

Plats och tid

Sammanträdesrummet Kongsvinger,
Tisdagen den 18 februari 2025, klockan 14:00 – 16:40

Beslutande ledamöter

Peter Söderström, ordförande
Ulf Jonsson, 1:e vice ordförande
Kristina Bengtsson Nilsson, 2:e vice ordförande
Jonas Ås
Sigbrith Martinsson

Övriga närvarande

Nils Nordquist, vice VD
Peter Kjellin, finansstrateg
Anders Norrby, VD Arvika Kraft AB, VD Arvika Elnät AB, § 15 - § 17
Mikael Engstig, VD Arvika Fastighets AB, § 18 - § 19
Mattias Thorängen, sekreterare

Justerare

Ulf Jonsson

Justeringens plats och tid

Digital justering den 21 februari 2025

Paragrafer

§ 10 - § 24

Protokollet signeras digitalt. Elektroniska underskrifter redovisas på sista sidan av protokollet samt noteras på respektive sida.

ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Sammanträdesdatum

Förvaringsplats för protokollet

Arvika Stadshus AB

2025-02-18

Närarkivet

Underskrift

Mattias Thorängen

Innehåll

Ärende	Sida
Val av justerare.....	3
Fastställande av dagordning.....	4
Föregående protokoll.....	5
VD-rapport.....	6
Bokslutsdispositioner.....	8
Arvika kommuns framtida elförsörjning.....	10
Elförsörjning Lycke industriområde.....	11
Genomförd energieffektivisering inom Arvika kommunkoncern 2023-2024.....	13
Övriga frågor.....	14
Fastighetspaketering vid försäljning av fastigheten Centralskolan.....	15
Översyn av koncernens bolagsstruktur.....	16
Utvärdering av styrelsens arbete.....	17
Upphandling av skattekonsult.....	18
Nästa styrelsemöte.....	19
Val av ombud årsstämma 2025.....	20

Paragraf 10

Dnr

Val av justerare

Beslut

Styrelsen utser Ulf Jonsson att tillsammans med ordförande justera dagens protokoll.

Sammanfattning

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

Paragraf 11

Dnr

Fastställande av dagordning

Beslut

Styrelsen fastställer dagordningen.

Sammanfattning

Dagordningen presenteras för styrelsen.

Paragraf 12

Dnr ASAB/2025:2

Föregående protokoll

Beslut

Styrelsen tar del av föregående mötesprotokoll från den 21 januari 2025 och lägger det med godkännande till handlingarna.

Sammanfattning

Föregående mötesprotokoll från den 21 januari 2025 presenteras för styrelsen.

Beslutsunderlag

Protokoll Arvika Stadshus AB den 21 januari 2025

Paragraf 13

Dnr ASAB/2025:3

VD-rapport

Beslut

Styrelsen för Arvika Stadshus AB har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Nedan presenteras aktuella informationspunkter inför styrelsemötet den 18 februari.

Informationspunkter:

- **CSRD** – Arbetet med hållbarhetsredovisningen som är nytt lagkrav för räkenskapsåret 2025 är fortgående i koncernen. Arbetet med dubbelväsentlighetsanalysen vars syfte är att ta fram vilka standarder och områden som blir aktuella för Arvika Stadshuskoncernen är avslutad. Kvarstår gör att välja ut vilka exakta datapunkter (Nyckeltal) från de olika standarderna som blir väsentliga för Arvika Stadshus AB, dessa planeras vara framtagna den 17 februari 2025. Mätningarna av dessa punkter skall inledas 2025 och rapporteras våren 2026 i den årsredovisning som avser 2025.

Nästa steg är att genomföra en analys för att avgöra vilka av de väsentliga datapunkterna som vi redan idag har data/uppgifter om och vilka datapunkter som vi behöver ta fram data till på olika sätt, detta planeras att genomföras under mars och april 2025.

Vi har också upphandlat ett ledningssystem för arbetet med CSRD, valet föll på Stratsys vilket kommer implementeras under våren.

Ett ytterligare tillkommande krav är att utföra en del i hållbarhetsredovisningen som kallas Taxonomin. Ett kraftigt förenklat sätt att beskriva taxonomin är att det går ut på att presentera hur stor del av koncernens omsättning och investeringar som bedöms som hållbara. Arbetet planeras att utföras i koncernen under hösten 2025 och ingå i hållbarhetsrapporten i ASAB:s årsredovisning avseende år 2025.

Utbildning av styrelser och ledningsgrupp är en viktig del i CSRD, en del som också ingår i det som vi också ska rapportera på. Enkelt sätt att lösa detta är vi ordnar med utbildningar av styrelser och ledningsgrupper, vi har planerat för detta och för ASAB:s del borde en utbildning i samband med eventuell strategidag i juni vara ett bra alternativ.

- **Finansiella frågor**
 - Arbetet med en finansplan för kommunkoncernen fortgår. Syftet är att få en översikt av koncernens långsiktiga investerings- och lånebehov (arbetet avser kommunkoncernen, alltså även kommunens behov) samt skapa en möjlighet till en tydligare prioritering mellan olika investeringsprojekt.

- Nyemission är nu slutförd och extra bolagsstämma har hållits. Betalning har inkommit till Arvika Stadshus och dialog om amortering av lån har inletts med Kommuninvest. Även dialog om övertagande av lån från Arvika Lokal och Mark har inletts.
 - Arbetet med en revidering av kommunkoncernens finanspolicy fortgår. Revideringen rör i första hand kommunen och kommunens pensionsmedelsförvaltning men kommer även beröra bolagen då finanspolicy även reglerar hur vi inom kommunkoncernen tar upp lån.
 - 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. Utredning med förslag till beslut ska presenteras för styrelsen senast 31 mars 2025.
- **Rapportering från dotterbolagen** – Från och med 2025 ser vi över rapporteringsstrukturen i kommunkoncernen. Tidigare har dotterbolagen rapporterat direkt till kommunstyrelsen. Från och med 2025 kommer dotterbolagen i stället rapportera till ASAB och ASAB rapporterar sedan samlat till KS. Vi jobbar nu med hur rapporteringen skall se och vad den ska innehålla.
 - **Styrdokument** – Vi har som målsättning att se över ägardirektiven i kommunkoncernen. Är en kommunfråga, gäller även ägardirektiv för Arvika Stadshus AB. Vi har samlat alla styrdokument, årsredovisningar med mera för ASAB och alla dotterbolag på den Teams-sida som styrelsen sen tidigare fått tillgång till.
 - **Årsbokslut 2024** – Bokslut för dotterbolagen är klara och revisionen pågår. I bokslutsarbetet har noterats att ytterligare nedskrivning behöver göras av bolagets fastighet i Glava om 2,0 mnkr samt reglering av en uppskjutenskattfordran om 2,7 mnkr. Hanteringen kommer diskuteras på dagens möte under punkten bokslutsdispositioner.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse VD-rapport Arvika Stadshus AB – februari 2024

Paragraf 14

Dnr ASAB/2025:6

Bokslutsdispositioner

Beslut

Styrelsen för Arvika Stadshus AB uppdrar till de ingående bolagen i koncernen Arvika Stadshus AB att genomföra bokslutsdispositioner i enlighet med "Sammanställning av bokslutsdispositioner i Arvika Stadshus bolagskoncern".

Sammanfattning

Arvika Stadshus AB har tillsammans med skattejurister från EY jobbat fram ett förslag till bokslutsdispositioner för Arvika Stadshus bolagskoncern. Förslaget kommer att beredas i kommunens koncernledningsgrupp. Förslaget tas fram med syftet att se alla bolag som en gemensam helhet och att inom gällande lagar och regelverk minska skattekostnaden för bolagskoncernen.

Sammanfattat innebär förslaget att de bolag som redovisar överskott lämnar koncernbidrag till de bolag som redovisar underskott. Det nettot av resultat som därefter återstår, ett överskott, hanteras som överavskrivning i de bolag där det finns utrymme för överavskrivningar. Överavskrivning innebär en möjlighet att skjuta beskattningen till kommande år.

Förslaget kommer dessutom innehålla en anteciperad utdelning till Arvika Stadshus AB. Detta i syfte att redovisa ett nollresultat i moderbolaget för räkenskapsåret 2024. Förslaget kommer vidare innehålla hantering av nedskrivningar och upplösning av uppskjutna skattefordringar i Arvika Lokal och mark AB om 4,7 mnkr.

Förslaget kommer skickas ut till styrelsen så snart det är klart.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse bokslutsdispositioner

Beslutsbilaga: Förslag till bokslutsdispositioner Arvika Stadshus AB:s bolagskoncern

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet har ekonomiska konsekvenser för de individuella bolagen, främst i form av likvida transaktioner. Koncernmässigt innebär förslaget inga väsentliga ekonomiska konsekvenser.

Beslutet skickas till

VD

Vice VD

Paragraf 15

Dnr ASAB/2025:8

Arvika kommuns framtida elförsörjning

Beslut

Styrelsen tar del av informationen.

Sammanfattning

Energiomställningen innebär att fossil energi ska fasas ut till förmån av elenergi i syfte att reducera utsläpp av växthusgaser. Länsstyrelsen i Värmland, Region Värmland, länets industrier, Arvikas industrier och Arvikas kommunala bolag har en samstämmig bild av att mer elenergi kommer att förbrukas inom vår kommun och att det inte är säkert att el kan komma att kunna importeras på samma sätt och till det pris som gäller i dag.

VD Hans Karlsson och Anders Norrby, VD Arvika Kraft AB redogör för situationen och vill ha en diskussion om möjliga åtgärder för att säkra Arvika kommuns framtida elförsörjning.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Arvika Stadshus AB den 10 februari 2025

Bedömning om barns rättigheter

Ärendet är av administrativ karaktär och bedöms inte påverka barns rättigheter.

Beslutet skickas till

VD

VD Arvika Kraft AB

Paragraf 16

Dnr ASAB/2025:7

Elförsörjning Lycke industriområde

Beslut

Styrelsen ser positivt på investeringen och beslutar att uppdra till Arvika Elnät AB att inför borgensramar 2026 ta fram ett fördjupat underlag beträffande investeringen för elförsörjning Lycke industriområde.

Sammanfattning

VD Hans Karlsson och Anders Norrby, VD Arvika Elnät AB, redogör för behovet av kapacitetshöjning av elnätet vid Lycke industriområde.

Kommunen har de senaste åren fått en mängd förfrågningar om etablering av olika industriprojekt inom detaljplanen som i många fall skulle ha varit utvecklande för Arvikas näringsliv om det kommit till stånd. Att etableringar inte blivit av har varit beroende av olika faktorer, en faktor/nyttighet som vid varje tillfälle efterfrågas är kapaciteten hos elnätet i området. Tillgången på ytterligare eleffekt i området är för närvarande begränsad och för att kunna ansluta olika typer av etableringar krävs utbyggnad av elnätet i området. Kostnaden för att bygga ett nytt ställverk bedöms till 40 mnkr och kommer att ta ca två år att genomföra.

Nätägaren Arvika Elnät AB har skyldighet att dra fram erforderlig el för att ansluta en given verksamhet när verksamheten väl gör en bindande föransökan om anslutning. Men att ta en så stor investering på spekulation utan att ha en kund ligger inte inom ramen för bolagets verksamhet. Därför föreslås att moderbolaget, för att främja samhällets utvecklingsmöjlighet, uppdrar till Arvika Elnät AB att etablera ett nytt ställverk vid Lycke som tillgodoser effektbehovet för blivande etableringar.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Arvika Stadshus AB den 14 januari 2025

Bedömning om barns rättigheter

Ärendet är av administrativ karaktär och bedöms inte påverka barns rättigheter.

Yrkande

Peter Söderström yrkar på att styrelsen ser positivt på investeringen och beslutar att uppdra till Arvika Elnät AB att inför borgensramar 2026 ta fram ett fördjupat underlag beträffande investeringen för elförsörjning Lycke industriområde.

Beslutet skickas till

VD

VD Arvika Elnät AB

Elnätschef Teknik i Väst AB

Paragraf 17

Dnr ASAB/2025:9

Genomförd energieffektivisering inom Arvika kommunkoncern 2023–2024

Beslut

Styrelsen tar del av informationen.

Sammanfattning

Under hösten 2022 prognosticerades mycket höga elpriser för kommande år och Arvika kommunkoncern beslutade att spara och effektivisera utnyttjande av elenergi. Målet sattes till en 10-procentig årlig reduktion av elförbrukning.

Under 2023 och 2024 har ett antal åtgärder vidtagits, verksamheterna har effektiviserat drifter och belysningar samt bland annat genomfört investering för konvertering av eluppvärmning och produktion av el via solceller och ångturbin.

Totalt beräknas 4 322 320 kWh sparats/producerats vilket motsvarar cirka 13 % av de cirka 33 000 000 kWh som anses som koncernens normalförbrukning.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Arvika Stadshus AB den 10 februari 2025

Tabell sammanställning Arvika Stadshus AB den 10 februari 2025.

Bedömning om barns rättigheter

Ärendet är av administrativ karaktär och bedöms inte påverka barns rättigheter.

Beslutet skickas till

VD

VD Arvika Elnät AB

Elnätschef Teknik i Väst AB

Paragraf 18

Dnr ASAB/2025:4

Övriga frågor

Sammanfattning

Övriga frågor. Fyra frågor har anmälts till sammanträdet och hanteras var för sig i paragraf 19-22.

Paragraf 19

Dnr ASAB/2025:14

Fastighetspaketering vid försäljning av fastigheten Centralskolan

Beslut

Styrelsen beslutar att uppdra åt VD att ta reda på konkret vilka risker och möjligheter som finns med försäljning i form av fastighetspaketering och återkomma med skriftlig i ärendet rapport snarast möjligt.

Sammanfattning

Sigbrith Martinsson anmäler övrig fråga om att styrelsen ska få information om Arvika Fastighets AB:s planer angående försäljning av Centralskolan med fokus på hur försäljningen ska paketeras. Sigbrith Martinsson yrkar på att VD tar reda på konkret vilka risker och möjligheter som finns med försäljning i form av fastighetspaketering.

Paragraf 20

Dnr ASAB/2025:11

Översyn av koncernens bolagsstruktur

Beslut

Styrelsen beslutar att uppdra till VD att ta fram ett förslag på en utvärdering av ändamålsenligheten och effektiviteten i nuvarande bolagsstruktur.

Sammanfattning

Sigbrith Martinsson inkommer med ett skriftligt förslag angående översyn av bolagsstrukturen inom Arvika Stadshus aktiebolag.

Beslutsunderlag

Sigbrith Martinssons skrivelse den 17 februari 2025

Yrkande

Sigbrith Martinssons yrkar genom sin skrivelse enligt följande:

1. genomföra en utvärdering av ändamålsenligheten och effektiviteten i nuvarande bolagsstruktur
2. frågan om på vilket sätt utvärderingen ska genomföras hänskjuts till styrelsemötet den 8 april.
3. Uppdra till vd att ta fram förslag till genomförande av utvärderingen inför behandling enligt punkt 2.

Beslutet skickas till

VD

Vice VD

Paragraf 21

Dnr ASAB/2025:12

Utvärdering av styrelsens arbete

Beslut

Styrelsen beslutar att förslag angående utvärdering av styrelse och vd ska hanteras vid ett kommande sammanträde.

Sammanfattning

Sigbrith Martinsson inkommer med ett skriftligt förslag angående utvärdering av styrelse och vd.

Beslutsunderlag

Sigbrith Martinssons skrivelse den 17 februari 2025

Yrkande

Sigbrith Martinssons yrkar genom sin skrivelse enligt följande:

1. Styrelsen beslutar att en utvärdering av styrelse och vd ska genomföras i enlighet med lämnat förslag, alternativ 2, samt att
2. Resultat av utvärderingen presenteras och en handlingsplan tas fram vid bolagets kommande strategidag i juni 2025.

Beslutet skickas till

VD

Vice VD

Paragraf 22

Dnr ASAB/2025:13

Upphandling av skattekonsult

Beslut

Styrelsen konstaterar att arbete pågår med en samordnad upphandling av skattejuridiska tjänster och beslutar att ärendet ska återkopplas till styrelsen genom VD-rapport.

Sammanfattning

Sigbrith Martinsson inkommer med ett skriftligt förslag angående upphandling av skattekonsult.

Beslutsunderlag

Sigbrith Martinssons skrivelse den 17 februari 2025

Yrkande

Sigbrith Martinssons yrkar genom sin skrivelse enligt följande:

1. Arvika Stadshus Aktiebolag genomför en samordnad upphandling av skattejuridiska tjänster för bolagskoncernens räkning i den omfattning de inte står i strid med ingångna avtal.
2. Upphandlingen genomförs så snart kan ske under 2025.

Beslutet skickas till

VD

Vice VD

Paragraf 23

Dnr

Nästa styrelsemöte

Sammanfattning

Nästa styrelsemöte är den 8 april 2025. Strategidag för styrelsen är den 17 juni.

Paragraf 24

Dnr ASAB/2025:10

Val av ombud årsstämma 2025

Beslut

Styrelsen Arvika Stadshus AB beslutar att utse Börje Wahlund till ordinarie ombud vid årsstämmor i Arvika Fastighets AB, Arvika Energi och Miljö AB, Arvika Elnät AB, Arvika Kraft AB, Arvika Kommunnät AB och Arvika Lokal och Mark AB, med Zara Hedelin som ersättare.

Styrelsen Arvika Stadshus AB beslutar att uppdra till bolagets ombud vid årsstämmorna att:

- Godkänna förvaltningsberättelsen och fastställa balansräkningen per den 31 december 2024.
- Bevilja styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för den tid revisionen omfattar.
- Besluta om disposition av bolagets vinst enligt den fastställda balansräkningen.
- Besluta att årsarvode till ordföranden och styrelsens ledamöter ska utgå enligt kommunens grunder för årsarvoden till förtroendevald samt sammanträdesersättningen enligt kommunens grunder för ersättning för förtroendevalda för deltagande i sammanträden, förrättningar mm ska utgå till ordföranden, styrelsens ledamöter samt lekmanarevisor.
- Besluta att arvode till auktoriserad revisor ska utgå enligt räkning.
- Konfirmera kommunfullmäktiges beslut om styrelseledamöter och ersättare.
- Utse Johan Eklund till revisor och Ulrika Sundberg som dennes ersättare.

Sammanfattning

Varje år ska de kommunala bolagen Arvika Fastighets AB, Arvika Energi och Miljö AB, Arvika Elnät AB, Arvika Kraft AB, Arvika Kommunnät AB och Arvika Lokal och Mark AB hålla årsstämma. Till varje årsstämma ska ett ombud utses.

Beslutsunderlag

Arvika Stadshus AB:s tjänsteskrivelse den 12 februari 2025

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet är av administrativ karaktär och medför inga ekonomiska konsekvenser.

Bedömning om barns rättigheter

Ärendet är av administrativ karaktär och bedöms inte påverka barns rättigheter.

Beslutet skickas till

VD

Ombud

UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN: MATTIAS SVEN SAMUEL THORÄNGEN
TID: 2025-02-20 13:15:05 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _06a70f7c62d3d1759d72d2b6e6906cb756



NAMN: PETER SÖDERSTRÖM
TID: 2025-02-20 14:44:08 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _086aac90f860aa493c3f4f577c045d3b8e



NAMN: ULF JONSSON
TID: 2025-02-20 18:46:17 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _094ecaa388b4a91dc81a2bcd5e7a513240



Certifierad av Comfact Signature
Accepterad av alla undertecknare
2025-02-20 18:46:22 +01:00
Ref: 191463SE
www.comfact.se



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