

Arvika Stadshus AB

Plats och tid	Sammanträdesrummet Kongsvinger, Arvika stadshus Tisdag den 21 oktober 2025 klockan 13:25–14:50
Beslutande ledamöter	Peter Söderström, ordförande Ulf Jonsson, 1:e vice ordförande Sigbrith Martinsson, 2:e vice ordförande Jonas Ås Håkan Axelsson
Övriga närvarande	Hans Karlsson, VD Nils Nordquist, vice VD Omar Al-Azzawi, sekreterare
Justerare Justerings plats och tid Paragrafer	Ulf Jonsson Digitalt den 24 oktober 2025 §68 - §77 Protokollet signeras digitalt. Elektroniska underskrifter redovisas på sista sidan av protokollet samt noteras på respektive sida.
Protokollets förvaringsplats	Arvika stadshus

Arvika Stadshus AB

Innehåll

Ärende	Sida
Val av justerare.....	3
Fastställande av dagordning.....	4
Föregående protokoll.....	5
VD-rapport.....	6
Resultatkrav dotterbolag 2026-2028.....	8
Förvärv av andelar i Arvika Nätverksservicecenter Ek.För.....	10
Förvärv av andelar i IUC Värmland.....	11
Fortsatt Strategiarbete i Arvika Stadshus AB.....	12
Övriga frågor.....	13
Nästa styrelsemöte.....	14

Arvika Stadshus AB

Paragraf 68

Val av justerare

Styrelsens beslut

Ulf Jonsson utses till att tillsammans med ordförande justera dagens protokoll.

Sammanfattning av ärendet

Styrelsen har att utse en justerare som tillsammans med ordförande ska justera dagens protokoll.

Arvika Stadshus AB

Paragraf 69

Fastställande av dagordning

Styrelsens beslut

Dagordningen fastställs

Sammanfattning av ärendet

Dagordningen presenteras för styrelsen.

Sigbrith Martinsson anmäler följande punkter till övriga frågor:

1. Rekrytering av VD i dotterbolag.

Arvika Stadshus AB

Paragraf 70

Dnr ASAB/2025:2

Föregående protokoll

Styrelsens beslut

Föregående mötesprotokoll från den 29 september 2025 läggs med godkännande till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Föregående mötesprotokoll från den 29 september 2025 presenteras för styrelsen.

Beslutsunderlag

Arvika Stadshus protokoll den 29 september 2025

Arvika Stadshus AB

Paragraf 71

Dnr ASAB/2025:3

VD-rapport

Styrelsens beslut

Styrelsen för Arvika Stadshus AB har tagit del av informationen.

Sammanfattning av ärendet

Nedan presenteras aktuella informationspunkter inför styrelsemötet den 21 oktober.

Informationspunkter:

- **CSRD** – Arbetet är pausat i väntan på ny lagstiftning. Förväntan är att ett "Stop the clock-beslut" tas innan årsskiftet vilket pausar krav på införande av CSRD i två år. Sedan kommer beslut om nivån för krav på CSRD tas i nästa steg, förväntas bilden är idag att detta beslut kommer följa EU kommissionens förslag på 1 000 anställda vilket skulle innebära att Arvika Stadshus koncernen inte kommer träffas av regelverket.
- **Finansiella frågor**
 - Arbetet med en revidering av kommunkoncernens finanspolicy fortgår. Revideringen rör i första hand kommunen och kommunens pensionsmedelsförvaltning men en diskussion förs parallellt om införande om internbank, ett uppdrag som Arvika Stadshus har givit bolagets VD
 - VD har av styrelsen i uppdrag att utreda förutsättningarna för och ta fram ett förslag till hur skuldförvaltningen i koncernen Arvika Stadshus Aktiebolag kan effektiviseras genom samordning i en internbank likt Karlstads och Kils kommuner. Från och med oktober månad finns även ett uppdrag i kommunen.
- **Strategiska frågor** – Vi har som målsättning att se över ägardirektiven i kommunkoncernen. Är en kommunfråga, gäller även ägardirektiv för Arvika Stadshus AB målsättningen är att nya styrdokument kan fastställas i kommunfullmäktige i april 2027. Vi har samlat alla nu gällande styrdokument, årsredovisningar med mera för ASAB och alla dotterbolag på den Teams-sida som styrelsen sen tidigare fått tillgång till.

På styrelseprotalen i Teams finns från och med nu en styrelselogg. I detta dokument framgår av styrelsen beslutade uppdrag och vem som har uppdraget att slutföra detta.

- **Förvärv från Arvika Lokal och mark AB** – På dagens styrelsemöte hanteras frågan om ett förvärv av andelar i Arvika Näringslivscenter Ek. För. och IUC Värmland från Arvika Lokal och mark AB. Parallellt med denna fråga arbetar kommunen med frågan om att förvärva två fastigheter och en tomträtt från Arvika lokal och mark AB.
- **Verkställande direktör i Teknik i Väst AB**, tillika VD i övriga teknikbolag kommer gå i pension sommaren 2026. Därav har en rekryteringsprocess till ny Verkställande direktör inletts.

Arvika Stadshus AB

Beslutsunderlag

Nils Nordquists muntliga föredragning den 21 oktober 2025

Arvika Stadshus AB:s tjänsteskrivelse den 14 oktober 2025

Arvika Stadshus AB

Paragraf 72

Dnr ASAB/2025:27

Resultatkrav dotterbolag 2026-2028

Styrelsens beslut

1. Att godkänna de resultatkrav för Arvika Stadshus AB:s dotterbolag som framgår av bilagan; Resultatkrav ASAB koncernen 2026–2028.
2. Kommande år vill ASAB ha ett protokollfört remissyttrande från dotterbolagens styrelse angående förslaget på resultatkrav innan beslutet tas av ASAB:s styrelse.

Sammanfattning av ärendet

Resultatkrav för år 2026–2028 ska fastställas för bolag ingående i koncernen Arvika Stadshus AB.

Under 2024 genomfördes en utredning kring koncernens resultatkrav. Resultatet av denna utredning var nya långsiktiga resultatkrav för våra dotterbolag, även ny beräkningsgrund av resultatkraven för många av dotterbolagen. Tidigare år har resultatkravet uttryckts som avkastning på totalt kapital (Resultat efter finansiella poster dividerat med balansomslutning). Från och med 2025 har bolagen utvärderats utifrån olika nyckeltal.

Arvika Elnät AB, Arvika Energi och miljö AB samt Arvika Kraft AB utvärderas utifrån nyckeltalet avkastning på sysselsatt kapital. Detta eftersom bedömningen är att nyckeltalet är lämpligt för ekonomisk styrning av teknikbolag, främst då måttet är oberoende av hur verksamheterna är finansierade och tar hänsyn till både eget kapital och lånat kapital. Nyckeltalet är också enklare att jämföra mot andra aktörer på marknaden.

Arvika Fastighets AB utvärderas från nyckeltalet direktavkastning på sysselsatt kapital som är lämpligt för ekonomisk styrning av fastighetsbolag. Likt avkastning på sysselsatt kapital som används för teknikbolagen är detta mått oberoende av hur bolaget är finansierat (eget kapital eller genom skulder). Vid beräkning av direktavkastning på sysselsatt kapital beaktas inte tillgångarnas avskrivningstakt vilket ger ett bättre mått för den operativa verksamheten. Nyckeltalet möjliggör också för en enklare jämförelse mot andra fastighetsbolag.

Monetära avkastningskrav har satts på Arvika Kommunnät AB, Arvika Lokal och mark AB samt Arvika Näringslivscenter Ek. För. samt för Teknik i Väst AB.

Under 2025 har de nya resultatkraven utvärderats och diskuterats med respektive dotterbolags ledning. Bedömningen är att sätta resultatkrav är relevanta även för kommande period. Dock revideras resultatkraven i Arvika Näringslivscenter Ek. För. där resultatkravet höjs från 0,0 miljoner kronor till 1,0 miljoner kronor. Även i Teknik i Väst AB revideras resultatkravet från 1,0 miljoner kronor till 2,0 miljoner kronor. I båda fallen höjs resultatkraven för att möjliggöra tillräckligt kassaflöde för att kunna amortera på respektive dotterbolags lån.

Arvika Stadshus AB

Förslag till resultatkrav för Arvika Stadshus AB:s dotterbolag perioden 2026–2028 framgår av bilagan;
Resultatkrav ASAB koncernen 2026–2028.

Beslutsunderlag

Nils Nordquists muntliga föredragning den 21 oktober 2025

Arvika Stadshus AB:s tjänsteskrivelse den 14 oktober 2025

Resultatkrav ASAB koncernen 2026–2028.

Beslutet skickas till

Arvika Fastighets AB

Arvika Lokal och mark AB

Arvika Elnät AB

Teknik i Väst AB

Arvika Energi och miljö AB

Arvika Kraft AB

Arvika Kommunnät AB

Arvika Näringslivscentrum Ek. För.

Arvika Näringslivscenter AB

Arvika Stadshus AB

Paragraf 73

Dnr ASAB/2025:35

Förvärv av andelar i Arvika Näringslivscenter Ek.För.

Styrelsens beslut

1. Att ge VD i uppdrag att förvärva samtliga andelar i Arvika Näringslivscentrum Ek. För. som idag ägs av Arvika Lokal och mark AB till ett belopp om 1 444 000 kronor. Förvärvet skall ske senast siste december 2025.
2. Förvärvet finansieras av egna likvida medel
3. Uppdra till VD att underteckna vederbörliga handlingar i anslutning till förvärvet

Sammanfattning av ärendet

Arvika Stadshus AB (ASAB) har i dialog med sitt helägda dotterbolag Arvika Lokal och mark AB (ALMAB) fått förfrågan om att överta ALMAB:s andelar i Arvika Näringslivscentrum Ek. För. (ANC).

ALMAB innehar 94 av 101 andelar i ANC och andelarna är bokförda till ett värde om 1 444 000 kronor. Förslaget är att ASAB förvärvar andelarna i ANC från ALMAB till bokförtvärde. Försäljningen är mellan två av kommunen helägda dotterbolag, såldes ingen förändring koncernmässigt. Transaktionen är avstämd med en sakkunnig skattejurist som bedömer att det inte föreligger någon risk för skattekonsekvenser i samband med förvärvet av andelarna.

Beslutsunderlag

Arvika Stadshus AB:s tjänsteskrivelse den 14 oktober 2025

Beslutet skickas till

Arvika Lokal och Mark AB
Arvika Näringslivscentrum Ek För.

Arvika Stadshus AB

Paragraf 74

Dnr ASAB/2025:36

Förvärv av andelar i IUC Värmland

Styrelsens beslut

1. Att ge VD i uppdrag att förvärva samtliga aktier i IUC Värmland som idag ägs av Arvika Lokal och mark AB till ett belopp om 10 000 kronor. Förvärvet skall ske senast siste december 2025.
2. Förvärvet finansieras av likvida medel.
3. Uppdra till VD att underteckna vederbörliga handlingar i anslutning till förvärvet.

Sammanfattning av ärendet

Arvika Stadshus AB (ASAB) har i dialog med sitt helägda dotterbolag Arvika Lokal och mark AB (ALMAB) fått förfrågan om att överta ALMAB:s andelar i IUC Värmland

IUC Värmland är en organisation och företagskluster i Värmland vars uppdrag är att stärka och stötta värmländsk industri.

ALMAB:s andelar i IUC Värmland är bokförda till ett värde om 10 000 kronor. Förslaget är att ASAB förvärvar andelarna i IUC Värmland från ALMAB till bokförtvärde. Transaktionen är avstämd med en sakkunnig skattejurist som bedömer att det inte föreligger någon risk för skattekonsekvenser i samband med förvärvet av andelarna.

Beslutsunderlag

Arvika Stadshus AB:s tjänsteskrivelse den 14 oktober 2025

Beslutet skickas till

Arvika Lokal och Mark AB

Arvika Stadshus AB

Paragraf 75

Dnr ASAB/2025:37

Fortsatt Strategiarbete i Arvika Stadshus AB

Styrelsens beslut

1. Styrelsen för Arvika Stadshus AB har tagit del av informationen.
2. Uppdrar till vd att inför nästa styrelsemöte ta fram en processbeskrivning av framtagande nya ägardirektiv för koncernen.

Sammanfattning av ärendet

Syftet Styrelsen för Arvika Stadshus AB har arbetat med utveckling av bolagsstyrningen, finansieringslösningar och andra strategiska frågor en tid, senast i samband med strategidagen den 17 juni. Styrelsen genomförde även en styrelseutvärdering under våren.

En hel del har utvecklats under det senaste året utvecklad rapportering till ASB, nya resultatkrav, beslut om införande av beslutslogg och en Dashboard för enkel och kontinuerlig uppföljning av koncernens dotterbolag för att nämna några.

Denna punkt på dagordningen är ett tillfälle för fortsatta diskussionerna från tidigare strategidygn och strategidagar.

Beslutsunderlag

Nils Nordquists muntliga föredragning den 21 oktober 2025
Arvika Stadshus AB:s tjänsteskrivelse den 14 oktober 2025
UTKAST till verksamhetsplan 2026-2028

Arvika Stadshus AB

Paragraf 76

Dnr ASAB/2025:4

Övriga frågor

Styrelsens beslut

Att ge presidiet i uppdrag att medverka i rekryteringsprocessen.

Sammanfattning av ärendet

Sigbrith Martinsson anmäler följande till övriga frågor:

1. Vd rapporterar om rekryteringsprocessen.

Arvika Stadshus AB

Paragraf 77

Nästa styrelsemöte

Sammanfattning av ärendet

Nästa styrelsemöte den 2 december 2025.

UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN: PETER SÖDERSTRÖM
TID: 2025-10-27 08:15:19 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _06fe31b55419715c220cd26d7119e33006



NAMN: ULF JONSSON
TID: 2025-10-27 14:15:21 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _05dd765e89b1163205c5d42d2b4ef50056



NAMN: OMAR AL-AZZAWI
TID: 2025-10-27 14:50:39 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _0837345ca7cd1d9e7d63fa021abc9aed18



Certifierad av Comfact Signature
Accepterad av alla undertecknare
2025-10-27 14:50:45 +01:00
Ref: 264971SE
www.comfact.se



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)