

Plats och tid Sammanträdesrum Skive, Arvika stadshus,
klockan 13:00 - 14:15

Beslutande ledamöter Peter Söderström (S), ordförande
Henrik Axelsson (S)
Jonas Ås (S)
Ulf Jonsson (C)
Gösta Frödin (L)

Övriga närvarande Hans Karlsson, kommundirektör
Birgitta Jansson, ekonomichef
Nils Nordqvist, bitr. ekonomichef
Peter Kjellin, finansstrateg
Ulrika Sundberg, revisor EY § 12
Anders Norrby, VD § 9-10
Mia Nilsson, sekreterare

Justerare Henrik Axelsson (S)
Justerings plats och tid Digital signering den 24 februari 2023
Paragrafer § 6 - § 14

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

Innehåll

| Ärende | Sida |
|---|------|
| Val av justerare..... | 3 |
| Fastställande av dagordning..... | 4 |
| Föregående protokoll..... | 5 |
| Ren energi -Elnätsverksamheten i separat bolag, koncernstruktur..... | 6 |
| VD-rapport..... | 7 |
| Internkontrollplan 2022..... | 8 |
| Bokslutsdispositioner och instruktion om utdelning inom ASAB med dotterbolag..... | 9 |
| Övriga frågor..... | 11 |
| Nästa styrelsemöte..... | 12 |

Paragraf 6

Dnr

Val av justerare

Beslut

Styrelsen utser Henrik Axelsson (S) att tillsammans med ordförande justera dagens protokoll.

Paragraf 7

Dnr

Fastställande av dagordning

Beslut

Styrelsen fastställer dagordningen.

Paragraf 8

Dnr ASAB/2023:1

Föregående protokoll

Beslut

Styrelsen godkänner föregående mötesprotokoll från den 12 december 2022 och den 23 januari 2023.

Sammanfattning

Föregående mötesprotokoll från den 12 december 2022 och den 23 januari 2023 presenteras för styrelsen.

Beslutsunderlag

Arvika Stadshus AB:s protokoll från den 12 december 2022

Arvika Stadshus AB:s protokoll från den 23 januari 2023

Paragraf 9

Dnr ASAB/2023:5

Ren energi -Elnätsverksamheten i separat bolag, koncernstruktur

Beslut

Styrelsen ger VD i uppdrag att vidta åtgärder för att separera elnätsverksamheten från VA- och Renhållningsverksamheterna samt utarbeta detaljerat förslag till ändrad struktur för koncernens teknikbolag.

Sammanfattning

Ellagen stipulerar numer att ett elnätsföretag inte får bedriva annan verksamhet än nätverksamhet (Ellagens 3 kap 12 §). Det innebär i praktiken att vi inte längre kan bedriva elnätsverksamheten i samma bolag, Arvika Teknik, som verksamheterna Vatten och avlopp och Renhållning.

Vårt förslag är att ändra i bolagsstrukturen så att kraven i ellagen tillgodoses. Åtgärden ska vara genomförd under en övergångsperiod till och med den 31 december 2023.

Bakgrunden är att i december 2018 beslutade EU om ett omfattande regelverkspaket "Ren energi för alla i Europa" (Clean energy package, även kallat "Vinterpaketet"). Syftet med regelverket är leva upp till Parisavtalets åtagande och göra EU ledande i världens omställning till ren energi. Genomförandet i svensk lagstiftning har dragit ut på tiden men första delarna trädde i kraft år 2022.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse - Arvika Stadshus AB den 13 februari 2023

VD Teknik Anders Norrbys muntliga information den 20 februari 2023

Beslutet skickas till

VD

Paragraf 10

Dnr ASAB/2023:2

VD-rapport

Beslut

Styrelsen för Arvika Stadshus AB beslutar att godkänna upprättad VD-rapport efter januari månad 2023 med tillhörande bilagor.

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet har inga ekonomiska med konsekvenser.

Bedömning om barns rättigheter

Vår bedömning är att barnen inte berörs av beslutet.

Sammanfattning

VD-rapport per sista januari 2023 innehåller en presentation av likviditetsutveckling, en resultatuppföljning för Arvika Stadshus AB samt Ekonomisk och verksamhetsmässig uppföljning för kommunkoncernen med prognos för helåret 2023.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse - VD-rapport den 13 februari 2023

Bilaga 1 – Likviditetsutveckling

Bilaga 2 - Resultatutveckling för bolaget Arvika Stadshus AB

Bilaga 3 - Ekonomisk och verksamhetsmässig uppföljning för kommunkoncernen med prognos för helåret 2023

Paragraf 11

Dnr ASAB/2023:7

Internkontrollplan 2022

Beslut

Styrelsen fastställer uppföljning av internkontrollplan 2022 avseende Arvika Stadshus AB.

Sammanfattning

En dokumenterad uppföljning av internkontrollplan för år 2022 har tagits fram för Arvika Stadshus AB.

Beslutsunderlag

Ekonomistabens tjänsteskrivelse den 9 februari år 2023
Uppföljning av internkontrollplan år 2022 för Arvika Stadshus AB

Beslutet skickas till

Verkställande direktör
Vice verkställande direktör
Redovisningsansvarig

Paragraf 12

Dnr ASAB/2023:8

Bokslutsdispositioner och instruktion om utdelning inom ASAB med dotterbolag

Beslut

Styrelsen för Arvika Stadshus AB uppdrar till de ingående bolagen i koncernen Arvika Stadshus AB att genomföra bokslutsdispositioner i enlighet med redovisat förslag.

Lämna direktiv till styrelsen i Arvika Teknik AB att föreslå en utdelning på 3,0 mnkr till Arvika Stadshus AB.

Lämna direktiv till styrelsen i Arvika Fjärrvärme AB att föreslå en utdelning på 2,0 mnkr till Arvika Stadshus AB.

Styrelsen Arvika Stadshus AB beslutar att ge en instruktion till ombuden på respektive bolagsstämma att godkänna de av styrelserna upprättade förslagen till boksluts- och vinstdispositioner.

Ekonomiska konsekvenser

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

Bedömning om barns rättigheter

Vår bedömning är att barnen inte berörs av beslutet.

Sammanfattning

Arvika Stadshus AB har tillsammans med skattejurister från EY jobbat fram ett förslag till bokslutsdispositioner för Arvika Stadshus bolagskoncern. Förslaget har beretts i kommunens koncernledningsgrupp.

Föreslagen beräkning är framtagen med syftet att se alla bolag som en gemensam helhet och att inom gällande lagar och regelverk minimera skattekostnaden för bolagskoncernen.

Sammanfattat innebär förslaget att de bolag som redovisar överskott lämnar koncernbidrag till de bolag som redovisar underskott. Det netto 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.

Föreslaget innebär att bolagskoncernen för 2022 inte betalar någon bolagsskatt.

Förslaget innehåller också en anteciperad utdelning från Arvika Teknik AB om 3,0 mnkr och Arvika Fjärrvärme AB om 2,0 mnkr till moderbolaget Arvika Stadshus AB. Detta i syfte att redovisa ett nollresultat i moderbolaget för räkenskapsåret 2022.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse bokslutsdispositioner och instruktion om utdelning inom Arvika Stadshus bolagskoncern, den 17 februari 2023

Revisor Ulrika Sundbergs muntliga information den 20 februari 2023

Beslutet skickas till

VD

Vice VD

Paragraf 13

Dnr ASAB/2023:3

Övriga frågor

Sammanfattning

Ingen fråga ställs.

Paragraf 14

Dnr

Nästa styrelsemöte

Sammanfattning

Nästa styrelsemöte är den 21 mars 2023.

UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN: PETER SÖDERSTRÖM
DATUM & TID: 2023-02-23 12:01:57 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _08b3feed7a5a76147935ac5a886943eaeac



NAMN: MIA NILSSON
DATUM & TID: 2023-02-24 08:05:36 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _055cae8e6761a47dce1e94b2450712ab8d



NAMN: HENRIK AXELSSON
DATUM & TID: 2023-02-24 14:24:53 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _06b87531ac40ff3de62df414418ad4b0bf



Certifierad av Comfact Signature
Accepterad av alla undertecknare
2023-02-24 14:25:00 +01:00
Ref: 66237SE
www.comfact.se



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