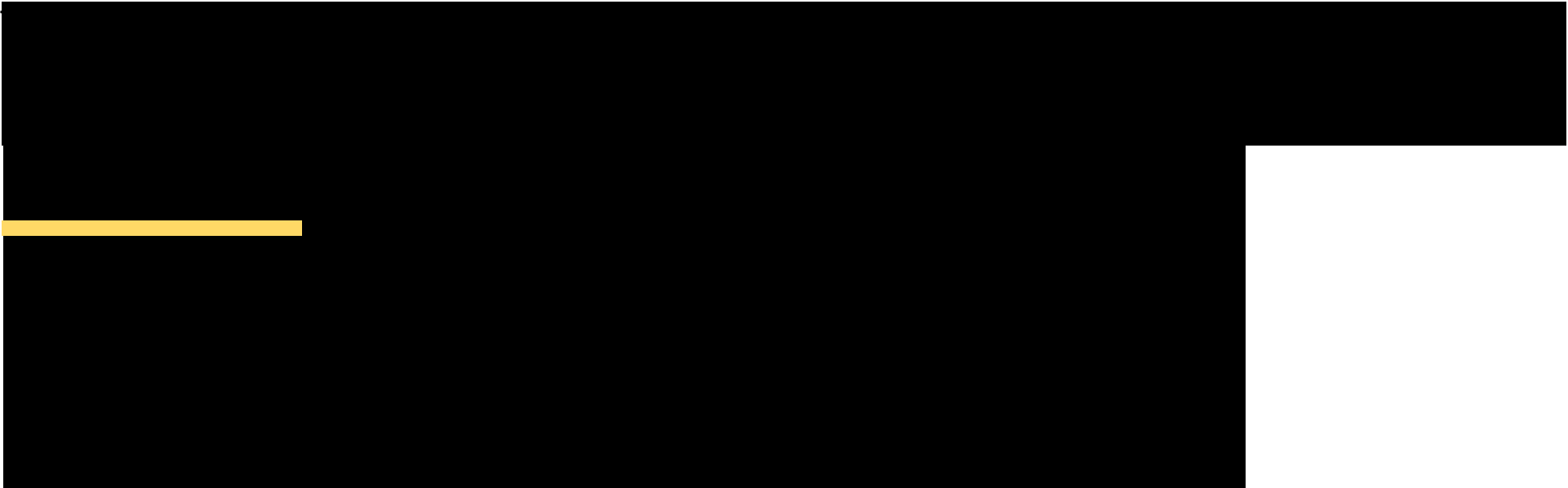
Rapportering från PwC
Avser räkenskapsåret 2022





Vad ni behöver veta

- Sammanfattningsvis har vi inte några väsentliga noteringar från vår granskning av årsboksluten samt styrelsens och VDs förvaltning. Förutsatt att ingen ny information framkommer planerar vi därför att upprätta en revisionsberättelse enligt standardutformning ("ren revisionsberättelse").
- Bokslutsprocessen kan förbättras till kommande år. Viss försening i leverans av bokslutsunderlag har gjort att processen blivit mer utdragen än nödvändigt. Dock finns inga frågor där vi bedömer att det finns meningsskiljaktigheter och vi är färdiga med bokslutsgranskningen.



Helene Westberg

Email: helene.westberg@pwc.com

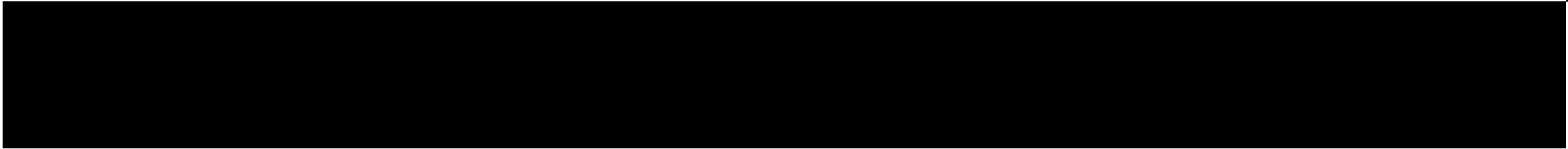
Telefon: +46 (0) 70 929 51 37

Erik Svenson

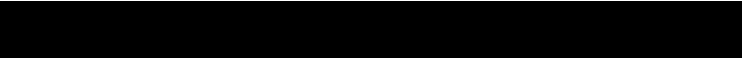
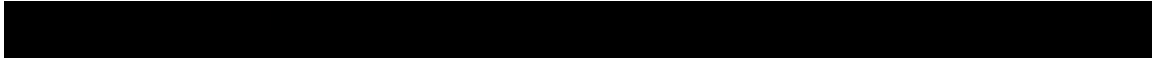
Email: erik.svenson@pwc.com

Telefon: +46 (0) 723 53 06 90





Område	Iakttagelser	Vår rekommendation
 [Redacted]	[Redacted] [Redacted] [Redacted] [Redacted]	Vår rekommendation är att vara noggrann med att följa den uppsatta tidsplanen som ägarna har satt upp men även att vi tillsammans sätter en tydligare tidplan för när och vilka underlag vi förväntar oss ska finnas klara när vi påbörjar vår granskning.
 Försäljningsprocessen	Vi har granskat bolagets process för intäktsredovisningen både vad gäller lokaluthyrning, biljettförsäljning, konferenser samt restaurang- och barverksamhet. Bolaget synes ha ett för verksamheten anpassat och bra system där få manuella hanteringar krävs.	
 Inköps- och leverantörsfakturaprocessen	Bolaget har bra processer, skriftliga rutiner och kontroller avseende inköp och betalning av leverantörsfakturor. I vår granskning har vi testat attester, dualitet i betalningar samt att logglistor över förändringar i fasta data tas ut och dokumenteras. Vi har granskat behörigheter och noterat att ingen kan på egen hand utföra betalningar eller ändra behörigheter.	





Område	Iakttagelser	Vår rekommendation
 Löneprocessen	Vi har granskat bolagets process för löneutbetalningar. I vår granskning har vi testat bolagets kontroll för rimlighetsbedömning av lönerna innan utbetalning, attest av tidsrapporter samt att två i förening godkänner löneutbetalningarna. Vi har inte funnit några väsentliga fel i vår granskning.	
 ABL, BFL, Skatter och avgifter	Vi har granskat att bolaget efterlever aktiebolagslagen (ABL) och Bokföringslagen (BFL). Vi har även granskat att bolaget betalar skatter och avgifter i tid.	Inga rekommendationer
 Immateriella och materiella anläggningstillgångar	Väsentliga balansposter är immateriella och materiella anläggningstillgångar. Under året har mindre aktiveringar skett. Vi har kontrollerat att aktiveringar mot underlag och att avskrivningar gjorts enligt fastställda avskrivningsplaner.	Inga rekommendationer
 Fortsatt drift	Resultatet i verksamheten och förändringen av eget kapital bör även fortsatt följas löpande för att säkerställa att Aktiebolagslagen efterlevs. Vidare bör även likviditeten följas löpande.	Vi rekommenderar bolaget att även fortsatt ha en nära dialog med ägarna.

Prenumerera på Tax matters

Följ vår blogg och håll dig uppdaterad på det senaste inom skatt

<https://blogg.pwc.se/taxmatters>



Tax matters - Sveriges skatteblogg



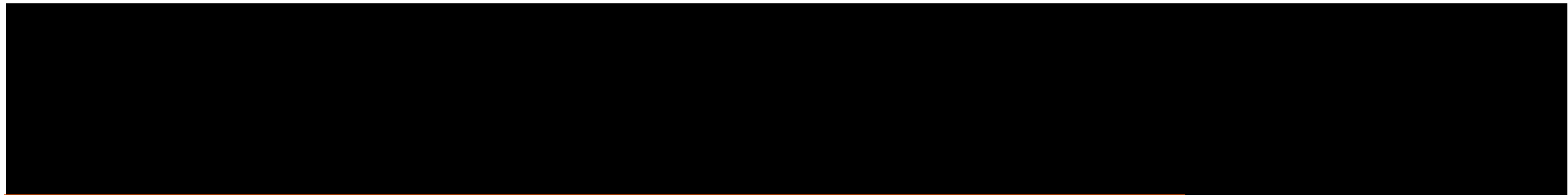
PRENUMERERA
på vårt nyhetsbrev
Dialog!



Bilagor

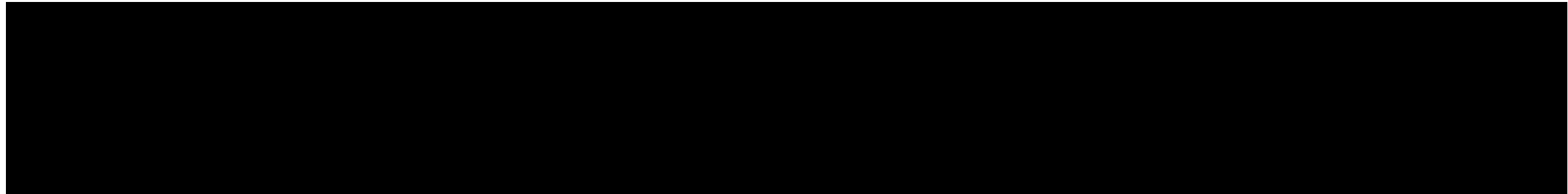
1. Ordförklaring
2. Trafikljusförklaring





Ord	Förklaring
Risk	Revision baseras på risk och det innebär att vi fokuserar på områden som vi anser vara särskilt riskfyllda eller väsentliga. Områdena varierar beroende på bolagets bransch, storlek och situation samt noteringar som gjorts vid tidigare års revisioner. Riskområden är till stor del poster som företagsledningen kan påverka.
Väsentlighet	Fel i årsredovisningen kan betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i bolaget, hade påverkat dennes bedömning av bolaget. Detta kan inkludera kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan olika bolag och verksamheter. Om det totala felet som noterats i revisionen understiger beloppet för väsentlighetsgränsen så medför felet inte någon anmärkning i revisionsberättelsen och vi har då fortfarande möjlighet att avge en revisionsberättelse enligt standardutformning. Det kan dock finnas andra brister som gör att vi avger en revisionsberättelse som avviker från standardutformningen. I vår revision av styrelsens och VD:s förvaltning ("förvaltningsrevision") granskar vi om det finns åtgärder eller försummelser som, gentemot bolaget kan föranleda skadeståndsskyldighet från VD eller någon av styrelsens ledamöter. I förvaltningsrevisionen granskar vi även bolagets hantering av skatter och avgifter, den interna kontrollen i bolaget och övrig efterlevnad av aktiebolagslag och annan tillämplig lag.
ABL	Aktiebolagslagen, denna lag innehåller bestämmelser om aktiebolag.
Kontrollbalansräkning	Kontrollbalansräkning är en balansräkning som styrelsen skall upprätta i vissa föreskrivna fall.





Trafikljus	Förklaring
	Ett rött ljus åsätts normalt observationer som har eller kan ha en väsentlig påverkan på bolagets finansiella rapportering eller som utgör en väsentlig svaghet i den interna kontrollen. Som sådana kräver de därför stor uppmärksamhet från företagsledningens sida.
	Ett gult ljus indikerar observationer som, även om de inte möter kriterierna för att åsättas ett rött ljus, har eller kan ha en sådan påverkan på den finansiella rapporteringen att de bör komma till företagsledningens kännedom.
	Ett grönt ljus kan åsättas observationer som tidigare klassificerats som gula eller röda, men som nu har åtgärdats. Frågeställningar där vi förvisso inte har några avvikelser eller brister att rapportera kan också åsättas ett grönt ljus om de är av sådan magnitud eller behäftade med en sådan grad av komplexitet att företagsledningen bör få kännedom om dem.



Denna rapport har upprättats inom ramen för vårt revisionsuppdrag. Rapporten är endast upprättad för vår uppdragsgivares räkning och får inte lämnas ut eller göras tillgänglig för andra fysiska eller juridiska personer utan Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB:s/PricewaterhouseCoopers AB:s skriftliga godkännande. I avsaknad av skriftligt godkännande, tar Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB/PricewaterhouseCoopers AB inte något som helst ansvar gentemot någon annan än uppdragsgivaren som väljer att förlita sig på eller att agera utifrån innehållet i denna rapport. Inte heller tas något ansvar för att rapporten används för andra syften än för dem som förelegat vid uppdragets utförande.

© 2019 PricewaterhouseCoopers i Sverige AB. Alla rättigheter förbehålls. I detta dokument avser "PwC" PricewaterhouseCoopers i Sverige AB som är medlemsföretag i PricewaterhouseCoopers International Limited, där vart och ett av medlemsföretagen är en separat juridisk enhet.

Elektroniska underskrifter

Det här dokumentet har skrivits under elektroniskt av en eller flera personer

Detta dokument med sina elektroniska underskrifter gäller som självständig handling och uppfyller krav på avancerade elektroniska underskrifter enligt eIDAS-förordningen. Varje underskrift kan valideras med en PDF-läsare med stöd för signaturvalidering eller via valideringstjänsten på sign.uppsala.se. Där återfinns även information om hur du installerar det utfärdarcertifikat som krävs för att PDF-läsaren ska kunna validera alla delar av underskriften.

Om dokumentet skrivs ut på papper, eller om dokumentet 'skrivs ut' till ett nytt PDF-dokument, följer de elektroniska underskrifterna inte med. Endast det elektroniskt underskrivna originaldokumentet går att validera.