Sölvesborgs kommun

KALLELSE

Datum
2026-11-10

Sölvesborgs Kommunföretag AB

Sekreterare
Monica Andersson, 0456-81 61 27
monica.andersson@solvesborg.se

Till Sölvesborgs Kommunföretag ABs
ledamöter och ersättare

Sölvesborgs Kommunföretag AB

Tid: 2026-11-10, klockan 14:30

Plats: Sölvesborg, Lagerråssalen, styrelsemöte

Justeringsperson:

	Ärenden		Sida
1	Mötets öppnande	2026/287	4
2	Protokoll från föregående möte	2026/287	5 - 124
3	Anmälan/information	2026/287	125 - 149
4	Delårsrapport per den 31 augusti 2026	2026/287	150 - 158
5	Budget 2027	2026/287	159 - 160
6	Sammanträdesdatum 2027	2026/287	161
7	Fastställande av attestordning för Sölvesborgs Kommunföretag AB	2026/287	162 - 164
8	Nästa sammanträde	2026/287	165

Birgit Birgersdotter
Ordförande

Monica Andersson
Sekreterare

Ordinarie ledamöter

Birgit Birgersdotter S, ordförande
Kith Mårtensson M
Mats Gunnarsson SD
Robert Manea KD
Roine Olsson S
Hans Björk SD
Jörgen Martinsson M
Staffan Augustsson SD
Ulf Svensson C
Peter Thyrén SD
Bengt-Åke Karlsson M
Jimmy Rask SD
Willy Söderdahl V

Ersättare

Viveka Olofsson S
Arne Bogren M
Andrea Axelsson SD
Deborah Lind KD
Jan-Åke Persson S
Linda Björk SD
Niklas Joelsson M
Marco Lindekvist SD
Nihada Kilim S
Paul Anderson KD
Stefan Welander SoL
Harald Olsson SD
Rebecca Wald V

Övriga

Martin Åsman VD
Monica Andersson kommunsekreterare

KF § 151 Dnr 2022/259

Inkallelseordning i nämnder och styrelser 2023 till 2026

BESLUT

Vid ordinarie ledamots frånvaro ska ersättare kallas in till tjänstgöring från det parti för vilket ledamoten valts.

Om ingen av dessa ersättare kan tjänstgör ska ersättare från annat parti kallas varvid respektive parti bestämmer att följande turordning ska gälla mellan andra partiers ersättare.

För Arbetarpartiet Socialdemokraterna: S, C, M, SoL, V, KD, SD

För Centerpartiet: C, S, M, SoL, V, KD, SD

För Kristdemokraterna: KD, SD, SoL, C, S, V, M

För Moderaterna: M, SoL, C, S, KD, SD, V

För Sverigedemokraterna: SD, KD, SoL, M, C, S, V

För Sölvesborg och Lister partiet: SoL, M, C, KD, S, SD, V

För Vänsterpartiet: V, S, C, SoL, M

Det angivna tillvägagångssättet ska tillämpas, såvida det inte i lag eller författning föreskrivs något annat beträffande ersättarens inkallande till tjänstgöring.

_____

Ärendet i korthet

I kommunallagen, 6 kap 16 §, föreskrivs att ”Om ersättarna inte väljs proportionellt, ska fullmäktige bestämma i vilken ordning de ska tjänstgöra.”

_____

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Mötets öppnande

FÖRSLAG TILL BESLUT

Ordförande Birgit Birgersdotter öppnar sammanträdet, samt utser……att jämte ordförande justera dagens protokoll.

Upprättad dagordning fastställs.

_____

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Protokoll från föregående möte

FÖRSLAG TILL BESLUT

Protokollen läggs till handlingarna.

Ärendet i korthet

Protokoll från bolagsstämman den 2 juni 2026.

Protokoll från konstituerande sammanträde den 2 juni 2026.

Sölvesborgs kommun

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum
2026-06-02

Sölvesborgs Kommunföretag AB

Plats och tid	Sölvesborg, Lageråssalen, BOLAGSSTÄMMA 14:30-14:41.
Beslutande ledamöter	Birgit Birgersson-Brorsson S Kith Mårtensson M Mats Gunnarsson SD Robert Manea KD Roine Olsson S Hans Björk SD Jörgen Martinsson M Staffan Augustsson SD Ulf Svensson C Peter Thyrén SD Bengt-Åke Karlsson M Jimmy Rask SD Willy Söderdahl V
Närvarande ersättare	Viveka Olofsson S Arne Bogren M Deborah Lind KD Linda Björk SD Niklas Joelsson M Marco Lindekvist SD Paul Andersson KD Stefan Welander SoL Rebecca Wald V
Lekmannarevisorer	Bengt Wallin M Mats Svensson S
Stämmoombudsersättare	André Svensson SD
Övriga närvarande	Lars Ericsson, VD Monica Andersson, kommunsekreterare
Justeringsperson	André Svensson
Justeringens plats och datum	Elektronisk signatur, se sista sidan

Underskrifter

Sekreterare	---------- elektronisk signatur ----------	Paragrafer 5-23
	Monica Andersson	
Ordförande	---------- elektronisk signatur ----------	
	Birgit Birgersson Brorsson	
Justerare	---------- elektronisk signatur ----------	
	André Svensson	

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

Ärendelista

§ 5	Öppnande av stämman	2025/106
§ 6	Val av ordförande vid stämman	2025/106
§ 7	Val av protokollförare vid stämman	2025/106
§ 8	Upprättande och godkännande av röstlängd	2025/106
§ 9	Val av justeringsperson	2025/106
§ 10	Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad	2025/106
§ 11	Godkännande av dagordning	2025/106
§ 12	Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse	2025/106
§ 13	Fastställande av resultat- och balansräkning för Sölvesborgs Kommunföretag AB	2025/106
§ 14	Disposition av vinst eller förlust för Sölvesborgs Kommunföretag AB	2025/106
§ 15	Ansvarsfrihet för styrelsen och verkställande direktör i Sölvesborgs Kommunföretag AB	2025/106
§ 16	Fastställande av arvoden till styrelse och lekmannarevisorer	2025/106
§ 17	Fastställande av arvode till auktoriserade revisorer	2025/106
§ 18	Anmälan om beslut av kommunfullmäktige i Sölvesborg avseende val av styrelseledamöter och suppleanter för dessa	2025/106
§ 19	Anmälan om beslut av kommunfullmäktige i Sölvesborg avseende val av lekmannarevisorer och suppleanter för dessa	2025/106
§ 20	Anmälan om beslut av kommunfullmäktige i Sölvesborg avseende entledigande i Sölvesborgs Kommunföretag AB	2025/106
§ 21	Val av VD i Sölvesborgs Kommunföretag AB	2025/106
§ 22	Val av auktoriserad revisor och revisorssuppleant	2025/106
§ 23	Annat ärende som ankommer på bolagsstämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen	2025/106

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 5 Dnr 2025/106

Öppnande av stämman

BESLUT

Bolagsstämman öppnas av bolagsstyrelsens ordförande Birgit Birgersson Brorsson och närvaro tas.

_____

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 6 Dnr 2025/106

Val av ordförande vid stämman

BESLUT

Bolagstämman utser Birgit Birgersson Brorsson till ordförande för stämmoförhandlingarna.

_____

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 7 Dnr 2025/106

Val av protokollförare vid stämman

BESLUT

Bolagsstämman utser kommunsekreterare Monica Andersson till protokollförare för stämmoförhandlingarna.

_____

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 8 Dnr 2025/106

Upprättande och godkännande av röstlängd

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att den upprättade förteckningen ska gälla som röstlängd.

Ärendet i korthet

Följande förteckning över vid bolagsstämman företrädda aktier upprättas:

Bolagets samtliga 10 aktier á 10 000 kr, tillsammans 100 000 kr, ägs av Sölvesborgs kommun som representeras av André Svensson. Antalet aktier är lika med antal röster.

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § 9 Dnr 2025/106

Val av justeringsperson

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att dagens protokoll ska justeras av André Svensson.

_____

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 10 Dnr 2025/106

Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att kallelsen till densamma har skett i behörig ordning.

_____

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 11 Dnr 2025/106

Godkännande av dagordning

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att föreslagen, numrerad dagordning fastställs

_____

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 12 Dnr 2025/106

Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse

BESLUT

Stämman godkänner upprättat förslag till årsredovisning med koncernredovisning för räkenskapsåret 2025.

Ärendet i korthet

Verkställande direktören föredrar årsredovisning för Sölvesborgs Kommunföretag AB verksamhetsåret 2025 innefattande förvaltningsberättelse, koncernresultaträkning, koncernbalansräkning, kassaflödesanalys för koncernen, moderbolagets resultaträkning, moderbolagets balansräkning samt noter gemensamma för moderbolag och koncern.

Årsredovisningen är dagtecknad den 16 april 2026 och revisionsberättelsen den 8 maj 2025. Som bilaga till bolagets årsredovisning finns lekmannarevisorernas granskningsrapport, enligt 11 kap 14 § aktiebolagslagen, dagtecknad den 26 mars 2026.

Beslutsunderlag

Årsredovisning inkl. revisionsberättelse.

Granskningsrapport

Uttalande.

Beslut sänds till

Sölvesborgs Kommunföretag AB:s VD
Ekonomikontor
Revisorerna

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 13 Dnr 2025/106

Fastställande av resultat- och balansräkning för Sölvesborgs Kommunföretag AB

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att fastställa den av styrelsen och verkställande direktören framlagda resultat- och balansräkningen för bolagets verksamhetsår 2025.

Ärendet i korthet

Hänvisning till årsredovisningen.

Beslut sänds till

Sölvesborgs Kommunföretag AB:s VD
Ekonomikontoret
Revisorerna

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 14 Dnr 2025/106

Disposition av vinst eller förlust för Sölvesborgs Kommunföretag AB

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att vinstmedel i årets bokslut disponeras så att i ny räkning överförs 63 529 323 kronor.

Ärendet i korthet

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel från Sölvesborgs Kommunföretag AB:

Balanserade resultatet	63 506 378 kr
Årets resultat	22 945 kr
	63 529 323 kr

Beslut sänds till

Sölvesborgs Kommunföretag AB:s VD
Ekonomikontor
Revisorerna

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 15 Dnr 2025/106

Ansvarsfrihet för styrelsen och verkställande direktör i Sölvesborgs Kommunföretag AB

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att bevilja styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för förvaltningen under verksamhetsåret.

Beslut sänds till

Sölvesborgs Kommunföretag AB:s VD
Ekonomikontoret
Revisorerna

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 16 Dnr 2025/106

Fastställande av arvoden till styrelse och lekmannarevisorer

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att ekonomiska förmåner till styrelsen och av kommunfullmäktige valda lekmannarevisorer ska utgå enligt de av kommunfullmäktige fastställda bestämmelserna om ekonomiska förmåner till förtroendevalda vad gäller arvode för sammanträde samt ersättning för inkomstförlust.

Beslut sänds till

Lekmannarevisorer

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 17 Dnr 2025/106

Fastställande av arvode till auktoriserade revisorer

BESLUT

Bolagsstämman fastställer att ersättning till de av stämman utsedda auktoriserade revisorerna ska utgå enligt räkning.

Beslut sänds till

Auktoriserade revisorer E&Y

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 18 Dnr 2025/106

Anmälan om beslut av kommunfullmäktige i Sölvesborg avseende val av styrelseledamöter och suppleanter för dessa

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att föra kommunfullmäktiges beslut till protokollet.

_____

Ärendet i korthet

Kommunfullmäktige i Sölvesborg utser Kommunstyrelsen vars samtliga ledamöter och suppleanter sitter i bolaget.

Kommunfullmäktige har den 28 november § 146 2022, 30 januari, § 10/2023, 24 april § 68/2023, 30 september § 124/2024, 26/2025, 23 juni § 102/2025, § 103/2025 utsett följande ledamöter och suppleanter:

Ledamöter:	**Suppleanter:**
Birgit Birgersson Brorsson, S	Viveka Olofsson, S
Kith Mårtensson, M	Arne Bogren, M
Mats Gunnarsson, SD (KF § 102/2026)	Linda Björk SD
Robert Manea, KD	Debohra Lind, KD
Roine Olsson, S	Jan-Åke Persson, S
Hans Björk, SD (KF § 103/2025)	Harald Olsson, SD
Jörgen Martinsson M	Niklas Joelsson M
Staffan Augustsson, SD (KF § 124/2024)	Paul Andersson, KD
Ulf Svensson, C	Janina Andersson, S
Peter Thyrén, SD (KF § 26/2025)	Marco Lindeqvist, SD (KF § 103/2025)
Bengt-Åke Karlsson M	Stefan Welander, SoL (KF § 68/2023)

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

Jimmy Rask, SD	Andrea Axelsson, SD (KF § 103/2025)
Willy Söderdahl, V	Rebecca Wald, V

Valen avser till och med den bolagsstämma som följer efter nästa val till Kommunfullmäktige.

_____

Beslut sänds till

Bolagsverket

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 19 Dnr 2025/106

Anmälan om beslut av kommunfullmäktige i Sölvesborg avseende val av lekmannarevisorer och suppleanter för dessa

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att föra kommunfullmäktiges beslut till protokollet.

Ärendet i korthet

Kommunfullmäktige i Sölvesborg utser två lekmannarevisorer samt suppleanter för dessa i bolaget. Kommunfullmäktige har den 30 januari, § 10/2023 och 27 februari i § 32/2023 utsett följande revisorer och ersättare.

Revisorer:	**Revisorssuppleanter:**
Bengt Wallin, M	Peter Dibéus
Mats Svensson, S	Jimmy Kärnerup, SD

Valet avser tiden till och med den bolagsstämma som följer efter nästa val till kommunfullmäktige.

Kommunfullmäktige beslutade den 4 maj § 72 entlediga revisorssuppleant Jimmy Kärnerup SD från och med 12 september 2026.

Beslut sänds till

Bolagsverket

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 20 Dnr 2025/106

Anmälan om beslut av kommunfullmäktige i Sölvesborg avseende entledigande i Sölvesborgs Kommunföretag AB

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att föra kommunfullmäktiges beslut till protokollet.

Ärendet i korthet

Kommunfullmäktige i Sölvesborg beslutade 4 maj § 71/2026 entlediga Lars Ericsson som VD i Sölvesborgs Kommunföretag AB efter genomförd bolagsstämma den 2 juni 2026.

Beslut sänds till

Bolagsverket

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 21 Dnr 2025/106

Val av VD i Sölvesborgs Kommunföretag AB

BESLUT

Bolagsstämman godkänner Martin Åsman till VD i Sölvesborgs Kommunföretag AB.

Ärendet i korthet

Kommunfullmäktige beslutade 4 maj § 71/2026 utse Martin Åsman till ny VD i Sölvesborgs Kommunföretag AB från den 2 juni 2026.

Enligt kommunallagen 10 kap 3 § utser kommunfullmäktige VD i kommunala bolagen.

Beslut sänds till

Bolagsverket

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 22 Dnr 2025/106

Val av auktoriserad revisor och revisorssuppleant

BESLUT

Bolagsstämman beslutar att till ordinarie huvudansvarig revisor utse Jonas Karlsson och Per Johansson som revisorssuppleant från Ernst & Young AB.

Ärendet i korthet

Årsstämman beslutar att till ordinarie huvudansvarig revisor utse Jonas Karlsson och Per Johansson som revisorssuppleant från Ernst & Young AB.

Bolagets årsredovisning och räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning ska enligt bolagsordningen granskas av en revisor med suppleant. Revisors och suppleants uppdrag gäller till slutet av den ordinarie bolagsstämma som enligt 9 kap 7 § 1 st aktiebolagslagen hålls under det fjärde räkenskapsåret efter revisorsvalet.

Beslut sänds till

Bolagsverket
Auktoriserad revisor och revisorssuppleant E&Y

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

SKFTG § 23 Dnr 2025/106

Annat ärende som ankommer på bolagsstämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen

BESLUT

Inget annat ärende anmält.

_____

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

NETPUBLICATOR® VERIFIED

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: BIRGIT KATARINA BIRGERSSON BRORSSON
Date: 2026-06-02 17:37:16
BankID refno: 019e88fb-34fe-7262-8988-35f1a35f8433

Birgit Birgersson-Brorsson

Signed by: LEIF ANDRÉ SVENSSON
Date: 2026-06-02 17:35:18
BankID refno: 019e88f9-766e-7393-8393-c654e6427718

André Svensson

Signed by: MONICA ANN HELÉN ANDERSSON
Date: 2026-06-03 08:47:15
BankID refno: 019e8c3c-5d73-7dcd-8e8e-61ff922d247a

Kommunssekreterare: Monica Andersson

Signature reference: 7ff03443-c802-4288-9699-04ffa616aa77

Sölvesborgs kommun

KALLELSE

Datum
2026-06-02

Sölvesborgs Kommunföretag AB

Sekreterare
Monica Andersson, 0456-81 61 27
monica.andersson@solvesborg.se

Till Sölvesborgs Kommunföretag ABs
ledamöter och ersättare

Sölvesborgs Kommunföretag AB

Tid: 2026-06-02, klockan 14:45

Plats: **Sölvesborg, Lagerråssalen, Konstituerande styrelsemöte**

Justeringsperson:

	Ärenden		**Sida**
1	Sammanträdets öppnande	2026/287	4 - 63
2	Anmälan om val av ordförande och vice ordförande	2026/287	64 - 67
3	Firmatecknare	2026/287	68
4	Underskriftsbemyndigande	2026/287	69
5	Attestreglemente	2026/287	70 - 81
6	Fastställande av arbetsordning för styrelsen i Sölvesborgs Kommunföretag AB	2026/287	82 - 86
7	Fastställande av VD-instruktion	2026/287	87 - 90
8	Bolagsordning för Sölvesborgs Kommunföretag AB	2026/287	91 - 95
9	Nästa sammanträde	2026/287	96

Birgit Birgersson Brorsson
Ordförande

Monica Andersson
Sekreterare

Ordinarie ledamöter

Birgit Birgersson-Brorsson S
Kith Mårtensson M
Mats Gunnarsson SD
Robert Manea KD
Roine Olsson S
Hans Björk SD
Jörgen Martinsson M
Staffan Augustsson SD
Ulf Svensson C
Peter Thyrén SD
Bengt-Åke Karlsson M
Jimmy Rask SD
Willy Söderdahl V

Ersättare

Viveka Olofsson S
Arne Bogren M
Andrea Axelsson SD
Deborah Lind KD
Jan-Åke Persson S
Linda Björk SD
Niklas Joelsson M
Marco Lindekvist SD
Janina Andersson S
Paul Anderson KD
Stefan Welander SoL
Harald Olsson SD
Rebecca Wald V

Övriga

Martin Åsman VD
Monica Andersson kommunsekreterare

KF § 151 Dnr 2022/259

Inkallelseordning i nämnder och styrelser 2023 till 2026

BESLUT

Vid ordinarie ledamots frånvaro ska ersättare kallas in till tjänstgöring från det parti för vilket ledamoten valts.

Om ingen av dessa ersättare kan tjänstgör ska ersättare från annat parti kallas varvid respektive parti bestämmer att följande turordning ska gälla mellan andra partiers ersättare.

För Arbetarpartiet Socialdemokraterna: S, C, M, SoL, V, KD, SD

För Centerpartiet: C, S, M, SoL, V, KD, SD

För Kristdemokraterna: KD, SD, SoL, C, S, V, M

För Moderaterna: M, SoL, C, S, KD, SD, V

För Sverigedemokraterna: SD, KD, SoL, M, C, S, V

För Sölvesborg och Lister partiet: SoL, M, C, KD, S, SD, V

För Vänsterpartiet: V, S, C, SoL, M

Det angivna tillvägagångssättet ska tillämpas, såvida det inte i lag eller författning föreskrivs något annat beträffande ersättarens inkallande till tjänstgöring.

_____

Ärendet i korthet

I kommunallagen, 6 kap 16 §, föreskrivs att ”Om ersättarna inte väljs proportionellt, ska fullmäktige bestämma i vilken ordning de ska tjänstgöra.”

_____

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Sammanträdets öppnande

FÖRSLAG TILL BESLUT

Sammanträdet öppnas av ordförande Birgit Birgersson Brorsson.

Mats Gunnarsson utses att jämte ordförande, justera dagens protokoll.

Upprättad dagordning fastställs.

Protokoll från sammanträde med styrelsen den 21 april 2026 läggs till handlingarna.

Protokoll från bolagsstämmor för år 2026 med dotterbolagen Sölvesborgs Energi och Vatten AB (inklusive dotterdotterbolaget Sölvesborgs Elnät AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB) samt Sölvesborgshem AB läggs till handlingarna

_____

Protokoll fört vid ordinarie årsstämma i
Sölvesborgs Energi och Vatten AB, 556055-8677

Årsstämman äger rum torsdagen den 7 maj 2026 i Sölvesborg.

De vid stämman närvarande förtecknas i till protokollet fogad bilaga, protokollsbilaga 1.

§ 1

Årsstämman öppnas av styrelsens ordförande Bengt-Åke Karlsson.

§ 2

Årsstämman utser koncernstyrelsens ordförande Bengt-Åke Karlsson att som ordförande leda stämmoförhandlingarna.

§ 3

Till årsstämman anmäls att Roger Mattsson för protokollet vid stämmoförhandlingarna.

§ 4

Följande förteckning över vid årsstämman företrädda aktier upprättas.

Bolagets samtliga femhundra aktier ägs av det av Sölvesborgs kommun helägda förvaltningsbolaget Sölvesborgs Kommunföretag AB. Antalet aktier är lika med antalet röster.

Enligt beslut av KS i Sölvesborg 2026-04-21, representeras Sölvesborgs Energi och Vatten AB:s hela aktieinnehav vid stämman av kommunfullmäktiges ordförande Arne Bogren.

Årsstämman beslutar att det ovan noterade skall gälla som röstlängd.

§ 5

Årsstämman beslutar att protokollet skall justeras av Arne Bogren.

§ 6

Kallelsen till årsstämman har utsänts med post 2026-04-21.

Årsstämman beslutar att kallelse till densamma skett i laga ordning.

§ 7

Årsstämman beslutar att arbeta efter ett föreliggande förslag till dagordning. Ett exemplar av den antagna dagordningen bifogas protokollet som protokollsbilaga 2.

§ 8

Styrelsens och verkställande direktörens årsredovisning för verksamhetsåret 2025 innefattande förvaltningsberättelse, resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys föreligger. Årsredovisningen
omfattar såväl koncernen som moderbolaget. Till årsredovisningen är fogad såväl revisorns som lekmannarevisorernas berättelser över utförd granskning.

Årsredovisningen är dagtecknad 2026-03-26, revisorns berättelse 2026-04-15 och lekmannarevisorernas berättelse 2026-03-26.

§ 9

Årsstämman beslutar att godkänna ett till moderbolaget, Sölvesborgs Kommunföretag AB, lämnat koncernbidrag på 3 675 000 kr.

§ 10

Årsstämman beslutar att fastställa de av styrelsen och verkställande direktören, för 2025, framlagda resultat- och balansräkningarna för såväl koncernen som moderbolaget samt att lägga årsredovisningen för 2025 med godkännande till handlingarna.

§ 11

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel

Balanserat resultat	21 596 289
Årets resultat	0
Summa kronor	21 596 289

Styrelsen och VD föreslår att 21 596 289 kr överföres i ny räkning.

Årsstämman beslutar att fastställa den av styrelsen föreslagna vinstdispositionen.

§ 12

Årsstämman beslutar att bevilja styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för förvaltningen under verksamhetsåret 2025.

§ 13

Årsstämman beslutar att arvode till av kommunfullmäktige valda styrelseledamöter och lekmannarevisorer skall utgå enligt nedan.

Ordförande	21 %	av grundarvodet
Vice ordförande	7 %	
Lekmannarevisorer	3 %	

Styrelseledamöter och styrelsesuppleanter, sammanträdesarvode enligt kommunens grundarvode.

Med grundarvodet menas det belopp som anges i bilaga till avsnitt 5:1 § 7 i Sölvesborgs kommuns författningssamling.

Arvodesreglerna skall följa kommunens bestämmelse om ekonomiska villkor för förtroendevalda Sölvesborgs kommuns författningssamling 5:1.

För ordföranden innefattar även arvodet att normalt följa bolagets verksamhet.

Arvodet till revisorerna omfattar normal revisionsverksamhet.

Ersättning för resekostnader och traktamenten utgår enligt de av moderbolaget Sölvesborgs Energi och Vatten AB för personalen tillämpade reglerna.

§ 14

Årsstämman beslutar att ersättning till av stämman utsedd auktoriserad revisor utgår enligt räkning.

§ 15

Kommunfullmäktige i Sölvesborg utser samtliga styrelseledamöter och ersättare för dessa i bolaget. Kommunfullmäktige utser även ordförande och vice ordförande.

Efter kommunfullmäktiges beslut 2023-01-30, KF §12, skall styrelsen bestå av nedan uppräknade ledamöter.

Ledamöterna i styrelsen är valda för tiden till och med årsstämman 2027.

Ordinarie ledamöter	Bengt-Åke Karlsson, ordförande Casper Borgström, vice ordförande Bodil Nyström Mats Birgersson Robert Manea
Ersättare	~~Fräs Robert Nygren*~~ Ewonne Månsson Leif Byqvist

* Fräs Robert Nygren avsade sig uppdraget på KF 2024-09-30.
Mats Gunnarsson utsågs som ersättare för Fräs Robert Nygren på KF 2024-10-28

Årsstämman beslutar att föra den ovan gjorda anmälan om styrelseledamöter till protokollet.

§ 16

Kommunfullmäktige i Sölvesborg skall enligt bolagsordningen utse två lekmannarevisorer i bolaget. För lekmannarevisorerna skall finnas ersättare.

Efter kommunfullmäktiges beslut 2023-01-30, KF §12 är nedanstående lekmannarevisorer utsedda.

Lekmannarevisorerna och ersättarna för dessa är valda för tiden efter årsstämman 2023 till årsstämman 2027.

Ordinarie	Bengt Wallin Mats Svensson
Ersättare	Peter Dibéus Jimmy Kärnerup*

* Jimmy Kärnerup valdes som ersättare för avgående Niklas Johannesson på KF 2023-02-27 §32.

Årsstämman beslutar att föra den ovan gjorda anmälan om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda lekmannarevisorer till protokollet.

§ 17

Bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning skall enligt bolagsordningen granskas av en av årsstämman utsedd revisor. För revisorn skall finnas ersättare.

Årsstämman beslutar att till ordinarie huvudansvarig revisor utse Jonas Karlsson, Ernst & Young AB.

§ 18

Årsstämman beslutar att till ersättare till ordinarie revisor utse Harald Justegård, Ernst & Young AB.

§ 19

Fastställande av ägardirektiv enligt bilaga 3.

§ 20

Något annat ärende, som ankommer på årsstämman att besluta om, anmäls inte.

§ 21

Ordföranden tackar de närvarande för väl genomfört arbete.

Ordföranden förklarar årsstämman avslutad.

Bengt-Åke Karlsson
Ordförande

Roger Mattsson
Protokollförare

Justerat
Arne Bogren

Protokollsbilaga nr 1

Protokollsbilaga
Närvarande vid årsstämma i Sölvesborgs Energi och Vatten AB
torsdagen den 7 maj 2026

Arne Bogren, kommunfullmäktiges ordförande Sölvesborg, ägarens stämmoombud
Bengt-Åke Karlsson, styrelseordförande i SEVAB
Casper Borgström, v.ordf. i SEVAB
Bodil Nyström, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Robert Manea, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Mats Birgersson, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Ewonne Månsson, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Mats Gunnarsson, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Leif Byqvist, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Mats Svensson, lekmannarevisor i bolaget, ordinarie
Bengt Wallin, lekmannarevisor i bolaget, ordinarie
Roger Mattsson, bolagets VD
Sara Thim, bolagets ekonomichef
Marcus Harrysson, bolagets marknadschef
Lars Eriksson, VD Sölvesborgs Kommunföretag AB
Birgit Birgersson Brorsson, KommunStyrelsens Ordförande
Martin Åsman, Kommunchef
Anna Falkenstam, Ekonomichef Sölvesborgs kommun

Protokollsbilaga nr 2

Kallelse/underättelse
Årsstämma, Sölvesborgs Energi och Vatten AB

Sölvesborgs Energi och Vatten AB kallar härmed till årsstämma.

Tid: **Torsdagen den 7 maj 2026 kl 16.30.**
Plats: **Sölvesborgs Energi och Vattens lokaler vid Energivägen i Sölvesborg.**

Ärenden och dagordning

1. **Stämman öppnas.**
2. **Val av ordförande vid stämman.**
3. **Anmälan av protokollförare vid stämman.**
4. **Upprättande och godkännande av röstlängd.**
5. **Val av protokolljusterare.**
6. **Prövning av om stämman blivit behörigen kallad.**
7. **Beslut om dagordning.**
8. **Framläggande av bolagets årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för verksamhetsåret 2025.**
9. **Beslut om lämnat koncernbidrag.**
10. **Beslut om fastställande av bolagets resultat- och balansräkning för 2025 samt om att lägga årsredovisningen för 2025 med godkännande till handlingarna.**
11. **Beslut om disposition av årets vinst eller förlust.**
12. **Beslut om ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör för verksamhetsåret 2025.**
13. **Fastställande av arvoden till styrelseledamöter och av kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer.**
14. **Fastställande av arvoden till av bolagsstämman utsedd revisor.**
15. **Meddelande om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda styrelseledamöter och ersättare för dessa.**
16. **Meddelande om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda lekmannarevisorer och ersättare för dessa.**
17. **Val av revisor.**
18. **Val av ersättare för revisorn.**
19. **Beslut om antagande av ägardirektiv**
20. **Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.**
21. **Stämmoförhandlingarna avslutas.**

Bilaga 3

SÖLVESBORGS KOMMUNS
FÖRFATTNINGSSAMLING

UTGIVEN AV KOMMUNKANSLIET Nr 3.7 Sid 1 (7)

Dnr	Gäller fr. o. m.	Antagen
2020/301	2021-01-01	Kf § 163, 2020-11-23

ÄGARDIREKTIV FÖR SÖLVESBORGS ENERGI OCH VATTEN AKTIEBOLAG

Detta ägardirektiv avser Sölvesborgs Energi och Vatten AB, nedan kallat bolaget.

1. Bolaget som en del av den kommunala verksamhetsorganisationen

Bolaget ägs av Sölvesborgs kommun. Bolaget är en del av kommunens verksamhet. Bolaget ska i sin verksamhet beakta detta. Bolagets verksamhet regleras, utöver av lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen, fastställda av bolagsstämma.

2. Kommunens direktivrätt

Bolagets styrelse och verkställande direktör har att följa utfärdade direktiv såvida dessa inte strider mot bolagsordningen, mot tvingande bestämmelser i lag eller annan författning. exempelvis aktiebolagslagen och offentlighets- och sekretesslagen, eller strider mot bolagets intresse.

Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen.

3. Kommunens ledningsfunktion

Bolagets verksamhet står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utövar kommunens ledningsfunktion över bolaget i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens reglemente. Ledningsfunktionen har i kommunen även förtydligats med en särskild företagspolicy.

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper, samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Den

närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med bolagets styrelse.

Bolaget erinras om att kommunstyrelsen enligt 6 kap. 1 a § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

4. Sekretess

Föreligger på grund av lagstadgad sekretess hinder mot att överlämna viss uppgift till ägaren får uppgiften uteslutas. Bolaget ska i så fall uppge att strykning/utelämnande skett.

5. Bolagets verksamhet

Föremålet för bolagets verksamhet anges i bolagsordningen för bolaget. Bolaget får inte bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen.

6. Bolagets ändamål

Syftet och målsättningen för bolagets verksamhet är, utöver vad som anges i bolagsordningen, att bolaget ska drivas med hänsyn till miljö och samhällelig ekonomisk nytta på affärsmässiga grunder för att aktivt påverka utvecklingen av Sölvesborgs kom-muns energiförsörjning, vattenförsörjning/avloppshantering, IT-infrastruktur samt mark- och anläggningsentreprenad genom att:

- verka för att kunderna inom i första hand Sölvesborgs kommun får tillgång till bolagets nyttigheter, till ett konkurrenskraftigt pris med god och efterfrågad kvalitet.

Bolaget ska ha en ekonomisk ställning som medger utveckling utan ägartillskott.

Verksamheten ska ge en förräntning som framgår av särskilda kommunfullmäktigebeslut. Bolaget ska följa policies i Sölvesborgs kommun som är koncernövergripande, samt aktivt delta i samhällsutvecklingen där de egna områdena berörs. Särskilt ska be-aktas arbetet med riskpolicies och beredskapsplaner och annat som omfattas av samhällets skyddsåtgärder. Bolaget ska med sin verksamhet bidra med att utveckla Sölvesborg som attraktiv boende- och verksamhetsort.

Ändamålet med verksamheten kan specifikt beskrivas enligt följande:

- Vatten- och avloppsverksamheten ska särskilt arbeta för att trygga leveranser av vatten samt att omhändertagandet av avloppsvatten sker med största möjliga hänsyn till miljön.

- Produktion av energi ska i största möjliga mån ske med förnyelsebara energi-källor och erbjudas till så många som det är ekonomiskt möjligt.

- IT-infrastrukturverksamheten utgörs av kanalisation och ledning men ej tjänster.

- Elnätet ska erbjuda trygga leveranser utan avbrott.

Ej företagsekonomiskt motiverbar utbyggnad eller verksamhet ska underställas Sölvesborgs kommun för prövning.

7. Fullmäktiges ställningstagande

Bolaget ansvarar för att kommunfullmäktige får ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas.

Av bolagsordningen framgår att vissa beslut i bolaget fattas av bolagsstämman. En fråga som faller utanför uppräkningen i bolagsordningen kan trots detta vara en sådan fråga som kräver ställningstagande enligt denna punkt. Uppstår tveksamhet huruvida ställningstagande krävs, ska bolaget samråda med kommunstyrelsen.

Kommunfullmäktiges godkännande ska, utöver vad som anges i första stycket, inhämtas såvitt avser:

a) ändring av bolagsordning;

b) ändring av aktiekapital;

c) fusion av företag;

d) bildande eller förvärv av dotterföretag;

e) avyttring av dotterbolagsaktier;

f) uppstart av nya och nedläggning av gamla verksamhetsområden;

g) större investering:

8. Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det kommunala syftet med densamma och av det i bolagsordningen och dessa direktiv angivna syftet och ramarna med densamma.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för kommunstyrelsens upp-sikt och beslut enligt 6 kap. 1 och 1 a §§ kommunallagen samt till lekmannarevisorns granskning.

9. Granskningsrapporten

Bolagets lekmannarevisorer ska årligen i sin granskningsrapport yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, samt de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Om lekmannarevisorerna inom ramen för sin granskning finner brister i de avseenden som anges i första stycket ska lekmannarevisorerna löpande kommunicera sina iakttagelser med kommunstyrelsen.

10. Budget och kostnader för lekmannarevisionen

För revisorernas granskning är 10 kap 3 § aktiebolagslagen (2005:551) tillämplig som föreskriver att revisorerna ska granska, om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig. För detta ändamål ska bolaget bära de uppkomna kostnaderna upp till den nivå som aktuell årsbudget för de kommunala revisorerna stipulerar. Denna budget bereds av revisorernas uppdragsgivare i kommunfullmäktiges presidium, samt fastställs inför varje nytt budgetår av kommunfullmäktige.

11. Ekonomiska mål

Bolaget ska drivas enligt affärsmässiga marknadsorienterade grunder under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och de kommunalrättsliga principer som framgår av dessa direktiv.

Syftet med att bedriva verksamheten i bolagsform är att åstadkomma effektivitetsvinster till gagn för ägaren och de som utnyttjar bolagets tjänster. Detta förhållande får inte gå ut över den totala kommunala organisationen. Bolaget ska därför inte tillåtas att optimera effektiviteten i sin verksamhet om detta medför nackdelar för organisationen i sin

helhet som är större än fördelarna för bolaget. Kommunen och bolaget ska därför i samråd söka lösningar som tillgodoser dessa båda intressen.

Bolaget ska i sin verksamhet tillämpa de kommunala självkostnads- och likställighetsprinciperna.

Ellagens reglering av nätföretagens avgiftsuttag utgör en prisreglering som utesluter en tillämpning av kommunallagens självkostnadsprincip vad gäller elnätsverksamhet.

Lagen om offentlig upphandling och lagen om offentlig upphandling i försörjningssektorn är tillämplig på de kommunala bolagen. Bolaget ska sträva efter att nå upphandlingsfördelar i samarbete med kommunen.

12. Finansiering

Bolagets avkastningskrav fastställs av Sölvesborgs kommun årligen i samband med kommunens budgetprocess.

13. Information och ägardialog

Sölvesborgs kommun ska fortlöpande hållas informerad av bolaget om dess verksamhet. Bolaget ska initiera möten med kommunen om omständigheterna så påkallar.

Bolaget ska till kommunstyrelsen redovisa bolagets ställning och resultat per den 30/4, 31/8 och 31/12. Bolaget ska därvid uppmärksamma kommunen på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på bolagets verksamhet.

Kommunstyrelsen ska utan dröjsmål få del av:

a) protokoll från bolagsstämma;

b) protokoll från styrelsesammanträde;

c) bolagets årsredovisning med revisionsberättelse och granskningsrapport från lekmannarevisor

14. Budget och verksamhetsplan

Bolaget ska årligen fastställa handlingsprogram för de närmaste tre räkenskapsåren, varav det första detaljplaneras och budgeteras. Preliminärt handlingsprogram och preliminär budget ska delges kommunstyrelsen senast den 30 juni varje år. Av bolaget fastställt handlingsprogram och fastställd budget ska delges kommunstyrelsen senast den 30 november varje år.

15. Kommunal koncernredovisning och budget

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lagen (1997:614) om kommunal redovisning.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av kommunens budget.

16. Suppleanter

För suppleanters inträde i styrelsen gäller samma ordning som för ersättares inträde i kommunstyrelsen.

Suppleant har rätt att närvara och yttra sig vid styrelsesammanträde även om han ej ersätter ledamot.

Suppleant ska alltid kallas till styrelsesammanträde.

17. Instruktion för verkställande direktör

Styrelsen har enligt 8 kap 7 § aktiebolagslagen att meddela riktlinjer och anvisningar för verkställande direktörens handhavande av den löpande förvaltningen. Sådana riktlinjer och anvisningar ska utformas skriftligt i instruktion för verkställande direktören.

I instruktionen ska anges de inom bolaget förekommande ärenden som med hänsyn till arten och omfattningen av bolagets verksamhet är att hänföra till löpande förvaltning och således ska omfattas av verkställande direktörens kompetens.

I instruktionen ska anges i vilken omfattning verkställande direktören för styrelsen ska anmäla beslut han fattat. De sålunda anmälda besluten ska upptas i styrelseprotokollet.

18. Arbetsordning för styrelsen

Styrelsen ska utarbeta och anta arbetsordning för sitt eget arbete.

19. Allmänna handlingar

Bolaget omfattas av offentlighetsprincipen. Frågan om utlämnande av allmän handling avgörs av verkställande direktören eller annan person om VD så beslutar. Vägran att utlämna handling ska på begäran prövas av bolagets styrelse.

Sekretess kan gälla för uppgifter som rör leverantörers, kunders och personals person-liga eller ekonomiska förhållanden och uppgifter som påverkar bolagets konkurrens-kraft.

Bolaget ska tillämpa den för Sölvesborgs kommun vid var tid gällande taxan för utlämnande av allmänna handlingar.

20. Bolagsstämma

Bolaget ska årligen senast före utgången av juni månad hålla bolagsstämma/årsstämma. Av bolagsordningen framgår hur kallelse till bolagsstämma ska ske.

Protokoll fört vid ordinarie årsstämma i
Sölvesborgs Energi AB, 556528-8098

Årsstämman äger rum torsdagen den 7 maj 2026 i Sölvesborg.

De vid stämman närvarande förtecknas i till protokollet fogad bilaga, protokollsbilaga 1.

§ 1

Årsstämman öppnas av bolagsstyrelsens ordförande Bengt-Åke Karlsson.

§ 2

Årsstämman utser moderbolagets ordförande Bengt-Åke Karlsson att som ordförande leda stämmoförhandlingarna.

§ 3

Till årsstämman anmäls att Roger Mattsson för protokollet vid stämmoförhandlingarna.

§ 4

Följande förteckning över vid årsstämman företrädda aktier upprättas.

Bolagets samtliga tio aktier ägs av Sölvesborgs Energi och Vatten AB. Sölvesborgs Energi och Vatten AB är helägt av Sölvesborgs kommun via Sölvesborgs Kommunföretag AB. Antalet aktier är lika med antalet röster.

Enligt beslut av KS i Sölvesborg 2026-04-21, representeras Sölvesborgs Energi och Vatten AB:s hela aktieinnehav vid stämman av kommunfullmäktiges ordförande Arne Bogren.

Årsstämman beslutar att det ovan noterade skall gälla som röstlängd.

§ 5

Årsstämman beslutar att protokollet skall justeras av Arne Bogren.

§ 6

Kallelsen till årsstämman har utsänts med post 2026-04-21.

Årsstämman beslutar att kallelse till densamma skett i laga ordning.

§ 7

Årsstämman beslutar att arbeta efter ett föreliggande förslag till dagordning. Ett exemplar av den antagna dagordningen bifogas protokollet som protokollsbilaga 2.

§ 8

Styrelsens och verkställande direktörens årsredovisning för verksamhetsåret 2025 innefattande förvaltningsberättelse, resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys föreligger. Till årsredovisningen är fogad såväl revisorns som lekmannarevisorernas berättelse över utförd granskning.

Årsredovisningen är dagtecknad 2026-03-26, revisorns berättelse 2026-04-15 och lekmannarevisorernas berättelse 2026-03-26.

§ 9

Årsstämman beslutar att lämna koncernbidrag på 1 736 tkr till moderbolaget Sölvesborgs Energi och Vatten AB.

§ 10

Årsstämman beslutar att fastställa de av styrelsen och verkställande direktören framlagda resultat- och balansräkningen för 2025 samt att lägga årsredovisningen för 2025 med godkännande till handlingarna.

§ 11

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel

Balanserat resultat	635 135
Årets resultat	6 717
Summa kronor	641 852

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att 641 852 kr överföres i ny räkning.

Årsstämman beslutar att fastställa den av styrelsen föreslagna vinstdispositionen.

§ 12

Årsstämman beslutar att bevilja styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för förvaltningen under verksamhetsåret 2025.

§ 13

Årsstämman beslutar att arvode till, av kommunfullmäktige valda styrelseledamöter och lekmannarevisorer, ingår i arvode för Sölvesborgs Energi och Vatten AB, med motsvarande ansvar.

§ 14

Årsstämman beslutar att ersättning till av stämman utsedd auktoriserad revisor utgår enligt räkning.

§ 15

Kommunfullmäktige i Sölvesborg utser samtliga styrelseledamöter och ersättare för dessa i bolaget. Kommunfullmäktige utser även ordförande och vice ordförande i styrelsen.

Efter kommunfullmäktiges beslut 2023-01-30, KF §13, skall styrelsen bestå av nedan uppräknade ledamöter.

Ledamöterna i styrelsen är valda för tiden till och med årsstämman 2027.

Ordinarie ledamöter	Bengt-Åke Karlsson, ordförande Casper Borgström, vice ordförande Bodil Nyström Mats Birgersson Robert Manea
Ersättare	~~Fräs Robert Nygren*~~ Ewonne Månsson Leif Byqvist

* Fräs Robert Nygren avsade sig uppdraget på KF 2024-09-30.
Mats Gunnarsson utsågs som ersättare för Fräs Robert Nygren på KF 2024-10-28

Årsstämman beslutar att föra den ovan gjorda anmälan om styrelseledamöter till protokollet.

§ 16

Kommunfullmäktige i Sölvesborg skall enligt bolagsordningen utse två lekmannarevisorer i bolaget. För lekmannarevisorerna skall finnas ersättare.

Efter kommunfullmäktiges beslut 2023-01-30, KF §13 är nedanstående lekmannarevisorer utsedda.

Lekmannarevisorerna och ersättarna för dessa är valda för tiden efter årsstämman 2023 till årsstämman 2027.

Ordinarie	Bengt Wallin Mats Svensson
Ersättare	Peter Dibéus Jimmy Kärnerup*

* Jimmy Kärnerup valdes som ersättare för avgående Niklas Johannesson på KF 2023-02-27 §32.

Årsstämman beslutar att föra den ovan gjorda anmälan om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda lekmannarevisorer till protokollet.

§ 17

Bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning skall enligt bolagsordningen granskas av en av årsstämman utsedd revisor. För revisorn skall finnas ersättare.

Årsstämman beslutar att till ordinarie huvudansvarig revisor utse Jonas Karlsson, Ernst & Young AB.

§ 18

Årsstämman beslutar att till ersättare till ordinarie revisor utse Harald Justegård, Ernst & Young AB.

§ 19

Fastställande av ägardirektiv enligt bilaga 3.

§ 20

Något annat ärende, som ankommer på årsstämman att besluta om, anmäls inte.

§ 21

Ordföranden tackar de närvarande för ett väl genomfört arbete.

Ordföranden förklarar årsstämman avslutad.

Bengt-Åke Karlsson
Ordförande

Roger Mattsson
Protokollförare

Justerat

Arne Bogren

Protokollsbilaga nr 1

Protokollsbilaga
Närvarande vid årsstämma i Sölvesborgs Energi AB
torsdagen 7 maj 2026

Arne Bogren, kommunfullmäktiges ordförande Sölvesborg, ägarens stämmoombud
Bengt-Åke Karlsson, styrelseordförande i SEAB
Casper Borgström, v.ordf. i SEAB
Bodil Nyström, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Robert Manea, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Mats Birgersson, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Ewonne Månsson, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Mats Gunnarsson, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Leif Byqvist, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Mats Svensson, lekmannarevisor i bolaget, ordinarie
Bengt Wallin, lekmannarevisor i bolaget, ordinarie
Roger Mattsson, bolagets VD
Sara Thim, bolagets ekonomichef
Marcus Harrysson, bolagets marknadschef
Lars Eriksson, VD Sölvesborgs Kommunföretag AB
Birgit Birgersson Brorsson, KommunStyrelsens Ordförande
Martin Åsman, Kommunchef
Anna Falkenstam, Ekonomichef Sölvesborgs kommun

Protokollsbilaga nr 2

Årsstämma, Sölvesborgs Energi AB

Tid: Torsdagen den 7 maj 2026 kl 16.15
Plats: Sölvesborgs Energi och Vattens lokaler vid Energivägen i Sölvesborg.

Ärenden och dagordning

1. Stämman öppnas.
2. Val av ordförande vid stämman.
3. Anmälan av protokollförare vid stämman.
4. Upprättande och godkännande av röstlängd.
5. Val av protokolljusterare.
6. Prövning av om stämman blivit behörigen kallad.
7. Beslut om dagordning.
8. Framläggande av bolagets årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för verksamhetsåret 2025
9. Beslut om lämnat koncernbidrag.
10. Beslut om fastställande av bolagets resultat- och balansräkning för 2025 samt om att lägga årsredovisningen för 2025 med god kännande till handlingarna.
11. Beslut om disposition av årets vinst eller förlust.
12. Beslut om ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör för verksamhetsåret 2025
13. Fastställande av arvoden till styrelseledamöter och av kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer.
14. Fastställande av arvoden till av bolagsstämman utsedd revisor.
15. Meddelande om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda styrelseledamöter och ersättare för dessa.
16. Meddelande om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda lekmannarevisorer och ersättare för dessa.
17. Val av revisor.
18. Val av ersättare för revisorn.
19. Beslut om antagande av ägardirektiv
20. Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.
21. Stämmoförhandlingarna avslutas.

Bilaga 3

Dnr	Gäller fr. o. m.	Antagen
2020/301	2021-01-01	Kf § 163, 2020-11-23

ÄGARDIREKTIV FÖR SÖLVESBORGS ENERGI AKTIEBOLAG

Detta ägardirektiv avser Sölvesborgs Energi AB, nedan kallat bolaget.

1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen

Bolaget är organ för kommunens verksamhet och underordnat Sölvesborgs kommun. Bolaget ska i sin verksamhet beakta detta. Bolagets verksamhet regleras, utöver av lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen, fastställda av bolagsstämma.

2. Kommunens direktivrätt

Bolagets styrelse och verkställande direktör har att följa utfärdade direktiv såvida dessa inte strider mot bolagsordningen, mot tvingande bestämmelser i lag eller annan författning, exempelvis aktiebolagslagen och offentlighets- och sekretesslagen, eller strider mot bolagets intresse.

Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen.

3. Kommunens ledningsfunktion

Bolagets verksamhet står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utövar kommunens ledningsfunktion över bolaget i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens reglemente. Ledningsfunktionen har i kommunen även förtydligats med en särskild företagspolicy.

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Den närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med bolagets styrelse.

Bolaget erinras om att kommunstyrelsen enligt 6 kap. 1 a § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit

förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

4. Sekretess

Föreligger på grund av lagstadgad sekretess hinder mot att överlämna viss uppgift till ägaren får uppgiften uteslutas. Bolaget ska i så fall uppge att strykning/utelämnande skett.

5. Bolagets verksamhet

Föremålet för bolagets verksamhet anges i bolagsordningen för bolaget. Bolaget får inte bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen.

6. Bolagets ändamål

Ändamålet med bolagets verksamhet är att inom ramen för kommunen givna direktiv enligt en god affärsmässig inriktning bedriva produktion av och handel med el.

7. Fullmäktiges ställningstagande

Kommunfullmäktiges godkännande ska inhämtas såvitt avser

a) ändring av bolagsordning;

b) ändring av aktiekapital;

c) fusion av företag;

d) bildande eller förvärv av dotterföretag;

e) avyttring av dotterbolagsaktier;

f) uppstart av nya verksamhetsområden;

g) större investering;

h) övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt.

Skulle olika meningar uppkomma i styrelsen om fråga är av sådant slag att den ska underställas fullmäktige ska samråd ske med kommunstyrelsen.

8. Förvaltningsberättelsens innehåll

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen stadgar redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolags-ordningen och dessa direktiv angivna syftet och ramarna med densamma.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för kommunstyrelsens upp-sikt och beslut enligt 6 kap. 1 och 1 a §§ kommunallagen samt till lekmannarevisorns granskning.

9. Granskningsrapporten

Bolagets lekmannarevisorer ska årligen i sin granskningsrapport yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, samt de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Om lekmannarevisorerna inom ramen för sin granskning finner brister i de avseenden som anges i första stycket ska lekmannarevisorerna löpande kommunicera sina iakttagelser med kommunstyrelsen.

10. Budget och kostnader för lekmannarevisionen

För revisorernas granskning är 10 kap 3 § aktiebolagslagen (2005:551) tillämplig som föreskriver att revisorerna ska granska, om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig. För detta ändamål ska bolaget bära de uppkomna kostnaderna upp till den nivå som aktuell årsbudget för de kommunala revisorerna stipulerar. Denna budget bereds av revisorernas uppdragsgivare i kommunfullmäktiges presidium, samt fastställs inför varje nytt budgetår av kommunfullmäktige.

11. Ekonomiska mål

Bolaget ska drivas enligt affärsmässiga marknadsorienterade grunder under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och de kommunalrättsliga principer som framgår av dessa direktiv.

Syftet med att bedriva verksamheten i bolagsform är att åstadkomma effektivitetsvinster till gagn för ägaren och de som utnyttjar bolagets tjänster. Detta förhållande får inte gå ut över den totala kommunala organisationen. Bolaget ska därför inte tillåtas att optimera effektiviteten i sin verksamhet om detta medför nackdelar för organisationen i sin helhet som är större än fördelarna för bolaget. Kommunen och bolaget ska därför i samråd söka lösningar som tillgodoser dessa båda intressen.

12. Finansiering

Bolagets avkastningskrav fastställs av Sölvesborgs kommun årligen i samband med kommunens budgetprocess.

13. Information och ägardialog

Sölvesborgs kommun ska fortlöpande hållas informerad av bolaget om dess verksamhet. Bolaget ska initiera möten med kommunen om omständigheterna så påkallar.

Bolaget ska till kommunstyrelsen redovisa bolagets ställning och resultat per den 30/4, 31/8 och 31/12. Bolaget ska därvid uppmärksamma kommunen på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på bolagets verksamhet.

Kommunstyrelsen ska utan dröjsmål få del av:

a) protokoll från bolagsstämma;

b) protokoll från styrelsesammanträde;

c) bolagets årsredovisning med revisionsberättelse och granskningsrapport från lekmannarevisor;

Innehåller protokoll, som ska översändas till kommunen, uppgift av sådant slag att bolaget ej är skyldigt att tillhandahålla allmänheten handling vari uppgiften återfinns äger bolaget utesluta uppgiften. Av översänt material ska framgå att sådan åtgärd vidtagits.

14. Budget och verksamhetsplan

Bolaget ska årligen fastställa handlingsprogram för de närmaste tre räkenskapsåren, varav det första detaljplaneras och budgeteras. Preliminärt handlingsprogram och preliminär budget ska delges kommunstyrelsen senast den 30 juni varje år. Av bolaget fastställt handlingsprogram och fastställd budget ska delges kommunstyrelsen senast den 30 november varje år.

15. Kommunal koncernredovisning och budget

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lagen (1997:614) om kommunal redovisning.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av kommunens budget.

16. Suppleanter

För suppleanters inträde i styrelsen gäller samma ordning som för ersättares inträde i kommunstyrelsen.

Suppleant har rätt att närvara och yttra sig vid styrelsesammanträde även om han ej ersätter ledamot.

Suppleant ska alltid kallas till styrelsesammanträde.

17. Instruktion för verkställande direktör

Styrelsen har enligt 8 kap 7 § aktiebolagslagen att meddela riktlinjer och anvisningar för verkställande direktörens handhavande av den löpande förvaltningen. Sådana riktlinjer och anvisningar ska utformas skriftligt i instruktion för verkställande direktören.

I instruktionen ska anges de inom bolaget förekommande ärenden som med hänsyn till arten och omfattningen av bolagets verksamhet är att hänföra till löpande förvaltning och således ska omfattas av verkställande direktörens kompetens.

I instruktionen ska anges i vilken omfattning verkställande direktören för styrelsen ska anmäla beslut han fattat. De anmälda besluten ska upptas i styrelseprotokollet.

18. Arbetsordning för styrelsen

Styrelsen ska utarbeta och anta arbetsordning för sitt eget arbete.

19. Allmänna handlingar

Bolaget omfattas av offentlighetsprincipen. Frågan om utlämnande av allmän handling avgörs av verkställande direktören eller annan person om VD så beslutar. Vägran att utlämna handling ska på begäran prövas av bolagets styrelse.

Bolaget ska tillämpa den för Sölvesborgs kommun vid var tid gällande taxan för utlämnande av allmänna handlingar.

20. Bolagsstämma

Bolaget ska årligen senast före utgången av juni månad hålla bolagsstämma/årsstämma. Av bolagsordningen framgår hur kallelse till bolagsstämma ska ske.

Protokoll fört vid ordinarie årsstämma i
Sölvesborgs Fjärrvärme AB, 556639-1008

Årsstämman äger rum torsdagen den 7 maj 2026 i Sölvesborg.

De vid stämman närvarande förtecknas i till protokollet fogad bilaga, protokollsbilaga 1.

§ 1

Årsstämman öppnas av bolagsstyrelsens ordförande Bengt-Åke Karlsson.

§ 2

Årsstämman utser moderbolagets ordförande Bengt-Åke Karlsson att leda stämmoförhandlingarna.

§ 3

Till årsstämman anmäls att Roger Mattsson för protokollet vid stämmoförhandlingarna.

§ 4

Följande förteckning över vid årsstämman företrädda aktier upprättas.

Bolagets samtliga femtonhundra aktier ägs av Sölvesborgs Energi och Vatten AB. Sölvesborgs Energi och Vatten AB är helägt av Sölvesborgs kommun via Sölvesborgs Kommunföretag AB. Antalet aktier är lika med antalet röster.

Enligt beslut av KS i Sölvesborg 2026-04-21, representeras Sölvesborgs Energi och Vatten AB:s hela aktieinnehav vid stämman av kommunfullmäktiges ordförande Arne Bogren.

Årsstämman beslutar att det ovan noterade skall gälla som röstlängd.

§ 5

Årsstämman beslutar att protokollet skall justeras av Arne Bogren

§ 6

Kallelsen till årsstämman har utsänts med post 2026-04-21.

Årsstämman beslutar att kallelse till densamma skett i laga ordning.

Informationsklass: 1 - Intern

§ 7

Årsstämman beslutar att arbeta efter ett föreliggande förslag till dagordning. Ett exemplar av den antagna dagordningen bifogas protokollet som protokollsbilaga 2.

§ 8

Styrelsens och verkställande direktörens årsredovisning för verksamhetsåret 2025 innefattande förvaltningsberättelse, resultaträkning och balansräkning föreligger. Till årsredovisningen är fogad såväl revisorns som lekmannarevisorernas berättelse över utförd granskning.

Årsredovisningen är dagtecknad 2026-03-26, revisorns berättelse 2026-04-15 och lekmannarevisorernas berättelse 2026-03-26.

§ 9

Årsstämman beslutar att fastställa de av styrelsen och verkställande direktören framlagda resultat- och balansräkningen för 2025 samt att lägga årsredovisningen för 2025 med godkännande till handlingarna.

§ 10

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel.

Att med ledning av sammanställningen nedan, över årets disponibla vinstmedel, föreslå stämman att 8 175 053 kr överförs i ny räkning.

Balanserat resultat	8 175 053
Årets resultat	13
Summa kronor	8 175 066

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att 8 175 066 kr överföres i ny räkning.

Årsstämman beslutar att fastställa den av styrelsen föreslagna vinstdispositionen.

§ 11

Årsstämman beslutar att bevilja styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för förvaltningen under verksamhetsåret 2025.

Informationsklass: 1 - Intern

§ 12

Årsstämman beslutar att arvode till av kommunfullmäktige valda styrelseledamöter och lekmannarevisorer skall utgå enligt nedan.

Ordförande	12 %	av grundarvodet
Vice ordförande	5 %	
Lekmannarevisorer	2 %	

Styrelseledamöter och styrelsesuppleanter, sammanträdesarvode enligt kommunens grundarvode.

Med grundarvodet menas det belopp som anges i bilaga till avsnitt 5:1 § 7 i Sölvesborgs kommuns författningssamling.

Arvodesreglerna skall följa kommunens bestämmelse om ekonomiska villkor för förtroendevalda Sölvesborgs kommuns författningssamling 5:1.

För ordföranden innefattar även arvodet att normalt följa bolagets verksamhet.

Arvodet till revisorerna omfattar normal revisionsverksamhet.

Ersättning för resekostnader och traktamenten utgår enligt de av Sölvesborgs Energi och Vatten AB för personalen tillämpade reglerna

§ 13

Årsstämman beslutar att ersättning till av stämman utsedd auktoriserad revisor utgår enligt räkning.

§ 14

Kommunfullmäktige i Sölvesborg utser samtliga styrelseledamöter och ersättare för dessa i bolaget. Kommunfullmäktige utser även ordförande och vice ordförande i styrelsen.

Efter kommunfullmäktiges beslut 2023-01-30, KF §14, skall styrelsen bestå av nedan uppräknade ledamöter.

Ledamöterna i styrelsen är valda för tiden till och med årsstämman 2027.

Ordinarie ledamöter	Bengt-Åke Karlsson, ordförande Casper Borgström, vice ordförande Bodil Nyström Mats Birgersson Robert Manea
Ersättare	~~Fräs Robert Nygren*~~ Ewonne Månsson Leif Byqvist

* Fräs Robert Nygren avsade sig uppdraget på KF 2024-09-30.
Mats Gunnarsson utsågs som ersättare för Fräs Robert Nygren på KF 2024-10-28

Årsstämman beslutar att föra den ovan gjorda anmälan om styrelseledamöter till protokollet.

§ 15

Kommunfullmäktige i Sölvesborg skall enligt bolagsordningen utse två lekmannarevisorer i bolaget. För lekmannarevisorerna skall finnas ersättare.

Efter kommunfullmäktiges beslut 2023-01-30, KF §14 är nedanstående lekmannarevisorer utsedda.

Lekmannarevisorerna och ersättarna för dessa är valda för tiden efter årsstämman 2023 till årsstämman 2027.

Ordinarie	Bengt Wallin Mats Svensson
Ersättare	Peter Dibéus Jimmy Kärnerup*

* Jimmy Kärnerup valdes som ersättare för avgående Niklas Johannesson på KF 2023-02-27 §32.

Årsstämman beslutar att föra den ovan gjorda anmälan om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda lekmannarevisorer till protokollet.

§ 16

Bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning skall enligt bolagsordningen granskas av en av årsstämman utsedd revisor. För revisorn skall finnas ersättare.

Årsstämman beslutar att till ordinarie huvudansvarig revisor utse Jonas Karlsson, Ernst & Young AB.

§ 17

Årsstämman beslutar att till ersättare till ordinarie revisor utse Harald Justegård, Ernst & Young AB.

§ 18

Beslut om antagande av ägardirektiv enligt bilaga 3.

§ 19

Något annat ärende, som ankommer på årsstämman att besluta om, anmäls inte.

§ 20

Ordföranden tackar de närvarande för ett väl genomfört arbete.

Ordföranden förklarar årsstämman avslutad.

Bengt-Åke Karlsson
Mötes Ordförande

Roger Mattsson
Protokollförare

Justerat

Arne Bogren

Informationsklass: 1 - Intern

Protokollsbilaga 1

Närvarande vid årsstämma i Sölvesborgs Fjärrvärme AB
torsdagen den 7 maj 2026

Arne Bogren, kommunfullmäktiges ordförande Sölvesborg, ägarens stämmoombud
Bengt-Åke Karlsson, styrelseordförande i SFAB
Casper Borgström, v.ordf. i SFAB
Bodil Nyström, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Robert Manea, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Mats Birgersson, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Ewonne Månsson, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Mats Gunnarsson, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Leif Byqvist, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Mats Svensson, lekmannarevisor i bolaget, ordinarie
Bengt Wallin, lekmannarevisor i bolaget, ordinarie
Roger Mattsson, bolagets VD
Sara Thim, bolagets ekonomichef
Marcus Harrysson, bolagets marknadschef
Lars Eriksson, VD Sölvesborgs Kommunföretag AB
Birgit Birgersson Brorsson, KommunStyrelsens Ordförande
Martin Åsman, Kommunchef
Anna Falkenstam, Ekonomichef Sölvesborgs kommun

Protokollsbilaga nr 2

Årsstämma, Sölvesborgs Fjärrvärme AB

Tid: Torsdagen den 7 maj 2026 kl 16.00
Plats: Sölvesborgs Energi och Vattens lokaler vid Energivägen i Sölvesborg.

Ärenden och dagordning

1. Stämman öppnas.
2. Val av ordförande vid stämman.
3. Anmälan av protokollförare vid stämman.
4. Upprättande och godkännande av röstlängd.
5. Val av protokolljusterare.
6. Prövning av om stämman blivit behörigen kallad.
7. Beslut om dagordning.
8. Framläggande av bolagets årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för verksamhetsåret 2025.
9. Beslut om fastställande av bolagets resultat- och balansräkning för 2025 samt om att lägga årsredovisningen för 2025 med godkännande till handlingarna.
10. Beslut om disposition av årets vinst eller förlust.
11. Beslut om ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör för verksamhetsåret 2025.
12. Fastställande av arvoden till styrelseledamöter och av kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer.
13. Fastställande av arvoden till av bolagsstämman utsedd revisor.
14. Meddelande om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda styrelseledamöter och ersättare för dessa.
15. Meddelande om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda lekmannarevisorer och ersättare för dessa.
16. Val av revisor.
17. Val av ersättare för revisorn.
18. Beslut om antagande av ägardirektiv
19. Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.
20. Stämmoförhandlingarna avslutas.

Bilaga 3

Dnr	Gäller fr. o. m.	Antagen
2020/301	2021-01-01	Kf § 163, 2020-11-23

ÄGARDIREKTIV FÖR SÖLVESBORGS FJÄRRVÄRMEAKTIEBOLAG

Detta ägardirektiv avser Sölvesborgs Fjärrvärme AB, nedan kallat bolaget.

1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen

Bolaget är organ för kommunens verksamhet och således underordnat Sölvesborgs kommun. Bolaget ska i sin verksamhet beakta detta. Bolagets verksamhet regleras, utöver av lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen, fastställda av bolagsstämma.

2. Kommunens direktivrätt

Bolagets styrelse och verkställande direktör har att följa utfärdade direktiv, såvida dessa inte strider mot bolagsordningen mot tvingande bestämmelser i lag eller annan författning, exempelvis aktiebolagslagen och offentlighets- och sekretesslagen, eller strider mot bolagets intresse.

Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen.

3. Kommunens ledningsfunktion

Bolagets enligt 6 kap. 1§ kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utövar kommunens ledningsfunktion över bolaget i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens reglemente. Ledningsfunktionen har i kommunen även förtydligats med en särskild företagspolicy.

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrig inspektera bolaget och dess verksamhet. Den närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med bolagets styrelse.

Bolaget erinras om att kommunstyrelsen enligt 6 kap. 1 a § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

4. Sekretess

Föreligger på grund av lagstadgad sekretess hinder mot att överlämna viss uppgift till ägaren får uppgiften uteslutas. Bolaget ska i så fall uppge att strykning/utelämnande skett.

5. Bolagets verksamhet

Föremålet för bolagets verksamhet anges i bolagsordningen för bolaget. Bolaget får inte bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen.

6. Bolagets ändamål

Syftet och målsättningen för bolagets verksamhet är att bolaget ska drivas med hänsyn till miljö- och samhällelig ekonomisk nytta på affärsmässiga grunder genom;

- att på ett tekniskt och kostnadsmässigt effektivt sätt producera eller inköpa fjärr-värme med beaktande av miljöpåverkan
- att upprätthålla ett effektivt ledningsnät mellan säljare och köpare av fjärrvärmeenergi.
- att utveckla nätet mot framtida behov
- att nätet genom drift- och underhållsåtgärder ska ge säker och kontinuerlig överföring av fjärrvärme
- att ej företagsekonomiskt motiverbar utbyggnad eller verksamhet ska underställas Sölvesborgs kommun för prövning.

7. Fullmäktiges ställningstagande

Kommunfullmäktiges godkännande ska inhämtas såvitt avser

a) ändring av bolagsordning;

b) ändring av aktiekapital;

c) fusion av företag;

d) bildande eller förvärv av dotterföretag;

e) avyttring av dotterbolagsaktier;

f) uppstart av nya verksamhetsområden;

g) större investering:

h) övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt.

Skulle olika meningar uppkomma i styrelsen om fråga är av sådant slag att den ska underställas fullmäktige ska samråd ske med kommunstyrelsen.

8. Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och dessa direktiv angivna syftet och ramarna med densamma.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för kommunstyrelsens upp-sikt och beslut enligt 6 kap. 1 och 1 a §§ kommunallagen samt till lekmannarevisorns granskning.

9. Granskningsrapporten

Bolagets lekmannarevisorer ska årligen i sin granskningsrapport yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, samt de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Om lekmannarevisorerna inom ramen för sin granskning finner brister i de avseenden som anges i första stycket ska lekmannarevisorerna löpande kommunicera sina iakttagelser med kommunstyrelsen.

10. Budget och kostnader för lekmannarevisionen

För revisorernas granskning är 10 kap 3 § aktiebolagslagen (2005:551) tillämplig som föreskriver att revisorerna ska granska, om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig. För detta ändamål ska bolaget bära de uppkomna kostnaderna upp till den nivå som aktuell årsbudget för de kommunala revisorerna stipulerar. Denna budget bereds av revisorernas uppdragsgivare i kommunfullmäktiges presidium, samt fastställs inför varje nytt budgetår av kommunfullmäktige.

11. Ekonomiska mål

Bolaget ska drivas enligt affärsmässiga marknadsorienterade grunder under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och de kommunalrättsliga principer som framgår av dessa direktiv.

Syftet med att bedriva verksamheten i bolagsform är att åstadkomma effektivitetsvinster till gagn för ägaren och de som utnyttjar bolagets tjänster. Detta förhållande får inte gå ut över den totala kommunala organisationen. Bolaget ska därför inte tillåtas att optimera effektiviteten i sin verksamhet om detta medför nackdelar för organisationen i sin helhet som är större än fördelarna för bolaget. Kommunen och bolaget ska därför i samråd söka lösningar som tillgodoser dessa båda intressen.

Lagen om offentlig upphandling och lagen om offentlig upphandling i försörjningssektorn är tillämplig på bolaget. Bolaget ska sträva efter att nå upphandlingsfördelar i sam-arbete med kommunen.

12. Finansiering

Bolagets avkastningskrav fastställs av Sölvesborgs kommun årligen i samband med kommunens budgetprocess.

13. Information och ägardialog

Sölvesborgs kommun ska fortlöpande hållas informerad av bolaget om dess verksamhet. Bolaget ska initiera möten med kommunen om omständigheterna så påkallar.

Bolaget ska till kommunstyrelsen redovisa bolagets ställning och resultat per den 30/4, 31/8 och 31/12. Bolaget ska därvid uppmärksamma kommunen på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på bolagets verksamhet.

Kommunstyrelsen ska utan dröjsmål få del av

a) protokoll från bolagsstämma;

b) protokoll från styrelsesammanträde;

c) bolagets årsredovisning med revisionsberättelse och granskningsrapport från lekmannarevisor;

14. Budget och verksamhetsplan

Bolaget ska årligen fastställa handlingsprogram för de närmaste tre räkenskapsåren, varav det första detaljplaneras och budgeteras. Preliminärt handlingsprogram och preliminär budget ska delges kommunstyrelsen senast den 30 juni varje år. Av bolaget fastställt

handlingsprogram och fastställd budget ska delges kommunstyrelsen senast den 30 november varje år.

15. Kommunal koncernredovisning och budget

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lagen (1997:614) om kommunal redovisning.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av kommunens budget.

16. Suppleanter

För suppleanters inträde i styrelsen gäller samma ordning som för ersättares inträde i kommunstyrelsen.

Suppleant har rätt att närvara och yttra sig vid styrelsesammanträde även om han ej ersätter ledamot.

Suppleant ska alltid kallas till styrelsesammanträde.

17. Instruktion för verkställande direktör

Styrelsen har enligt 8 kap 7 § aktiebolagslagen att meddela riktlinjer och anvisningar för verkställande direktörens handhavande av den löpande förvaltningen. Sådana riktlinjer och anvisningar ska utformas skriftligt i instruktion för verkställande direktören.

I instruktionen ska anges de inom bolaget förekommande ärenden som med hänsyn till arten och omfattningen av bolagets verksamhet är att hänföra till löpande förvaltning och således ska omfattas av verkställande direktörens kompetens.

I instruktionen ska anges i vilken omfattning verkställande direktören för styrelsen ska anmäla beslut han fattat. De sålunda anmälda besluten ska upptas i styrelseprotokollet.

18. Arbetsordning för styrelsen

Styrelsen ska utarbeta och anta arbetsordning för sitt eget arbete.

19. Allmänna handlingar

Bolaget omfattas av offentlighetsprincipen. Frågan om utlämnande av allmän handling avgörs av verkställande direktören eller annan person

om VD så beslutar. Vägran att utlämna handling ska på begäran prövas av bolagets styrelse.

Sekretess kan gälla för uppgifter som rör leverantörers, kunders och personals personliga eller ekonomiska förhållanden och uppgifter som påverkar bolagets konkurrenskraft.

Bolaget ska tillämpa den för Sölvesborgs kommun vid var tid gällande taxan för utbekommande av allmänna handlingar.

20. Bolagsstämma

Bolaget ska årligen senast före utgången av juni månad hålla bolagsstämma/årsstämma. Av bolagsordningen framgår hur kallelse till bolagsstämma ska ske.

Protokoll fört vid ordinarie årsstämma i
Sölvesborgs Elnät AB, 559497 - 5723

Årsstämman äger rum torsdagen den 7 maj 2026 i Sölvesborg.

De vid stämman närvarande förtecknas i till protokollet fogad bilaga, protokollsbilaga 1.

§ 1

Årsstämman öppnas av bolagsstyrelsens ordförande Bengt-Åke Karlsson.

§ 2

Bolagsstämman utser moderbolagets ordförande Bengt-Åke Karlsson att som ordförande leda stämmoförhandlingarna.

§ 3

Till årsstämman anmäls att Roger Mattsson för protokollet vid stämmoförhandlingarna.

§ 4

Följande förteckning över vid Bolagsstämman företrädda aktier upprättas.

Bolagets samtliga femtonhundra aktier ägs av Sölvesborgs Energi och Vatten AB. Sölvesborgs Energi och Vatten AB är helägt av Sölvesborgs kommun via Sölvesborgs Kommunföretag AB. Antalet aktier är lika med antalet röster.

Sölvesborgs Energi och Vatten AB:s hela aktieinnehav representeras vid stämman av ägarens representant, Arne Bogren.

Stämman beslutar att det ovan noterade skall gälla som röstlängd.

§ 5

Årsstämman beslutar att protokollet skall justeras av Arne Bogren.

§ 6

Kallelsen till Bolagsstämman har utsänts med post 2026-04-21.

Bolagsstämman beslutar att kallelse till densamma skett i laga ordning.

§ 7

Årsstämman beslutar att arbeta efter ett föreliggande förslag till dagordning. Ett exemplar av den antagna dagordningen bifogas protokollet som protokollsbilaga 2.

§ 8

Styrelsens och verkställande direktörens årsredovisning för verksamhetsåret 2025 innefattande förvaltningsberättelse, resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys föreligger. Till årsredovisningen är fogad såväl revisorns som lekmannarevisorernas berättelse över utförd granskning.

Årsredovisningen är dagtecknad 2026-03-26, revisorns berättelse 2026-04-15 och lekmannarevisorernas berättelse 2026-03-26.

§ 9

Årsstämman beslutar att fastställa de av styrelsen och verkställande direktören framlagda resultat- och balansräkningen för 2025 samt att lägga årsredovisningen för 2025 med godkännande till handlingarna.

§ 10

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel

Balanserat resultat	0
Årets resultat	12 744
Summa kronor	12 744

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att 12 744 kr överföres i ny räkning.

Årsstämman beslutar att fastställa den av styrelsen föreslagna vinstdispositionen.

§ 11

Årsstämman beslutar att bevilja styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för förvaltningen under verksamhetsåret 2025.

§ 12

Stämman beslutar att arvode till, av kommunfullmäktige valda styrelseledamöter och lekmannarevisorer, ingår i arvode för Sölvesborgs Energi och Vatten AB, med motsvarande ansvar.

För de ledamöter som inte är styrelseledamöter i Sölvesborgs Energi och Vatten AB utgår sammanträdesarvode enligt kommunens grundarvode.

Arvodet till revisorerna omfattar normal revisionsverksamhet.

Ersättning för resekostnader och traktamenten utgår enligt de av Sölvesborgs Energi och Vatten AB för personalen tillämpade reglerna.

§ 13

Stämman beslutar att ersättning till av stämman utsedd auktoriserad revisor utgår enligt räkning.

§ 14

Kommunfullmäktige i Sölvesborg utser samtliga styrelseledamöter och ersättare för dessa i bolaget. Kommunfullmäktige utser även ordförande och vice ordförande i styrelsen.

Efter kommunfullmäktiges beslut 2024-10-28, KF §151, skall styrelsen bestå av nedan uppräknade ledamöter.

Ledamöterna i styrelsen är valda för tiden till och med årsstämman 2027.

Ordinarie ledamöter	Bengt-Åke Karlsson, ordförande Mats Gunnarsson, vice ordförande Bodil Nyström Mats Birgersson Robert Manea
Ersättare	Ewonne Månsson Leif Byqvist Vakant*

* Staffan Augustsson utsågs på KF 2025-04-28 som ersättare på den vakanta platsen.

Stämman beslutar att föra den ovan gjorda anmälan om styrelseledamöter till protokollet.

§ 15

Kommunfullmäktige i Sölvesborg skall enligt bolagsordningen utse två lekmannarevisorer i bolaget. För lekmannarevisorerna skall finnas ersättare.

Efter kommunfullmäktiges beslut 2024-10-28, KF §151 är nedanstående lekmannarevisorer utsedda.

Lekmannarevisorerna och ersättarna för dessa är valda för tiden fram till årsstämman 2027.

Ordinarie	Bengt Wallin Mats Svensson
Ersättare	Peter Dibéus Jimmy Kärnerup

Stämman beslutar att föra den ovan gjorda anmälan om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda lekmannarevisorer till protokollet.

§ 16

Bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning skall enligt bolagsordningen granskas av en av årsstämman utsedd revisor. För revisorn skall finnas ersättare.

Årsstämman beslutar att till ordinarie huvudansvarig revisor utse Jonas Karlsson, Ernst & Young AB.

§ 17

Årsstämman beslutar att till ersättare till ordinarie revisor utse Harald Justegård, Ernst & Young AB.

§ 18

Beslut om antagande av ägardirektiv enligt bilaga 3.

§ 19

Något annat ärende, som ankommer på bolagsstämman att besluta om, anmäls inte.

§ 20

Ordföranden tackar de närvarande för ett väl genomfört arbete.

Ordföranden förklarar bolagsstämman avslutad.

Bengt-Åke Karlsson
Ordförande

Roger Mattsson
Protokollförare

Justerat
Arne Bogren

Protokollsbilaga nr 1

Protokollsbilaga
Närvarande vid bolagsstämma i Sölvesborgs Elnät AB
torsdagen 7 maj 2026

Arne Bogren, kommunfullmäktiges ordförande Sölvesborg, ägarens stämmoombud
Bengt-Åke Karlsson, styrelseordförande i SNAB
Mats Gunnarsson, v.ordf. i SNAB
Bodil Nyström, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Robert Manea, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Mats Birgersson, styrelseledamot i bolaget, ordinarie
Ewonne Månsson, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Staffan Augustsson, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Leif Byqvist, styrelseledamot i bolaget, ersättare
Mats Svensson, lekmannarevisor i bolaget, ordinarie
Bengt Wallin, lekmannarevisor i bolaget, ordinarie
Roger Mattsson, bolagets VD
Sara Thim, bolagets ekonomichef
Marcus Harrysson, bolagets marknadschef
Lars Eriksson, VD Sölvesborgs Kommunföretag AB
Birgit Birgersson Brorsson, KommunStyrelsens Ordförande
Martin Åsman, Kommunchef
Anna Falkenstam, Ekonomichef Sölvesborgs kommun

Protokollsbilaga nr 2

Bolagsstämman , Sölvesborgs Elnät AB

Tid: Torsdagen den 7 maj 2026 kl 15.45
Plats: Sölvesborgs Energi och Vattens lokaler vid Energivägen i Sölvesborg.

Ärenden och förslag till dagordning

1. Stämman öppnas.
2. Val av ordförande vid stämman.
3. Anmälan av protokollförare vid stämman.
4. Upprättande och godkännande av röstlängd.
5. Val av protokolljusterare.
6. Prövning av om stämman blivit behörigen kallad.
7. Beslut om dagordning.
8. Framläggande av bolagets årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för verksamhetsåret 2025.
9. Beslut om fastställande av bolagets resultat- och balansräkning för 2025 samt om att lägga årsredovisningen för 2025. med godkännande till handlingarna.
10. Beslut om disposition av årets vinst eller förlust.
11. Beslut om ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör för verksamhetsåret 2025.
12. Fastställande av arvoden till styrelseledamöter och av kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer.
13. Fastställande av arvoden till av bolagsstämman utsedd revisor.
14. Meddelande om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda styrelseledamöter och ersättare för dessa.
15. Meddelande om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda lekmannarevisorer och ersättare för dessa.
16. Val av revisor.
17. Val av ersättare för revisorn.
18. Beslut om antagande av ägardirektiv
19. Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.
20. Stämmoförhandlingarna avslutas.

Bilaga 3

SÖLVESBORGS KOMMUNS
FÖRFATTNINGSSAMLING

UTGIVEN AV KOMMUNKANSLIET

Dnr
2024/313

Gäller fr. o. m.
2024-10-28

Antagen
KF 2024-10-28 § 140

ÄGARDIREKTIV FÖR SÖLVESBORGS ELNÄT AKTIEBOLAG

ÄGARDIREKTIV FÖR SÖLVESBORGS ELNÄT AKTIEBOLAG

Detta ägardirektiv avser Sölvesborgs Elnät AB, organisationsnummer 559497-5723 nedan kallat bolaget och har fastställts på bolagsstämma 2024-12-04.

1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen

Bolaget är organ för Sölvesborgs kommunens verksamhet och underordnat kommunen. Bolaget ska i sin verksamhet beakta detta. Bolagets verksamhet regleras, utöver av lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen, fastställda av bolagsstämma.

2. Kommunens direktivrätt

Bolagets styrelse och verkställande direktör har att följa utfärdade direktiv, såvida dessa inte strider mot bolagsordningen, mot tvingande bestämmelser i lag eller annan författning, exempelvis aktiebolagslagen och offentlighets- och sekretesslagen, eller strider mot bolagets intresse.

Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen.

3. Kommunens ledningsfunktion

Bolaget står enligt 6 kap.1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utövar kommunens ledningsfunktion över bolaget i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens reglemente. Ledningsfunktionen har i kommunen även förtydligats med en särskild företagspolicy.

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrig inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna kommunstyrelsen den information om verksamheten som den begär. Den närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med bolagets styrelse.

Bolaget erinras om att kommunstyrelsen enligt 6 kap.1 a § kommunallagen har att fatta årliga beslut huruvida verksamheten varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

4. Sekretess

Föreligger på grund av lagstadgad sekretess hinder mot att överlämna viss uppgift till ägaren får uppgiften uteslutas. Bolaget ska i så fall uppge att strykning/utelämnande skett.

5. Bolagets verksamhet

Föremålet för bolagets verksamhet anges i bolagsordningen för bolaget. Bolaget får inte bedriva verksamhet som inte är förenlig med bolagsordningen.

6. Bolagets ändamål

Syftet och målsättningen för bolagets verksamhet är att bolaget ska drivas med hänsyn till miljö- och samhällelig ekonomisk nytta på affärsmässiga grunder genom

- att på ett tekniskt och kostnadsmässigt effektivt sätt transformera och distribuera el med beaktande av miljöpåverkan
- att utveckla elnätet mot framtida behov
- att elnätet genom drift- och underhållsåtgärder ska ge säker och kontinuerlig distribution av el
- att ej företagsekonomiskt motiverbar utbyggnad eller verksamhet ska underställas Sölvesborgs kommun för prövning.

7. Fullmäktiges ställningstagande

Kommunfullmäktiges godkännande ska inhämtas såvitt avser

a) ändring av bolagsordning
b) ändring av aktiekapital
c) fusion av företag
d) bildande eller förvärv av dotterföretag
e) avyttring av dotterbolagsaktier
f) uppstart av nya verksamhetsområden
g) större investering
h) övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt.

Skulle olika meningar uppkomma i styrelsen om fråga är av sådant slag att den ska underställas fullmäktige ska samråd ske med kommunstyrelsen.

Informationsklass: 1 - Intern

8. Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och dessa direktiv angivna syftet och ramarna med densamma.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt 6 kap.1 och 1 a §§ kommunallagen samt till lekmannarevisorns granskning.

9. Granskningsrapporten

Bolagets lekmannarevisorer ska årligen i sin granskningsrapport yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, samt de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Om lekmannarevisorerna inom ramen för sin granskning finner brister i de avseenden som anges i första stycket ska lekmannarevisorerna löpande kommunicera sina iakttagelser med kommunstyrelsen.

10. Ekonomiska mål

Bolaget ska drivas enligt affärsmässiga grunder under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och de kommunalrättsliga principer som framgår av dessa direktiv.
Syftet med att bedriva verksamheten i bolagsform är att åstadkomma effektivitetsvinster till gagn för ägaren och de som utnyttjar bolagets tjänster. Detta förhållande får inte gå ut över den totala kommunala organisationen. Bolaget ska därför inte tillåtas att optimera effektiviteten i sin verksamhet om detta medför nackdelar för organisationen i sin helhet som är större än fördelarna för bolaget. Kommunen och bolaget ska därför i samråd söka lösningar som tillgodoser dessa båda intressen.

Bolagets avkastningskrav fastställs av bolagets styrelse årligen i samband med budgetprocessen.

11. Finansiering

Bolagets verksamhet finansieras via taxor. Långsiktiga investeringar kan finansieras med lån för vilka kommunen kan lämna borgen. Borgensavgift utgår i dessa fall.

Informationsklass: 1 - Intern

12. Information och ägardialog

Sölvesborgs kommun ska fortlöpande hållas informerad av bolaget om dess verksamhet. Bolaget ska initiera möten med kommunen om omständigheterna så påkallar.

Bolaget ska till kommunstyrelsen redovisa bolagets ställning och resultat per den 30/4, 31/8 och 31/12. Bolaget ska därvid uppmärksamma kommunen på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på bolagets verksamhet.

Kommunstyrelsen ska utan dröjsmål få del av

a) protokoll från bolagsstämma
b) protokoll från styrelsesammanträde
c) bolagets årsredovisning med revisionsberättelse och granskningsrapport från lekmannarevisor.

Bolagets styrelse, VD och andra nyckelpersoner i bolaget ska delta vid möte med företrädare för kommunen minst en gång per år (ägardialog).

13. Budget och verksamhetsplan

Bolaget ska årligen fastställa verksamhetsplan för de närmaste tre räkenskapsåren, varav det första detaljplaneras och budgeteras. Preliminär verksamhetsplan och preliminär budget ska delges kommunstyrelsen senast den 30 juni varje år. Av bolaget fastställd verksamhetsplan och fastställd budget ska delges kommunstyrelsen senast den 30 november varje år.

14. Kommunal koncernredovisning och budget

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lagen (1997:614) om kommunal redovisning.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av kommunens budget.

15. Suppleanter

För suppleanters inträde i styrelsen gäller samma ordning som för ersättares inträde i kommunstyrelsen.

Informationsklass: 1 - Intern

Suppleant har rätt att närvara och yttra sig vid styrelsesammanträde även om han ej ersätter ledamot.

Suppleant ska alltid kallas till styrelsesammanträde.

16. Instruktion för verkställande direktör

Styrelsen har enligt 8 kap. 7 § aktiebolagslagen att meddela riktlinjer och anvisningar för verkställande direktörens handhavande av den löpande förvaltningen. Sådana riktlinjer och anvisningar ska utformas skriftligt i instruktion för verkställande direktören.

I instruktionen ska anges de inom bolaget förekommande ärenden som med hänsyn till arten och omfattningen av bolagets verksamhet är att hänföra till löpande förvaltning och således ska omfattas av verkställande direktörens kompetens.

I instruktionen ska anges i vilken omfattning verkställande direktören för styrelsen ska anmäla beslut han fattat. De sålunda anmälda besluten ska upptas i styrelseprotokollet.

17. Arbetsordning för styrelsen

Styrelsen ska utarbeta och anta arbetsordning för sitt eget arbete.

18. Upphandling

Bolaget är ett organ för kommunal verksamhet och ska därför i sin upphandling tillämpa lagen om offentlig upphandling (LOU) och övrig upphandlingslagstiftning.

19. Allmänna handlingar

Bolaget omfattas av offentlighetsprincipen enligt tryckfrihetsförordningen och offentlighets- och sekretesslagen. I den omfattning bolaget överlåter verksamhet till privat utförare ska allmänhetens insyn säkerställas.

Frågan om utlämnande av allmän handling avgörs av verkställande direktören eller annan person om denne så beslutar. Vägran att utlämna handling ska på begäran prövas av bolagets styrelse.

Bolaget ska tillämpa den för Sölvesborgs kommun gällande taxan för att erhålla allmänna handlingar.

20. Arkivreglemente

Sölvesborgs kommuns arkivreglemente ska tillämpas i bolaget. Arkivmyndighet är kommunstyrelsen i Sölvesborgs kommun.

21. Bolagsstämma

Bolaget ska årligen senast före utgången av juni månad hålla bolagsstämma/årsstämma.

Av bolagsordningen framgår hur kallelse till bolagsstämma ska ske.

Organ: Bolagstämma/Årsstämma i Sölvesborgshem AB (556349-9267)

Datum: 2026-05-07

Tid: Klockan 17:00 – 17:10

Plats: Konferensrummet; Sölvesborg Energi; Energivägen 10; Sölvesborg

Närvarande:

Stämombud
Arne Bogren (M)

Styrelseledamöter
Daniel Berg (S), *Ordförande*
Ronny Hellström (-) *Vice ordf.*
Faire Baubec (S)
Staffan Augustsson (SD)

Styrelsesuppleanter
Marco Lindekvist (SD)
Tommy Magnell (M)

Lekmannarevisorer
Mats Svensson (S)
Bengt Wallin (M)

Verkställande direktör
Fredrik Axelsson

Övriga närvarande
Martin Åsman (Kommunchef)
Anna Falkenstam (Ekonomichef)
Lars Ericsson (Vd Sölvesborgs kommunföretag)
Birgit Birgersson Brorsson (Kommunstyrelsens ordförande)
Emma Fast (Sekreterare)
Roger Duvell (Arbetstagarrepresentant, Kommunal)
Mimmi Brorsson (Arbetstagarrepresentant, Vision)

Utsedda Justerare: Daniel Berg, Ordförande
Arne Bogren, Aktieägarens ombud

Underskrifter:

Daniel Berg
Ordförande

Emma Fast
Sekreterare

Daniel Berg
Ordförande
Protokolljusterare

Arne Bogren
Aktieägarens ombud
Protokolljusterare

§ 1 Stämman öppnas.

Stämman öppnades av styrelsens ordförande Daniel Berg.

§ 2 Val av ordförande vid stämman.

Till ordförande vid stämman utsågs Daniel Berg.

§ 3 Anmälan av protokollförare vid stämman.

Emma Fast var sekreterare vid stämman.

§ 4 Upprättande och godkännande av röstlängd.

Följande förteckning över vid stämman företrädda aktier upprättades:

Bolagets fyratusen etthundra tjugosju (4 127) aktier representerades av Arne Bogren, företrädare för ägaren Sölvesborgs Kommunföretag AB.

Antalet aktier är lika med antalet röster.

Stämman beslutade att godkänna den upprättade förteckningen som röstlängd.

§ 5 Val av protokolljusterare.

Att jämte ordföranden justera dagens protokoll beslutade stämman utse Arne Bogren.

§ 6 Prövning av om stämman blivit behörigt kallad.

Kallelsen till stämman var utsänd via e-post 2026-04-20 kl. 09:00.

Stämman förklarade att kallelsen till stämman skett i behörig ordning.

§ 7 Beslut om dagordning.

Föreslagen dagordning för bolagsstämman godkändes. Paragraf 17 läggs till i dagordningen, val av ersättare för revisorn.

§ 8 Framläggande av bolagets årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för verksamhetsåret 2025.

Styrelsen och verkställande direktören framlade årsredovisning för verksamhetsåret 2025 innefattande:

- Förvaltningsberättelse
- Resultaträkning
- Balansräkning
- Kassaflödesanalys
- Revisionsberättelse
- Granskningsrapport

Årsredovisningen är dagtecknad 2026-03-19 och revisionsberättelsen 2026-03-24.

Lekmannarevisorernas granskningsrapport, enligt 11 kap. 14 § aktiebolagslagen, är dagtecknad Sölvesborg 2026-03-26.

§ 9 Beslut om fastställande av bolagets resultat- och balansräkning för 2025 samt om att lägga årsredovisningen för 2025 med godkännande till handlingarna.

Stämman beslutade fastställa den av styrelsen och verkställande direktören framlagda resultat- och balansräkningen för bolagets verksamhetsår 2025, samt lägga årsredovisningen för 2025 med godkännande till handlingarna.

§ 10 Beslut om disposition av årets vinst eller förlust.

Stämman beslöt i överensstämmelse med styrelsen och verkställande direktörens förslag att disponera till förfogande stående medel i 2025 års årsredovisning 117 958 305 kronor, enligt följande:

Balanseras i ny räkning: 117 958 305 kronor

§ 11 Beslut om ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktör för verksamhetsåret 2025.

Stämman beslöt i enlighet med revisorns förslag att bevilja styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2025.

§ 12 Fastställande av arvoden till styrelseledamöter och av kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer.

Stämman beslöt att årsarvoden till styrelsen och av kommunfullmäktige valda revisorer skall utgå enligt följande:

Ordförande 21 %
Vice ordförande 7 %
Lekmannarevisorer 3 %
} av grundarvodet

Styrelseledamöter och styrelsesuppleanter erhåller sammanträdesarvode enligt kommunens grundarvode.

Med grundarvodet menas det belopp som anges i bilaga till avsnitt 5:1 § 7 i Sölvesborgs kommuns författningssamling.

Arvodesreglerna skall följa kommunens bestämmelse om ekonomiska villkor för förtroendevalda, Sölvesborgs kommuns författningssamling avsnitt 5:1.

För ordföranden innefattar arvodet även att normalt följa bolagets verksamhet.

Arvodet till revisorerna omfattar normal revisionsverksamhet.

Ersättning för resekostnader och traktamenten utgår enligt de av Sölvesborgshem AB, för personalen, tillämpade regler.

§ 13 Fastställande av arvoden till av bolagsstämman utsedd revisor.

Stämman beslöt att ersättning till, av stämman utsedd, auktoriserad revisor skall utgå enligt räkning.

§ 14 Meddelande om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda styrelseledamöter och ersättare för dessa.

Enligt bolagsordningen utser kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun styrelsen för bolaget. Styrelsen skall bestå av fem ordinarie ledamöter samt tre suppleanter. Kommunfullmäktige utser även ordförande och vice ordförande. Ledamöterna väljs för perioden till och med ordinarie bolagsstämma som följer efter nästa val till kommunfullmäktige, vilket inträffar år 2026.

Efter kommunfullmäktiges beslut 2023-01-30 § 11, 2023-09-25 § 123, 2023-10-30 § 139 samt 2025-04-28 § 74 (Dnr 2022/226), är styrelsens sammansättning enligt följande:

Styrelseledamöter	**Styrelsesuppleanter**
Daniel Berg (S) *Ordförande*	Tommy Magnell (M)
Ronny Hellström (-) *Vice ordförande*	Jörgen Martinsson (M)
Kenny Nilsson (M)	Marco Lindekvist (SD)
Faire Baubec (S)	
Staffan Augustsson (SD)	

Stämman beslöt att föra kommunfullmäktiges beslut till protokollet.

§ 15 Meddelande om av kommunfullmäktige i Sölvesborg utsedda lekmannarevisorer och ersättare för dessa.

Enligt bolagsordningen utser kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun två lekmannarevisorer med suppleanter i bolaget.

Efter kommunfullmäktiges beslut 2023-01-30, § 11, 2023-02-27 § 32, 2026-05-04 § 72 (Dnr 2022/226), är lekmannarevisorer med lekmannarevisorer suppleanter enligt följande:

Lekmannarevisorer	Lekmannarevisorsuppleanter
Bengt Wallin (M)	Peter Dibéus (-)
Mats Svensson (S)	Jimmy Kärnerup (SD) t.o.m. 2026-09-11

Stämman beslöt att föra kommunfullmäktiges beslut till protokollet.

§ 16 Val av revisor

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning har bolagsstämman att utse ett revisionsbolag, med en auktoriserad revisor som huvudansvarig.

Bolagsstämman beslöt att utse Ernst & Young AB som Sölvesborgshem AB:s revisionsbolag, med auktoriserade revisorn Jonas Karlsson som huvudansvarig revisor.

§ 17 Val av ersättare för revisorn

Bolagsstämman beslöt att utse auktoriserade revisorn Harald Justegård som ersättare för huvudansvarig revisor.

§ 18 Beslut om lämnat koncernbidrag

Stämman beslutade godkänna lämnat koncernbidrag uppgående till 1 366 037 kr.

§ 19 Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

Inga andra ärenden har anmälts till stämman.

§ 20 Stämmoförhandlingarna avslutas.

Daniel Berg förklarade stämman avslutad.

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Anmälan om val av ordförande och vice ordförande

FÖRSLAG TILL BESLUT

Anmälan läggs till handlingarna.

Ärendet i korthet

Kommunfullmäktige i Sölvesborg utser Kommunstyrelsen, som utgör Sölvesborgs Kommunföretags ledamöter och suppleanter.

Kommunfullmäktige har den 28 november, § 146/2022, KF 31 januari § 10/2023 utsett Birgit Birgersson Brorsson S, till ordförande och Kith Mårtensson M till vice ordförande, samt KF 23 juni § 102/2025 utsett Mats Gunnarsson, SD, till 2:e vice ordföranden i styrelsen.

VD-INSTRUKTION

Instruktion för verkställande direktören (VD) i Sölvesborgs Kommunföretag AB fastställd av bolagets styrelsen den 7 december 1999 § 9.

Enligt 8 kap. 25 § aktiebolagslagen (ABL) skall VD sköta den löpande förvaltningen av bolaget enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. På grund härav skall vad som nedan anges gälla för VD i bolaget. Härutöver gäller även andra riktlinjer och anvisningar som meddelas av styrelsen för del av VD:s verksamhet eller för särskilt fall.

§ 1

Löpande förvaltning

VD skall handha den löpande förvaltningen i bolaget, vilken omfattar

- att leda bolagets verksamhet,
- att verkställa styrelsens beslut,
- att inom ramen för den löpande verksamheten ingå avtal där bolagets åtagande ej är av principiell betydelse eller av större vikt,
- att i övrigt fatta de beslut och vidta de åtgärder som erfordras för den löpande förvaltningen av bolaget.

§ 2

Brådskande ärenden

VD skall fatta beslut i förvaltningsfråga som annars ankommer på styrelsen att besluta om, för det fall styrelsens beslut inte kan avvaktas utan väsentlig olägenhet för bolagets verksamhet. I sådant fall skall styrelsen så snart som möjligt underrättas om åtgärden.

3 §

Bokföring och medelsförvaltning

VD skall vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring skall fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen skall skötas på ett betryggande sätt.

§ 4

Offentlighetsprincipen

VD skall på bolagets vägnar fatta beslut enligt 15 kap. 6 och 7 §§ sekretesslagen med hänvisningar. Vid VD:s frånvaro fullgörs denna skyldighet av annan befattningshavare som styrelsen utsett.

§ 5

Underrättelse till styrelsens ordförande

VD skall omedelbart underrätta styrelsens ordförande om anledning förekommer att styrelsen tar ställning till viss fråga.

VD skall utan dröjsmål underrätta styrelsens ordförande om behov av förändringar i bolagets organisation.

§ 6

Rapportering

VD skall fortlöpande informera styrelsen om förhållandena i bolaget.

Ekonomisk rapportering skall ske i enlighet med särskilda av styrelsen fastställda instruktioner enligt 8 kap. 4 § ABL.

§ 7

Beredning av ärenden

VD skall i samråd med styrelsens ordförande bereda styrelsens ärenden och föredra dessa vid styrelsens sammanträden.

§ 8

Budget

VD skall i enlighet med vad som föreskrivits i arbetsordningen för styrelsen tillställa styrelsen förslag till budget för kommande räkenskapsår.

§ 9

Delegation

VD har rätt att inom ramen för sin behörighet delegera beslutanderätt till annan befattningshavare inom bolaget. VD ansvarar för beslut fattade med stöd av delegation. VD får även inom ramen för sin behörighet utfärda fullmakt. Det åvilar VD att kontrollera hur överförda befogenheter utnyttjas.

———

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Firmatecknare

FÖRSLAG TILL BESLUT

Firman tecknas, förutom av styrelsen i sin helhet, av ordförande Birgit Birgersson Brorsson, vice ordförande Kith Mårtensson, 2:e vice ordförande Mats Gunnarsson och verkställande direktör Martin Åsman, två i förening

_____

Ärendet i korthet

Styrelsen är alltid företrädare för bolaget. Styrelsen kan bemyndiga vem som helst till firmatecknare, i den mån inte annat föreskrivs i bolagsordningen.

Firmateckningsrätten innefattar rätt att såsom bolagets ställföreträdare representera bolaget vid avtal och andra rättshandlingar, samt inför domstolar och myndigheter i övrigt. Ställföreträdarskapet kan utövas inte endast vid skriftlig firmateckning utan också muntligt, såsom vid ingående av muntliga avtal.

Firmateckningsbemyndigande kan när som helst återkallas av styrelsen.

Verkställande direktören är alltid behörig att representera bolaget i fråga om åtgärder inom sitt förvaltningsområde enligt 8 kap § 30 aktiebolagslagen.

_____

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Underskriftsbemyndigande

FÖRSLAG TILL BESLUT

Firmateckning enligt bolagets registreringsbevis äger giltighet.

Följande personer bemyndigas att teckna Sölvesborgs Kommunföretag AB:s firma enligt följande:

Till att utanordna bolagets medel på plusgiro, bankgiro, checkkonto mm, anvisningar på bolagets bank- och plusgiroräkningar, kvittering eller överlåtelse av till bolaget ställda checkar mm, kvittering av försändelser mm undertecknas, förutom av verkställande direktören Martin Åsman enligt 8 kap § 30 aktiebolagslagen, av ekonomichefen Anna Falkenstam, kommunsekreteraren Monica Andersson, ledningsstöd Johanna Lilja samt kommunjurist Marika Nilsson, två i förening.

Verkställande direktören Martin Åsman äger föra bolagets talan i mål och ärenden såväl vid som utom domstol eller annan myndighet.

_____

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Attestreglemente

FÖRSLAG TILL BESLUT

Sölvesborgs Kommunföretag AB tillämpar det av kommunfullmäktige antagna reglementet för kontroll av verifikationer (inkl. tillämpningsanvisning) för Sölvesborgs kommun.

_____

SÖLVESBORGS KOMMUNS
FÖRFATTNINGSSAMLING

UTGIVEN AV KOMMUNKANSLIET Nr 9.1 Sid 1 (5)

Dnr	Gäller fr. o. m.	Antagen
424/2006/003	2007-01-01	Kf 2006-11-27 § 166

REGLEMENTE FÖR KONTROLL AV VERIFIKATIONER

REGLEMENTE FÖR KONTROLL AV VERIFIKATIONER

§ 1

Omfattning

Detta reglemente gäller för kommunens samtliga verifikationer till ekonomiska händelser, inkl verifikationer för medel som kommunen ålagts eller åtagit sig att förvalta.

§ 2

Syfte

Kontroll av verifikationer är en väsentlig del av den interna kontrollen i kommunen. Reglementet syftar till att reglera hur verifikationer/ekonomiska händelser ska kontrolleras för att undvika eller i förekommande fall upptäcka oavsiktliga eller avsiktliga fel. Genom kontrollerna ska följande säkerställas:

Prestation	Varan eller tjänsten har levererats till eller från kommunen
Bokföringsunderlag	Verifikationen uppfyller kraven enligt god redovisningssed
Villkor	Rätt villkor tillämpas och är i överensstämmelse med avtal, upphandlingar och lagstiftning
Bokföringstidpunkt	Bokföring sker vid rätt tidpunkt och i rätt redovisningsperiod
Kontering	Transaktionen är rätt konterad
Beslut	Transaktionen överensstämmer med beslut av behörig beslutsfattare

§ 3

Definitioner

En verifikation avser ett underlag, av papper eller i digital/elektronisk form, som styrker en ekonomisk transaktion. Till varje ekonomisk transaktion ska det finnas en verifikation.

En attest är namnteckning eller en elektronisk identifikation av en person, som verifierar att en bestämd kontroll har skett utan anmärkning.

Med systemansvarig avses den eller de personer som har högsta behörigheten i ett system.

§ 4

Kommunstyrelsens ansvar

Kommunstyrelsen ansvarar för kommunövergripande tillämpningsanvisningar till detta reglemente och för specifika anvisningar för sin verksamhet. Styrelsen ansvarar också för övergripande uppföljningar och utvärdering av dessa regler och för att vid behov initiera förändringar i reglementet. Beslut om kommunövergripande tillämpningsanvisningar kan delegeras.

Kommunstyrelsen utser funktioner eller personer som är systemansvarig för de kommunövergripande IT-system, som direkt eller indirekt skapar ekonomiska transaktioner.

§ 5

Nämndernas ansvar

Varje nämnd ansvarar för att reglerna följs och att de vid behov kompletteras med ytterligare tillämpningsanvisningar. Varje nämnd svarar för att attestanter och beslutsfattare (löner) utses inom sina verksamheter och för att upprätta aktuell förteckning över dessa och deras ersättare.

Nämnderna utser funktion eller person som är systemansvarig för de nämndspecifika IT-system, som direkt eller indirekt skapar ekonomiska transaktioner.

§ 6

Förvaltningschefernas ansvar

Förvaltningscheferna ansvarar för att handläggande personal har kunskap om reglemente och att utsedda attestanter och beslutsfattare (löner) har kännedom om vad som uppdraget innebär. Förvaltningschefen har inom sin verksamhet ansvar för att informationsflödet vid elektronisk handel, skanning av fakturor och lönepåverkande händelser mm, dagligen löper och inte stoppas upp vid sjukdom eller annan frånvaro.

§ 7

Attestanternas och beslutsfattares (löner) ansvar

Attestanternas och beslutsfattares (löner) uppgift är att tillämpa fastställda anvisningar samt när brister upptäcks rapportera dessa till närmast överordnad chef eller annan enligt fastställd rutin.

Beslutsfattare (löner) har att själv eller via arbetsledare säkerställa att medarbetare rapportera sin arbetstid enligt gällande regler (självservice).

Vid elektronisk attest eller godkännande skydda sin behörighet till respektive system så att ingen annan kan använda denna. Det är absolut förbjudet att ”låna ut” behörigheter eller vidaredelegera uppgiften.

§ 8

Ersättare

Ersättare till attestant får endast utföra uppdraget då ordinarie är förhindrad att utföra attesten.

§ 9

Systemansvarigs ansvar

Systemansvarig ansvarar för att de uppgifter och parametrar som styr automatiska kontroller och bearbetningar i IT-system stämmer överens med beslut och antagna regler samt att kontrollerna definieras, följs upp och anpassas. Systemansvarig har även ansvar för att spårbarhet bakåt i tiden finns.

§ 10

Medarbetarens ansvar

Varje medarbetare har ett egenansvar för att rapportera sina lönepåverkande händelser på det sätt rutiner/rapporteringsanvisningar anger.

§ 11

Kontroller

Följande kontroller ska i tillämpliga fall utföras:

Kontroll	Exempel på kontrollmoment
Prestation	Varan eller tjänst har beställts, mottagits eller levererats
Kvalitet	Mottagen eller levererad tjänst håller avtalad kvalitet
Pris	Pris överensstämmer med avtal, taxa, bidragsregler eller beställning
Villkor	Betalningsvillkor mm är uppfyllda
Beslut	Behöriga beslut finns
Behörighet	Nödvändiga attester har skett av behöriga personer
Kontering	Kontering är korrekt
Formalia	Verifikationen uppfyller krav enligt lagstiftning

§ 12

Kontrollernas utformning och utförande

Rutinerna ska utformas så att den interna kontrollen inom respektive nämnd är tillräcklig. Vid utformningen av kontrollrutinerna ska följande krav beaktas:

Ansvarfördelning	Ansvarfördelningen ska vara tydlig. Ingen person ska ensam hantera en transaktion eller ekonomisk händelsekedja från början till slut
Kompetens	Den som har rollen att utföra en kontrollåtgärd ska ha nödvändig kompetens för uppgiften
Integritet	Den som utför kontroll av en annan person, ska ha en självständig ställning gentemot den kontrollerade
Jäv	Den som utför kontrollen får ej kontrollera in- och utbetalningar till sig själv eller närstående. Detta innefattar också bolag och föreningar där den kontrollansvarige eller närstående har intresse eller ingår i ledningen.

Dokumentation	Vidtagna kontrollåtgärder ska dokumenteras på fastställt sätt
Kontrollordning	De olika kontrollmomenten ska utföras i en logisk ordning så att effekten av en tidigare kontrollåtgärd inte förtas av en senare kontrollåtgärd.

Kontrollkostnaderna skall alltid stå i relation till väsentlighet och risk.

Dnr
424/2006/003
2016/37

Gäller fr. o. m.
2007-01-01
2016-03-21

Antagen
Kf 2006/11-27 § 166
Kf 2016-03-21 § 19
rev av § 5

TILLÄMPNINGSANVISNINGAR TILL REGLEMENTE FÖR KONTROLL AV VERIFIKATIONER

TILLÄMPNINGSANVISNINGAR TILL REGLEMENTE FÖR KONTROLL AV VERIFIKATIONER

§ 1

Omfattning

Om de organisationer och verksamheter som kommunen hjälper med ekonomisk redovisning inte beslutat om eget reglemente så gäller det reglemente som fullmäktige antagit för kommunen även för dessa organisationer.

§ 2

Syfte

För att uppnå en tillfredställande nivå av intern kontroll, räcker det inte med att följa ”Reglementet för kontroll av verifikationer”. Varje nämnd bör även upprätta en internkontrollplan, där åtgärder som fastställts ett led i intern kontroll följs upp. Åtgärderna kan ex vis fastställa den ekonomiska uppföljningen ska ske och hur budgetansvarig skall rapportera.

§ 3

Definitioner

Originalverifikatet är alltid det underlag som kommit till kommunen. Har en pappersfaktura skannats är pappret originalet och skall hanteras som räkenskapsinformation. Är underlaget en fil så skall denna arkiveras i originalformat.

Den elektroniska identifikationen av en person är sammankopplad till styrande parametrar i IT-systemen och loggar. Identifikationen består av användarnamn och lösenord och är i attesthänseende jämförbart med en namnteckning.

§ 4

Kommunstyrelsen ansvar

Beslut om kommunövergripande tillämpningsanvisningar kan delegeras till ex vis ekonomichefen som även ansvarar för tolkning av reglementet och tillämpningsanvisningar.

Kommunstyrelsen kan även delegera besluträtten om systemansvaret för kommunövergripande system.

När systemansvar ligger utanför kommunen avseende kommunövergripande IT-system är det viktigt att ansvarsfördelningen mellan kommunen och entreprenören är kartlagt och dokumenterat.

§ 5

Nämndernas ansvar

Beslut om attestanter och ersättare kan delegeras till förvaltningschef. Även beslut om systemansvar för nämndsspecifika system kan delegeras.

Förteckningen över attestanter skall finnas tillgänglig via intranätet. Förteckningen skall så länge namnteckning kan användas som attest kompletteras med namnteckningslista. För samtliga attestanter gäller att de skall vara anställda i Sölvesborgs kommun eller vara förtroendevalda i kommunen. Om särskilda skäl föreligger kan nämnden besluta om annan. Detta beslut kan inte delegeras och skall motiveras skriftligen.

Beslutsattestant eller beställningsattestant är obligatorisk för fakturor och bokföringsorder. För alla ekonomiska händelser som avser leverantörsfakturor skall minst två personer vara inblandade på ett dokumenterat sätt.

Det finns olika typer av attestanter:

Mottagningsattestant
Beslutsattest
Beställningsattest
Behörighetsattestant

Vid skanning av fakturor är mottagningsattest och beslutsattest obligatoriska.

Abonnemang:
För fakturor som har sitt ursprung i ett avtal t ex lokalhyror, telefonabonnemang och konsumtionsavgifter som erhålls elektroniskt, finns möjlighet att lägga in villkor och gränsvärden såsom belopp och periodicitet, vilket möjliggör betalning av fakturorna utan manuell kontroll. Registrering av villkor och gränsvarden ska beslutsattesteras. Fakturor som avviker från registrerade villkor attesteras enligt gängse regler.

§ 6

Förvaltningschefens ansvar

Förvaltningschefen ansvar för att förändringar avseende behörigheter för sin personal rapporteras till berörd systemansvarig.

§ 7

Attestanternas och beslutsfattares (löner) ansvar

Beslutsattesterna och beslutsfattare (löner) vidimerar att de kontroller som listas i § 11 har utförts i tillämpliga delar.

Ansvaret innebär en skyldighet att bevaka så att jäv inte förekommer. Vid jäv eller vid misstanke om jäv skall överordnad kontaktas. Det är absolut förbjudet att attesterar uppgifter som genererar utbetalningar till sig själv, eller kostnader i form av personliga utlägg. Detta gäller även kostnader som ex vis avser samtal från tjänstetelefon och tjänsteresor. Ovanstående gäller även då transaktionen avser närstående person eller organisation där den kontrollansvarige eller närstående har intressen.

Vid planerad frånvaro som är längre än några dagar, skall attestant av skannade fakturor själv styra om sin post i mailboxen till annan person.

Om elektroniska attester inte sker inom föreskriven tid kommer fakturorna automatiskt att styras till överordnads mailbox.

§ 8

Ersättare

Ersättare skall alltid utses till alla obligatoriska attestanter men kan även utses till andra attestanter.

Ersättare för attestant träder endast in då ordinarie inte är i tjänst. Vid kortare frånvaro som inte påverkar ekonomihandläggningen ska ersättare inte träda in. Funktionen ersättare innebär inte att det finns två attestanter.

§ 9

Systemansvarigs ansvar

Ansvaret avseende spårbarhet, loggar och backuper sker i samarbete med IT-enheten i Sölvesborg Bromölla kommunalförbund. Systemansvarig skall förvissa sig om och dokumentera att ovanstående fungerar. Systemansvarig ansvarar även för att behörigheter lämnas till rätt personal enligt beslut. Detta beslut skall vara dokumenterat.

§ 11-12

Kontrollernas utformning och utförande

Kontrollerna kan utformas olika beroende på

- ☐ transaktionens art
- ☐ transaktionens storlek
- ☐ de praktiska förutsättningarna

Kontrollerna anpassa på lämpligt sätt till lönehantering och andra system på så sätt att de bidrar till att en tillräcklig intern kontroll uppnå enligt reglementets syfte (§2).

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Fastställande av arbetsordning för styrelsen i Sölvesborgs Kommunföretag AB

FÖRSLAG TILL BESLUT

Arbetsordningen ges fortsatt giltighet.

Ärendet i korthet

Enligt arbetsordningen för Sölvesborgs Kommunföretag AB ska det årligen fastställas arbetsordning för styrelsen.

Arbetsordning för Sölvesborgs Kommunföretag AB har antagits av styrelsen första gången den 7 december 1999

ARBETSORDNING FÖR STYRELSEN I SÖLVESBORGS KOMMUN-FÖRETAG AB

Denna arbetsordning har antagits av styrelsen i Sölvesborgs Kommunföretag AB den 7 december 1999, § 7 och gäller till och med december månad år 2000.

§ 1

Styrelsens uppgifter enligt aktiebolagslagen (ABL)

Styrelsen svarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter.

Styrelsen skall se till att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållanden i övrigt kan kontrolleras på ett betryggande sätt. Styrelsen skall fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation. Styrelsen skall meddela skriftliga instruktioner för när och hur sådana uppgifter som behövs för styrelsens bedömning skall samlas in och rapporteras till styrelsen.

Styrelsen utövar erforderlig kontroll över hur verkställande direktören handhar den löpande förvaltningen. Styrelsen skall årligen i skriftliga instruktioner ange arbetsfördelningen mellan styrelsen och VD.

Styrelsen skall årligen fastställa en skriftlig arbetsordning för sitt arbete. Om arbetsordningen innehåller anvisningar om arbetsfördelning mellan styrelsens ledamöter skall styrelsen fortlöpande kontrollera att arbetsfördelningen kan upprätthållas.

§ 2

Ordförandens uppgifter

Ordföranden skall leda styrelsens arbete och bevaka att styrelsen fullgör de uppgifter som ankommer på den. Ordföranden skall se till att styrelsearbetet bedrivs på ett ordnat och rationellt sätt.

Ordföranden skall se till att sammanträden hålls i enlighet med arbetsordningens bestämmelser och i övrigt när det behövs. Ordföranden skall kalla till sammanträde om styrelseledamot eller VD begär det.

Ordföranden skall se till att ärenden som bör behandlas av styrelsen läggs fram för styrelsen.

Ordföranden skall se till att ärendena är beredda på ett tillfredsställande sätt.

Ordföranden skall se till att samtliga ledamöter bereds tillfälle att delta i ärendenas behandling och att samtliga ledamöter erhåller tillfredsställande beslutsunderlag.

Ordföranden skall kontinuerligt – följaktligen även mellan sammanträdena – i erforderlig omfattning lämna ledamöterna upplysningar rörande bolagets förhållanden, verksamhetens gång och viktiga händelser.

Ordföranden skall bevaka att styrelsens beslut verkställs och på vilket sätt detta sker.

Ordföranden skall i samråd med VD se till att nya styrelseledamöter och suppleanter introduceras i styrelsens arbete och bolagets verksamhet.

§ 3

Tid för styrelsesammanträde

Styrelsen skall sammanträda minst tre gånger per år. Vid det första sammanträdet efter ordinarie bolagsstämma skall styrelsen fastställa preliminära sammanträdesdagar för det kommande året.

§ 4

Kallelse till sammanträde

Kallelse sker genom ordförandens försorg. Kallelsen skall tillställas ledamöter och suppleanter i samma ordning som gäller för kommunstyrelsens verksamhet. Till kallelsen skall fogas dagordning, beslutsunderlag samt protokollet från föregående möte.

Ledamot som inte kan närvara vid sammanträdet skall snarast anmäla detta till ordföranden eller till VD. Det åvilar ordföranden att se till att suppleant kallas.

§ 5

Dagordning

Dagordning, som skall bifogas kallelsen enligt § 4, skall innehålla följande rubriker:

- Mötets öppnande
- Val av justeringsmän
- Fastställande av dagordning
- Protokoll från föregående möte
- Anmälningar/information
- Ekonomisk rapportering

- Övriga rapporter
- Beslutsärenden
- Övriga frågor
- Nästa sammanträde

§ 6

Beredning av ärenden

Ärendena bereds av ordföranden och VD i samråd eller av den eller de dessa bestämmer. Beredningen skall genomföras på sådant sätt att beslutsunderlaget hinner färdigställas inom den tid som anges i § 4.

§ 7

Suppleanter

Suppleanter skall kallas till styrelsens sammanträden i enlighet med § 4. Suppleant som ej tjänstgör har rätt att närvara och yttra sig vid styrelsesammanträde. För suppleanters inträde gäller samma ordning som för ersättares inträde i kommunstyrelsen.

§ 8

Protokoll

Vid styrelsens sammanträden skall protokoll föras. I protokollet skall de beslut som styrelsen har fattat antecknas.

Protokollet skall föras genom VD:s försorg och justeras av ordföranden och en ledamot utsedd av styrelsen.

Protokollen skall tillställas ordföranden och justeringsmannen senast två veckor efter sammanträdet.

Protokollet skall föras i nummerföljd med löpande paragrafnumrering. Protokollen skall genom VD:s försorg förvaras brandsäkert.

§ 9

Ekonomisk rapportering

Vid varje styrelsesammanträde skall ekonomisk rapportering ske i enlighet med av styrelsen meddelade skriftliga instruktioner. Styrelsen skall på grundval av rapporteringen bedöma bolagets ekonomiska situation.

§ 10

Återkommande ärenden

Följande ärenden skall – om omständigheterna inte föranleder annat – behandlas vid nedan angivna sammanträden.

- *Sammanträde i anslutning till ordinarie bolagsstämma:* Val av styrelseordförande och vice ordförande, beslut om firmateckningsrätt och attestreglemente, fastställande av arbetsordning för styrelsen samt VD-instruktion, genomgång av eventuella stämmodirektiv, beslut om organisationen för utlämnande av allmänna handlingar hos bolaget samt fastställande av preliminära sammanträdesdagar för det kommande året.

- *Novembersammanträde:* Budget för nästkommande räkenskapsår.

- *Aprilsammanträde.* Årsredovisningen från föregående räkenskapsår. Information från revisorerna om resultatet av deras granskning.

§ 11

Offentlighet och sekretess

Bolaget omfattas av bestämmelserna i 1 kap 9 § sekretesslagen. Detta innebär att vad som föreskrivs i tryckfrihetsförordningen om rätt att ta del av handlingar gäller i bolaget samt att bolaget jämställs med myndighet vid tillämpning av sekretesslagen. Dessa bestämmelser avser allmänhetens rätt att ta del av uppgifter i allmänna handlingar hos bolaget. Härutöver erinras styrelsens ledamöter och suppleanter om sin tystnads- och lojalitetsplikt som följer av aktiebolagslagen.

Styrelsen skall fatta beslut om bolagets organisation vad avser allmänhetens rätt att utbekomma allmänna handlingar.

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Fastställande av VD-instruktion

FÖRSLAG TILL BESLUT

Instruktion för verkställande direktören ges fortsatt giltighet.

Ärendet i korthet

Enligt arbetsordningen för Sölvesborgs Kommunföretag AB ska det årligen fastställas en VD-instruktion.

Instruktion verkställande direktören fastställdes första gången den 7 december 1999.

VD-INSTRUKTION

Instruktion för verkställande direktören (VD) i Sölvesborgs Kommunföretag AB fastställd av bolagets styrelsen den 7 december 1999 § 9.

Enligt 8 kap. 25 § aktiebolagslagen (ABL) skall VD sköta den löpande förvaltningen av bolaget enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. På grund härav skall vad som nedan anges gälla för VD i bolaget. Härutöver gäller även andra riktlinjer och anvisningar som meddelas av styrelsen för del av VD:s verksamhet eller för särskilt fall.

§ 1

Löpande förvaltning

VD skall handha den löpande förvaltningen i bolaget, vilken omfattar

- att leda bolagets verksamhet,
- att verkställa styrelsens beslut,
- att inom ramen för den löpande verksamheten ingå avtal där bolagets åtagande ej är av principiell betydelse eller av större vikt,
- att i övrigt fatta de beslut och vidta de åtgärder som erfordras för den löpande förvaltningen av bolaget.

§ 2

Brådskande ärenden

VD skall fatta beslut i förvaltningsfråga som annars ankommer på styrelsen att besluta om, för det fall styrelsens beslut inte kan avvaktas utan väsentlig olägenhet för bolagets verksamhet. I sådant fall skall styrelsen så snart som möjligt underrättas om åtgärden.

3 §

Bokföring och medelsförvaltning

VD skall vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring skall fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen skall skötas på ett betryggande sätt.

§ 4

Offentlighetsprincipen

VD skall på bolagets vägnar fatta beslut enligt 15 kap. 6 och 7 §§ sekretesslagen med hänvisningar. Vid VD:s frånvaro fullgörs denna skyldighet av annan befattningshavare som styrelsen utsett.

§ 5

Underrättelse till styrelsens ordförande

VD skall omedelbart underrätta styrelsens ordförande om anledning förekommer att styrelsen tar ställning till viss fråga.

VD skall utan dröjsmål underrätta styrelsens ordförande om behov av förändringar i bolagets organisation.

§ 6

Rapportering

VD skall fortlöpande informera styrelsen om förhållandena i bolaget.

Ekonomisk rapportering skall ske i enlighet med särskilda av styrelsen fastställda instruktioner enligt 8 kap. 4 § ABL.

§ 7

Beredning av ärenden

VD skall i samråd med styrelsens ordförande bereda styrelsens ärenden och föredra dessa vid styrelsens sammanträden.

§ 8

Budget

VD skall i enlighet med vad som föreskrivits i arbetsordningen för styrelsen tillställa styrelsen förslag till budget för kommande räkenskapsår.

§ 9

Delegation

VD har rätt att inom ramen för sin behörighet delegera beslutanderätt till annan befattningshavare inom bolaget. VD ansvarar för beslut fattade med stöd av delegation. VD får även inom ramen för sin behörighet utfärda fullmakt. Det åvilar VD att kontrollera hur överförda befogenheter utnyttjas.

———

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Bolagsordning för Sölvesborgs Kommunföretag AB

FÖRSLAG TILL BESLUT

Bolagsordningen för Sölvesborgs Kommunföretag AB, beslutad av Kommunfullmäktige 1 § 122/2006 ges fortsatt giltighet.

Ärendet i korthet

Kommunfullmäktige beslutade i § 122/2006 om bolagsordning för Sölvesborgs Kommunföretag AB.

Dnr	Gäller fr. o. m.	Antagen
301/2006/107	2007-01-01	Kf 2006-10-30 § 122

BOLAGSORDNING FÖR SÖLVESBORGS KOMMUNFÖRETAG AB

BOLAGSORDNING FÖR SÖLVESBORGS KOMMUNFÖRETAG AKTIEBOLAG

§ 1

Firma

Bolagets firma är Sölvesborgs Kommunföretag Aktiebolag.

§ 2

Föremål för verksamhet

Bolaget skall övergripande samordna de kommunala bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktier och andelar i kommunala företag inom Sölvesborgs kommun.

§ 3

Ändamål

Ändamålet med bolagets verksamhet är att inom ramen för av kommunen givna direktiv enligt god praxis och med optimalt resursutnyttjande genom ägande samordna verksamheterna i de av Sölvesborgs kommun helägda bolagen.

Skulle bolaget upplösas skall dess behållna tillgångar tillfalla aktieägarna enligt aktiebolagslagens regler.

§ 4

Styrelsens säte

Styrelsen skall ha sitt säte i Sölvesborgs kommun.

§ 5

Styrelse

Styrelsen skall bestå av lägst elva och högst femton ledamöter med lika antal suppleanter.

Styrelseledamöterna och suppleanterna utses av kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun för en tid av fyra år från den ordinarie årsstämma som följer närmast efter det att allmänna val till kommunfullmäktige ägt rum.

Kommunfullmäktige utser också ordförande och vice ordförande i bolaget styrelse.

§ 6

Aktiekapital

Aktiekapitalet skall vara lägst 100 000 kronor och högst 400 000 kronor.

§ 7

Aktiebelopp

I bolaget skall finnas lägst 10 aktier och högst 40 aktier

§ 8

Räkenskapsår

Räkenskapsår är kalenderår.

§ 9

Revisorer

För granskning av bolagets årsredovisning och räkenskaper samt styrelsens förvaltning utses av årsstämman en revisor med en suppleant. Revisorns och suppleantens uppdrag gäller till slutet av den ordinarie årsstämma som enligt 9 kap 7 § 1 st aktiebolagslagen hålls under det fjärde räkenskapsåret efter revisorsvalet.

§ 10

Lekmanna-revisorer

För samma period som gäller för bolagets revisor skall kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun utse två lekmannarevisorer med suppleanter.

§ 11

Kallelse

Kallelse till ordinarie årsstämma skall ske tidigast fyra veckor och senast två veckor före stämman genom brev med posten till aktieägarna.

§ 12

Årsstämma

Ordinarie årsstämma hålls en gång per år inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

På ordinarie årsstämma skall följande ärenden förekomma.

1. Val av ordförande vid stämman
2. Upprättande och godkännande av röstlängd
3. Val av en eller två justeringsmän
4. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad
5. Godkännande av dagordning

6. Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse samt lekmannarevisorernas granskningsrapport och i förekommande fall koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse
7. Beslut
   a) om fastställande av resultaträkning och balansräkning samt i förekommande fall koncernresultaträkning och koncernbalansräkning,
   b) om dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen,
   c) om ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktör när sådan förekommer.
8. Fastställande av arvoden åt styrelse, revisorer samt lekmannarevisorer,
9. Val av en revisor och en revisorssuppleant det år så skall ske,
10. Annat ärende, som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

§ 13

Kommunfull- ta ställning

Bolaget skall bereda kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun möjlighet att ta mäktiges ställning innan sådana beslut fattas i verksamheten som är av principiell betydelse rätt att eller annars av större vikt

§ 14

Offentlighets-principen

Allmänheten skall ha rätt att ta del av handlingar hos bolaget enligt de grunder som gäller för allmänna handlingars offentlighet i 2 kap. Tryckfrihetsförordningen och Sekretesslagen.

§ 15

Inspektionsrätt

Kommunstyrelsen i Sölvesborgs kommun äger ta del av bolagets handlingar och räkenskaper och i övrigt informera sig om bolaget och dess verksamhet.

§ 16

Ändring av bolagsordning

Denna bolagsordning får ej ändras utan godkännande av kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun.

———

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Nästa sammanträde

FÖRSLAG TILL BESLUT

Nästa ordinarie sammanträde med styrelsen hålls den 10 november 2026 kl. 14:45.

_____

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Anmälan/information

FÖRSLAG TILL BESLUT

Informationen läggs till handlingarna.

_____

Information

Delårsrapport per den 31 augusti 2026 har inkommit från Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB, Sölvesborgs Elnät AB samt Sölvesborgs Fjärrvärme AB.

Delårsrapport per den 31 augusti 2026 har inkommit från Sölvesborgshem AB.

_____

SÖLVESBORG ENERGI KONCERN

DELÅRSRAPPORT

2026-01-01 till 2026-08-31

Sölvesborgs Energi och Vatten AB 556055-8677
Sölvesborgs Energi AB 556528-8098
Sölvesborgs Fjärrvärme AB 556639-1008
Sölvesborgs Elnät AB 559497-5723

Bolagets uppdrag och ansvar

Sölvesborgs Energi och Vatten AB ansvarar för bredbandskommunikation, vattenförsörjning samt avloppsverksamhet inom kommunen.
Sölvesborgs Energi AB bedriver handel med, och leverans av elenergi.
Sölvesborgs Fjärrvärme AB bedriver produktion och försäljning av fjärrvärme inom kommunen.
Sölvesborgs Elnät AB bedriver elnätsverksamhet inom utpekat konsessionsområde.

Händelser av väsentlig betydelse

- ***Nytt fjärrvärmeverk***
  SFAB har under året fortsatt byggnationen av fliseldat fjärrvärmeverk. Totalbudget är 115 Mkr, varav årets budget är 60 Mkr. Upparbetat hittills i år är 45,9 Mkr. Projektet fortlöper enligt plan och prognosticeras hålla budget.
- ***Utbyggnation VA i Östra Torsö***
  SEVAB har under året fortsatt arbetet med att bygga ut kommunalt VA enligt den fastställda strategin och utbyggnationsplan som finns. VA-utbyggnaden i Östra Torsö löper på enligt plan. Totala budgeten är 30 Mkr, varav årets budget är 23 Mkr. Upparbetat per den 31/8 är 17,4 Mkr. Den totala budgeten ser ut att hållas.
- ***Utbyggnation VA – nya överföringsledningar mellan Mjällby och Nogersund***
  Överföringsledningarna är ett annat stort projekt i led med fastställd strategi och utbyggnationsplan. Totala budgeten är 60 Mkr, varav årets budget är 43,5 Mkr. Upparbetat per den 31/8 är 37,6 Mkr. Projektet har stött på oförutsägbara och kostnadsdrivande hinder i mark. Årets budget ser ut att hållas, men total projektbudget riskerar att överskridas med 3-4 Mkr.

Analys av verksamhet och ekonomi

Sölvesborgs Energi och Vatten AB
Resultatet för året ligger i linje med budget. Prognosen är att årets budget kommer hållas.
Sölvesborgs Energi AB
Delårsresultatet är något bättre än budgeterat. Bra inköp och prissäkringar bidrar till det positiva resultatet. Elprisutvecklingen ger en stor osäkerhet i prognosen framåt men just nu ser helårsresultatet ut att följa budget.

Sölvesborgs Fjärrvärme AB
Resultatet för delåret är något bättre än budget. Just nu ser vi inga större avvikelser och tror att årets budget kommer att hållas.

Sölvesborgs Elnät AB
Resultatet för delåret är bättre än budget. Regionnätet införde en kostnadsmodell som innehåller flera rörliga delar, där vi som kunder får ta större delar av säsongsvariationerna och elprispåverkan. Totalt har det dock givit en positiv ekonomisk effekt för innevarande år men det kan påverka kostnaden för återstoden av året. Prognosen är trots det att årets budget kommer att överträffas.

Koncernresultaträkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

INTÄKTER, tkr	2026-08-31	2025-08-31
Nettomsättning	185 640	162 434
Aktiverat arbete för egen räkning	8 769	4 172
Övriga rörelseintäkter	9 490	1 344
SUMMA RÖRELSEINTÄKTER	**203 899**	**167 950**
RÖRELSENS KOSTNADER		
Råvaror och förnödenheter	81 452	46 813
Övriga externa kostnader	26 830	37 363
Personalkostnader	30 090	26 943
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	36 863	32 048
SUMMA RÖRELSEKOSTNADER	**175 235**	**143 167**
RÖRELSERESULTAT	**28 664**	**24 783**
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	277	340
Räntekostnader och liknande resultatposter	16 875	-17 748
SUMMA RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER	**-16 598**	**-17 408**
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	**12 066**	**7 375**
Bokslutsdispositioner	2 450	2 300
PERIODENS VINST	9 616	5 075

Koncernbalansräkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

TILLGÅNGAR, tkr	2026-08-31	2025-08-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	200 370	206 543
Maskiner och andra tekniska anläggningar	681 306	710 013
Inventarier, verktyg och installationer	37 077	16 770
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	323 716	108 236
	1 242 469	1 041 562
Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar i dotterföretag	0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	26	25
	26	25
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	**1 242 495**	**1 041 587**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Varulager m.m.		
Råvaror och förnödenheter	4 687	3 220
Pågående arbete för annans räkning	958	2 304
	5 645	5 524
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	6 921	9 181
Fordringar hos koncernföretag	0	0
Fordringar hos kommunen	0	0
Fordringar hos kommunen, koncernkonto (kreditlimit 85 Mkr)	-6 670	12 513
Aktuella skattefordringar	11	8 029
Övriga kortfristiga fordringar	6 262	-390
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	18 018	20 324
	24 542	49 657
Kortfristiga placeringar		
Kassa och bank	50	592
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	**30 237**	**55 773**
SUMMA TILLGÅNGAR	**1 272 732**	**1 097 360**

Koncernbalansräkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

EGET KAPITAL OCH SKULDER, tkr	2026-08-31	2025-08-31
EGET KAPITAL		
Aktiekapital, 500 aktier á nom 10 000	5 000	5 000
Reservfond	321	320
Bal. vinst/förlust	-1 940	-1 974
Övrigt tillskjutet kapital	12 441	12 441
Annat eget kaptial	119 387	96 125
Periodens vinst	9 617	5 075
SUMMA EGET KAPITAL	**144 826**	**116 987**
OBESK. RESERVER	0	0
AVSÄTTNINGAR		
Uppskjutna skatter	31 289	25 262
LÅNGFRISTIGA SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	954 000	834 000
Övriga långfristiga skulder	85 963	78 646
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER	**1 039 963**	**912 646**
KORTFRISTIGA SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	0	0
Förskott från kunder	-23	5
Leverantörsskulder	34 036	9 039
Skulder till koncernföretag	0	0
Skulder till kommunen	0	0
Skulder till kommunen, koncernkonto (kreditlimit 85 Mkr	0	0
Övriga kortfristiga skulder	3 946	10 202
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18 695	23 219
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	**56 654**	**42 465**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**1 272 732**	**1 097 360**

Resultaträkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

INTÄKTER, tkr	2026-08-31	2025-08-31
Nettomsättning	96 028	93 470
Aktiverat arbete för egen räkning	8 590	6 112
Övriga rörelseintäkter	9 487	1 000
SUMMA RÖRELSEINTÄKTER	**114 105**	**100 582**
RÖRELSENS KOSTNADER		
Råvaror och förnödenheter	12 054	13 158
Övriga externa kostnader	26 912	23 050
Personalkostnader	30 083	27 015
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	28 253	22 697
SUMMA RÖRELSEKOSTNADER	**97 302**	**85 920**
RÖRELSERESULTAT	**16 803**	**14 662**
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	254	376
Räntekostnader och liknande resultatposter	12 824	12 174
SUMMA RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER	**-12 570**	**-11 798**
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	**4 233**	**2 864**
Bokslutsdispositioner	2 450	2 300
PERIODENS VINST	**1 783**	**564**

Balansräkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

TILLGÅNGAR, tkr	2026-08-31	2025-08-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	199 181	223 242
Maskiner och andra tekniska anläggningar	521 263	580 089
Inventarier, verktyg och installationer	36 924	17 677
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	236643	131119
	994 011	952 127
Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar i koncernföretag	21 909	21 909
Andra långfristiga värdepappersinnehav	25	25
Uppskjutna skattefordringar	0	0
	21 934	21 934
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	**1 015 945**	**974 061**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Varulager m.m.		
Råvaror och förnödenheter	4 217	3 912
Pågående arbete för annans räkning	958	640
	5 175	4 552
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	6 921	5 056
Fordringar hos koncernföretag	-35 807	-58 450
Fordringar hos kommunen	0	0
Fordringar hos kommunen, koncernkonto (kreditlimit 85 Mkr)	-8 166	16 380
Fordringar hos dotterföretag		
Aktuella skattefordringar	0	1 311
Övriga kortfristiga fordringar	2 162	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10 309	10 956
	-24 581	-24 747
Kortfristiga placeringar		
Kassa och bank		57
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	**-19 406**	**-20 138**
SUMMA TILLGÅNGAR	**996 539**	**953 923**

Balansräkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

EGET KAPITAL OCH SKULDER, tkr	2026-08-31	2025-08-31
EGET KAPITAL		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital, 500 aktier á nom 10 000	5 000	5 000
Reservfond	320	320
	5 320	5 320
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	21 596	21 573
Periodens vinst	1 783	564
	23 379	22 137
SUMMA EGET KAPITAL	**28 699**	**27 457**
OBESKATTADE RESERVER	100 882	98 889
AVSÄTTNINGAR		
Uppskjutna skatter	315	346
	315	346
LÅNGFRISTIGA SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	751 000	731 000
Övriga långfristig skulder	85 963	83 819
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER	**836 963**	**814 819**
KORTFRISTIGA SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	0	0
Förskott från kunder	-23	-24
Leverantörsskulder	16 913	8 438
Skuld till moderbolag	0	0
Skuld till kommunen		
Skulder till kommunen, koncernkonto (kreditlimit 85 Mkr)		
Övriga kortfristiga skulder	1 598	-223
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11 192	4 221
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	**29 680**	**12 412**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**996 539**	**953 923**

Resultaträkning Sölvesborgs Energi AB

INTÄKTER, tkr	2026-08-31	2025-08-31
Nettomsättning	40 574	29 950
SUMMA RÖRELSEINTÄKTER	**40 574**	**29 950**
RÖRELSENS KOSTNADER		
Inköp råkraft	36 945	27 477
Övriga externa kostnader	2 036	1 257
SUMMA RÖRELSEKOSTNADER	**38 981**	**28 734**
RÖRELSERESULTAT	**1 593**	**1 216**
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	2
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	0
SUMMA RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER	**3**	**2**
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	**1 596**	**1 218**

Balansräkning Sölvesborgs Energi AB

TILLGÅNGAR, tkr	2026-08-31	2025-08-31
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	0	0
Fordringar hos koncernföretag	0	3 285
Fordringar hos kommunen		
Aktuella skattefordringar	0	223
Övriga kortfristiga fordringar	95	261
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 461	1 530
	3 556	5 299
Kortfristiga placeringar		
Kassa och bank	71	390
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	3 627	5 689
SUMMA TILLGÅNGAR	**3 627**	**5 689**

Balansräkning Sölvesborgs Energi AB

EGET KAPITAL OCH SKULDER, tkr	2026-08-31	2025-08-31
EGET KAPITAL		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital, 10 aktier á nom 10 000	100	100
Reservfond	20	20
	120	120
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	635	635
Periodens vinst	1 604	1 218
	2 239	1 853
SUMMA EGET KAPITAL	**2 359**	**1 973**
KORTFRISTIGA SKULDER		
Leverantörsskulder	14	10
Skulder till moderbolag	-1 124	0
Övriga kortfristiga skulder	-684	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 062	3 706
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	**1 268**	**3 716**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**3 627**	**5 689**

Resultaträkning Sölvesborgs Fjärrvärme AB

INTÄKTER, tkr	2026-08-31	2025-08-31
Nettomsättning	33 149	29 582
Försäljning kundcentraler		
Övriga intäkter	0	136
SUMMA RÖRELSEINTÄKTER	**33 149**	**29 718**
RÖRELSENS KOSTNADER		
Inköp bränsle	20 461	16 217
Råvaror och förnödenheter	0	0
Övriga externa kostnader	3 874	3 956
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	5 324	5 433
SUMMA RÖRELSEKOSTNADER	**29 659**	**25 606**
RÖRELSERESULTAT	**3 490**	**4 112**
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	2
Räntekostnader och liknande resultatposter	2 418	2 585
SUMMA RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER	-2 412	-2 583
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	**1 078**	**1 529**

Balansräkning Sölvesborgs Fjärrvärme AB

TILLGÅNGAR, tkr	2026-08-31	2025-08-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	901	941
Maskiner och andra tekniska anläggningar	117 978	126 143
Inventarier, verktyg och installationer	49	65
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	83 152	28 185
	202 080	155 334
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	**202 080**	**155 334**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Varulager m.m.		
Råvaror och förnödenheter	470	514
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	0	35
Fordringar hos koncernföretag	0	42 441
Fordringar hos kommunen		
Fordringar hos kommunen, koncernkonto (kreditlimit - Mkr)	100	33 445
Aktuella skattefordringar	11	501
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 320	718
	1 431	77 140
Kortfristiga placeringar		
Kassa och bank	0	0
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	**1 901**	**77 654**
SUMMA TILLGÅNGAR	**203 981**	**232 988**

Balansräkning Sölvesborgs Fjärrvärme AB

EGET KAPITAL OCH SKULDER, tkr	2026-08-31	2025-08-31
EGET KAPITAL		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital, 1 500 aktier á nom 1 000	1 500	1 500
Reservfond	300	300
	1 800	1 800
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	8 175	8 175
Periodens vinst	1 092	1 529
	9 267	9 704
SUMMA EGET KAPITAL	**11 067**	**11 504**
OBESKATTADE RESERVER	41 454	34 242
LÅNGFRISTIGA SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	203 000	183 000
Övriga långfristig skulder	0	0
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER	**203 000**	**183 000**
KORTFRISTIGA SKULDER		
Förskott från kunder	0	0
Leverantörsskulder	14 721	982
Skuld till moderbolag	-65 139	0
Skuld till kommunen	0	0
Skulder till kommunen, koncernkonto (kreditlimit - Mkr	0	0
Övriga kortfristiga skulder	-2 919	368
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 797	2 892
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	**-51 540**	**4 242**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**203 981**	**232 988**

Resultaträkning Sölvesborgs Elnät AB

INTÄKTER, tkr	2026-08-31	2025-08-31
Nettomsättning	30 267	29 306
Övriga intäkter	2	0
SUMMA RÖRELSEINTÄKTER	**30 269**	**29 306**
RÖRELSENS KOSTNADER		
Inköp bränsle	0	0
Råvaror och förnödenheter	11 992	10 262
Övriga externa kostnader	8 214	8 980
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	3 285	4 000
SUMMA RÖRELSEKOSTNADER	**23 491**	**23 242**
RÖRELSERESULTAT	**6 778**	**6 064**
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	14	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	1 632	1 700
SUMMA RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER	-1 618	-1 700
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	**5 160**	**4 364**

Balansräkning Sölvesborgs Elnät AB

TILLGÅNGAR, tkr	2026-08-31	2025-08-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	289	423
Maskiner och andra tekniska anläggningar	42 066	48 939
Inventarier, verktyg och installationer	103	162
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	3 921	3 247
	46 379	52 771
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	**46 379**	**52 771**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Varulager m.m.		
Råvaror och förnödenheter		0
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar		0
Fordringar hos koncernföretag		0
Övriga fordringar	3 609	
Fordringar hos kommunen, koncernkonto (kreditlimit - Mkr)	1 325	0
Aktuella skattefordringar		0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 323	0
	8 257	0
Kortfristiga placeringar		
Kassa och bank	50	50
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	**8 307**	**50**
SUMMA TILLGÅNGAR	**54 686**	**52 821**

Balansräkning Sölvesborgs Elnät AB

EGET KAPITAL OCH SKULDER, tkr	2026-08-31	2025-08-31
EGET KAPITAL		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital, 1 500 aktier á nom 1 000	50	50
Reservfond		0
	50	50
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	0	0
Periodens vinst	5 173	0
	5 173	0
SUMMA EGET KAPITAL	**5 223**	**50**
OBESKATTADE RESERVER	8 025	20 000
LÅNGFRISTIGA SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	0	0
Övriga långfristig skulder	0	0
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER	**0**	**0**
KORTFRISTIGA SKULDER		
Förskott från kunder	0	0
Leverantörsskulder	2 388	0
Skuld till moderbolag	30 456	32 771
Skuld till kommunen	0	0
Skulder till kommunen, koncernkonto (kreditlimit - Mkr)	0	0
Övriga kortfristiga skulder	5 952	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 642	0
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	**41 438**	**32 771**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**54 686**	**52 821**

SÖLVESBORGSHEM

Delårsrapport Sölvesborgshem AB

För perioden 2026-01-01 – 2026-08-31

Till Sölvesborgs kommuns delårsrapport

Rapport önskas senast **2026-09-14**, mejlad till anna-carin.ohlsson@solvesborg.se.

Fyll i tabellen nedan och skriv så kortfattat och koncist som möjligt om bolaget/förbundet i enlighet med rubrikerna nedan.

Bolag/förbund: Sölvesborgshem AB

Ange det samlade resultat före skatt och bokslutsdispositioner:

Miljoner kronor	Delårsbokslut 2026-08-31	Prognos 2026	Delårsbokslut 2025-08-31	Bokslut 2025
Sölvesborgshem	+12,5	+10,3	+12,3	+7,7

Bolagets uppdrag och ansvar

För Sölvesborgs kommun är det väsentligt att kunna erbjuda ett attraktivt boende med bra kompletterande service. Utifrån ett allmännyttigt syfte och affärsmässiga principer ska Sölvesborgshem AB därför:
- Bygga och förvalta attraktiva och prisvärda bostäder.
- Medverka till att utveckla Sölvesborgs kommun som en attraktiv näringslivs- och boendeort. I detta arbete ska bolaget kontinuerligt samråda med kommunen i markförvärvs- och planfrågor samt när det gäller nybyggnation av bostäder.
- På affärsmässiga grunder upplåta bostäder med anpassning till särskilda behov.
- Medverka till att en god service finns i bostadsområden och kommundelar.

Händelser av väsentlig betydelse

Endast händelser med ekonomisk effekt, exempelvis större genomförda investeringar under årets åtta första månader.

Max 400 tecken

Under våren slutfördes det investeringsprojekt som påbörjades under år 2024 som innebär att Sölvesborgs kommuns hemtjänst och hemsjukvård har fått nya verksamhetslokaler i Mjällby. Verksamheten flyttade in i april månad och investeringsbeloppet uppgår till 29,1 mnkr. Projektet har aktiverats i delårsbokslutet och hyresintäkter om 245 tkr per månad har tillkommit från och med april månad. Projektet

innebar att en del av fastigheten Mjällby 13:78 revs. En dialog kommer att föras med bolagets revisorer för att avgöra hur rivningen och den redovisningsmässiga nedskrivning om 10,1 mnkr som finns på fastigheten ska hanteras i årsbokslutet.

Analys av verksamhet och ekonomi

Max 600 tecken. Kortfattad kommentar om resultat per augusti respektive prognostiserat resultat för 2026.

Resultatet före skatt och bokslutsdispositioner för perioden är 12, 5 mnkr (12, 3 mnkr). Anledningen till det starka resultatet är främst att intäkterna har varit högre än budgeterat (+4,3 mnkr) samt att de löpande underhålls- och reparationsåtgärderna varit mindre kostsamma än budgeterat (+3,8 mnkr). Personalkostnaderna är lägre jämfört med budget då bolaget har haft två vakanta tjänster i början av året.

Sölvesborgshem prognostiserar ett resultat om +10, 3 mnkr, +2,4 mnkr jämfört med budget. Intäkterna förväntas på helår överstiga budget med 3,8 mnkr.

BALANSRÄKNING

tkr	Not	Sölvesborgshem AB 2026-08-31	Sölvesborgshem AB 2025-08-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	19	593 174 065,49	558 109 567,00
Inventarier, verktyg och installationer	20	2 879 921,12	2 672 066,00
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	21	4 848 728,66	23 655 066,00
Summa Materiella anläggningstillgångar		**600 902 715,27**	**584 436 699,00**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	22	40 000,00	40 000,00
Summa Finansiella anläggningstillgångar		**40 000,00**	**40 000,00**
Summa Anläggningstillgångar		**600 942 715,27**	**584 476 699,00**
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter	23	298 968,88	344 071,38
Summa Varulager m m		**298 968,88**	**344 071,38**
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		310 672,79	855 551,41
Fordran koncernkonto		0,00	0,00
Fordringar hos koncernföretag		0,00	0,00
Fordringar hos kommunen		109 308,00	0,00
Aktuella skattefordringar		3 056 174,33	2 461 992,00
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 820 955,92	1 574 166,14
Övriga kortfristiga fordningar		63 412,00	193 983,63
Summa Kortfristiga fordringar		**5 360 523,04**	**5 085 693,18**
Kassa och bank		45 622 371,07	28 133 075,80
Summa Omsättningstillgångar		**51 281 862,99**	**33 562 840,36**
Summa Tillgångar		**652 224 578,26**	**618 039 539,36**

tkr	Not	Sölvesborgshem AB 2026-08-31	Sölvesborgshem AB 2025-08-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	24		
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	(24)	−45 270 000,00	−45 270 000,00
Reservfond	(24)	−12 730 000,00	−12 730 000,00
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		−117 958 305,53	−105 025 382,06
Årets resultat		−12 510 353,70	−12 339 645,53
Summa Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		**−188 468 659,23**	**−175 365 027,59**
Summa Eget kapital		**−188 468 659,23**	**−175 365 027,59**
Avsättningar	25		
Uppskjutna skatteskulder	(25)	−8 430 385,00	−15 006 900,00
Summa Avsättningar		**−8 430 385,00**	**−15 006 900,00**
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	26	−337 000 000,00	−322 000 000,00
Summa Långfristiga skulder		**−337 000 000,00**	**−322 000 000,00**
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		−95 000 000,00	−85 000 000,00
Leverantörsskulder		−4 455 975,16	−4 206 188,54
Skulder till kommun		−5 114 694,00	−6 177 010,00
Skulder till koncernföretag		−1 530 072,01	0,00
Övriga kortfristiga skulder		−1 585 868,57	−469 151,03
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	27	−10 638 924,29	−9 815 261,79
Summa Kortfristiga skulder		**−118 325 534,03**	**−105 667 611,36**
Summa Eget kapital och skulder		**−652 224 578,26**	**−618 039 538,95**

RESULTATRÄKNING

tkr	Not	Sölvesborgshem AB 2026-08-31	Sölvesborgshem AB 2025-08-31
Intäkter	5		
Nettoomsättning	4	−91 586 786,67	−86 619 596,32
Övriga rörelseintäkter		−2 198 912,53	−1 934 754,63
Bruttoresultat		**−93 785 699,20**	**−88 554 350,95**
Kostnader			
Driftskostnader	6	25 230 415,66	23 100 000,00
Underhåll och reparation	7	12 716 478,91	13 167 000,00
Fastighetsskatt		1 705 676,67	1 763 385,33
Övriga externa kostnader	8, 9	8 105 168,68	5 721 000,00
Personalkostnader	10	13 029 854,73	14 031 778,37
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella- och immateriella anläggningstillgångar	11	13 425 097,98	12 246 546,37
Övriga rörelsekostnader		471 876,68	1 235 222,00
Rörelseresultat		**−19 101 129,89**	**−17 289 418,88**
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	12	−420 805,87	−280 370,22
Räntekostnader och liknande resultatposter	13	7 011 582,06	5 229 968,23
Resultat efter finansiella poster		**−12 510 353,70**	**−12 339 820,87**
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0,00	0,00
Summa bokslutsdispositioner		**0,00**	**0,00**
Resultat före skatt		**−12 510 353,70**	**−12 339 820,87**
Skatt på årets resultat	14	0,00	0,00
Årets resultat		**0,00**	**0,00**
Beräknat årets resultat		12 510 353,70	12 339 820,87
Differens årets resultat		12 510 353,70	12 339 820,87

Ändamål	(tkr)	Periodens utfall	Periodens budget	Avvikelse utfall/budget	% för-ändring	Prognos år 2026	Budget år 2026	Avvikelse prognos/ budget	Utfall 2025-12-31	Utfall 2025-08-31	Avvikelse periodens utfall år 2026-2025
033	Intäkter	93 786 tkr	89 497 tkr	4 289 tkr	5%	138 000 tkr	134 245 tkr	3 755 tkr	134 255 tkr	88 303 tkr	5 483 tkr
040-045	Fastighetsskötsel, reparation, underhåll	-17 042 tkr	-20 805 tkr	3 763 tkr	18%	-29 022 tkr	-31 208 tkr	2 186 tkr	-27 448 tkr	-18 102 tkr	1 060 tkr
046	Taxebundna utgifter och uppvärmning	-20 614 tkr	-19 500 tkr	**-1 114 tkr**	-6%	-30 921 tkr	-29 250 tkr	-1 671 tkr	-28 118 tkr	-18 280 tkr	**-2 334 tkr**
047	Riskkostnader, avgälder och övrigt	-363 tkr	-1 137 tkr	774 tkr	68%	-544 tkr	-1 705 tkr	1 161 tkr	-684 tkr	-127 tkr	**-236 tkr**
048	Fastighetsskatt	-1 706 tkr	-1 800 tkr	94 tkr	5%	-2 559 tkr	-2 700 tkr	141 tkr	-2 559 tkr	-1 763 tkr	57 tkr
050-062	Övriga externa kostnader	-4 029 tkr	-2 357 tkr	**-1 671 tkr**	-71%	-6 092 tkr	-3 536 tkr	-2 556 tkr	-6 273 tkr	-993 tkr	**-3 035 tkr**
063	Företagsförsäkringar, övriga riskkostn	-1 138 tkr	-467 tkr	**-671 tkr**	-144%	-1 708 tkr	-701 tkr	-1 007 tkr	-1 707 tkr	-1 236 tkr	98 tkr
064	Styrelse- och revisionskostnader	-310 tkr	-581 tkr	271 tkr	47%	-465 tkr	-871 tkr	406 tkr	-833 tkr	-370 tkr	60 tkr
065	Systemkostnader	-2 437 tkr	-2 300 tkr	**-137 tkr**	-6%	-3 655 tkr	-3 450 tkr	-205 tkr	-3 534 tkr	-1 822 tkr	**-615 tkr**
069	Övriga rörelsekostnader	-634 tkr	-210 tkr	**-424 tkr**	-202%	-951 tkr	-315 tkr	-636 tkr	-1 365 tkr	-1 543 tkr	908 tkr
077	Personalkostnader	-12 952 tkr	-14 480 tkr	1 528 tkr	11%	-21 700 tkr	-21 720 tkr	20 tkr	-21 429 tkr	-13 778 tkr	826 tkr
079	Avskrivningar	-13 460 tkr	-13 249 tkr	**-211 tkr**	-2%	-20 100 tkr	-19 873 tkr	-227 tkr	-23 784 tkr	-12 247 tkr	**-1 213 tkr**
088	Finansiella intäkter & kostnader	-6 591 tkr	-7 351 tkr	760 tkr	10%	-10 000 tkr	-11 026 tkr	1 026 tkr	-8 799 tkr	-4 949 tkr	**-1 642 tkr**
099	Interna intäkter & kostnader	tkr	tkr	tkr		tkr	tkr	tkr	-1 366 tkr	-753 tkr	753 tkr
	Budgeterat resultat	**12 510 tkr**	**5 260 tkr**	**7 250 tkr**	138%	**10 284 tkr**	**7 891 tkr**	**2 393 tkr**	**6 357 tkr**	**12 340 tkr**	**170 tkr**

Informationsklass: 1 - Intern

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Delårsrapport per den 31 augusti 2026

FÖRSLAG TILL BESLUT

Delårsrapport per den 31 augusti 2026 läggs med godkännande till handlingarna.

Ärendet i korthet

Delårsrapport per den 31 augusti 2026 har upprättats, bilaga.

Sölvesborgs Kommunföretag AB

Delårsrapport 2026-08-31

Org.nr 556563-1313



Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget började sin verksamhet år 1998. Bolaget ska övergripande samordna de kommunala bolagens verksamheter, genom att äga och förvalta aktier och andelar i kommunägda företag inom Sölvesborgs kommun.

Företaget har sitt säte i Sölvesborg.

Ägarförhållanden

Samtliga aktier i bolaget ägs av Sölvesborgs kommun.

Koncernstruktur

Bolaget är moderbolag i en koncern med de helägda dotterbolagen:

Sölvesborgs Energi och Vatten AB

Sölvesborgs Energi och Vatten AB ska inköpa, producera och distribuera fjärrvärme eller annan energi, bedriva verksamhet för vattenförsörjning och avlopp, tillhandahålla elnät inom koncessionsområdet, infrastruktur för bredband samt mark-och anläggningsentreprenader.

Sölvesborgshem AB

Sölvesborgshem AB ska tillhandahålla och förvalta bostäder, affärslokaler och kollektiva anordningar samt bedriva anknuten verksamhet och medverka till bostadsförsörjningens främjande i Sölvesborgs kommun.

Analys av verksamhet och ekonomi

Moderbolaget redovisar per den 31 augusti ett resultat efter finansiella poster om -2,7 miljoner kronor (-1,7 miljoner kronor). Resultatet förklaras främst av moderföretagets löpande förvaltningskostnader samt ökad räntekostnad för reverslån till ägaren Sölvesborgs kommun. Koncernbidrag från dotterbolagen redovisas som bokslutsdispositioner och ingår därför inte i resultatet efter finansiella poster.

Erhållna koncernbidrag för perioden januari-augusti uppgår till 3,4 miljoner kronor (2,3 miljoner kronor), vilket medför att resultatet före skatt uppgår till 0,7 miljoner kronor (0,6 miljoner kronor). Efter skatt redovisas ett positivt resultat om 0,2 miljoner kronor (0,1 miljoner kronor).

Resultatet av moderbolagets verksamhet och den ekonomiska ställningen efter sista augusti framgår i övrigt av efterföljande resultaträkning och balansräkning.

Sölvesborgs Kommunföretag AB
Org.nr 556563-1313

Årsprognos

Helårsprognosen visar ett resultat efter finansiella poster om -4,5 miljoner kronor. Resultatet förklaras huvudsakligen av räntekostnaden för reverslånet till Sölvesborgs kommun. Bolaget har inga egna rörelseintäkter och är därför beroende av erhållna koncernbidrag för att täcka sina kostnader.

Koncernbidragen bedöms uppgå totalt till 5,0 miljoner kronor, vilket innebär att resultatet före skatt förväntas bli positivt. Eftersom räntekostnaden skattemässigt inte är avdragsgill belastas resultatet av en skattekostnad, varför årets resultat prognostiseras till cirka - 0,5 miljoner kronor.

Den slutliga nivån på koncernbidraget fastställs i samband med årsbokslutet och baseras på den genomsnittliga statslåneräntan för december månad samt bestämmelserna om värdeöverföring enligt lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Utfallet för helåret är därför beroende av den slutliga beräkningen av koncernbidraget. Med nuvarande bedömning förväntas årets resultat uppgå till cirka- 0,5 miljoner kronor.

Nyckeltal

Sölvesborgs Kommunföretag AB	**2026-08-31**	**2025-08-31**	**2025-12-31**
Resultat ef finansiella poster, mkr	-2,7	-1,7	-4,0
Balansomslutning	233,9	232,6	234,6
Soliditet (%)	27,3	27,4	27,0
Avkastning på eget kap. (%)	1,1	0,9	1,6
Avkastning på totalt kap. (%)	0	neg	neg

Sölvesborg 2026-09-30

Martin Åsman
Verkställande Direktör

RESULTATRÄKNING

tkr	Not	2026-08-31	2025-08-31	Prognos 2026
Kostnader				
Övriga externa kostnader		-86	-102	-190
Personalkostnader		-50	-48	-75
Rörelseresultat		**-136**	**-150**	**-265**
Resultat från finansiella poster				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		63	114	94
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-2 590	-1 667	-4 366
Resultat efter finansiella poster		**-2 663**	**-1 703**	**-4 537**
Bokslutsdispositioner				
Erhållna koncernbidrag	3	3 361	2 300	5 042
Summa bokslutsdispositioner		**3 361**	**2 300**	**5 042**
Resultat före skatt		**698**	**597**	**505**
Skatt på årets resultat		-486	-465	-1 002
Årets resultat		212	132	-497
Årets resultat		**212**	**132**	**-497**

BALANSRÄKNING

tkr	Not	2026-08-31	2025-08-31	2025-12-31
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
Finansiella anläggningstillgångar				
Andelar i koncernföretag	4	221 441	221 441	221 441
Summa Anläggningstillgångar		**221 441**	**221 441**	**221 441**
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar				
Fordringar hos koncernföretag		3 361	2 300	5 042
Aktuella skattefordringar		1 019	715	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		37	148	0
Summa Kortfristiga fordringar		**4 417**	**3 163**	**5 042**
Kassa och bank		8 094	7 998	8 124
Summa Omsättningstillgångar		**12 511**	**11 161**	**13 166**
Summa Tillgångar		**233 952**	**232 602**	**234 607**
Eget kapital				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital	5	100	100	100
Reservfond		20	20	20
Fritt eget kapital				
Balanserad vinst eller förlust		63 530	63 506	63 507
Årets resultat		212	132	23
Summa Eget kapital		**63 862**	**63 759**	**63 650**
Långfristiga skulder				
Skulder till kommun	6	166 000	166 000	166 000
Summa Långfristiga skulder		**166 000**	**166 000**	**166 000**
Kortfristiga skulder				
Aktuella skatteskulder		1 500	1 176	1 014
Summa Kortfristiga skulder		**4 090**	**2 843**	**4 957**
Summa Eget kapital och skulder		**233 952**	**232 602**	**234 607**

KASSAFLÖDESANALYS

tkr	Not	2026-08-31	2025-08-31	2025-12-31
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat		-136	-150	-277
Erhållen ränta		63	114	156
Erlagd ränta		-2 590	-1 667	-3 884
Betald inkomstskatt		-486	-465	-1 014
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		**-3 149**	**-2 168**	**-5 019**
Förändring av kortfristiga fordringar		625	287	-1 592
Förändring av kortfristiga skulder		-868	-367	1 747
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**-3 393**	**-2 248**	**-4 864**
Finansieringsverksamheten				
Erhållet koncernbidrag		3 361	2 300	5 042
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**3 361**	**2 300**	**5 042**
Ökning/minskning av likvida medel		**-31**	**52**	**178**
Likvida medel vid årets början		8 124	7 946	7 946
Likvida medel vid årets/periodens slut		8 093	7 998	8 124
Likvida medel vid årets slut		**8 093**	**7 998**	**8 124**

Not 1-Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).
De redovisningsprinciper som tillämpas överensstämmer med de principer som användes vid upprättandet av den senaste årsredovisningen, om inget annat anges.

Delårsrapporten omfattar Sölvesborgs Kommunföretag AB. Någon sammanställd redovisning för bolagskoncernen upprättas inte per delårstidpunkten. Därför har inga koncernmässiga elimineringar av interna mellanhavanden eller interna transaktioner inom bolagskoncernen genomförts.

Not 2 - Räntekostnader och liknande resultatposter	2026-08-31	2025-08-31	2025-12-31
Räntekostnader till kommunen	2 590	1 667	3 884
Totalt	**2 590**	**1 667**	**3 884**

Not 3 - Bokslutsdispositioner	2026-08-31	2025-08-31	2025-12-31
Erhållna koncernbidrag	3 361	2 300	5 042
Totalt	**3 361**	**2 300**	**5 042**

Koncernbidrag lämnas från Sölvesborgs Energi och Vatten AB och Sölvesborgshem AB till Sölvesborgs Kommunföretag AB. Koncernbidragets storlek fastställs med utgångspunkt i högsta tillåtna värdeöverföring enligt lag (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag.

Not 4- Andelar i koncernföretag

Namn	Kapital-andel	Rösträtts-andel	Antal andelar	Bokfört värde
Sölvesborgshem AB	100	100	4 127	119 000
Sölvesborgs Energi och Vatten AB	100	100	500	102 441
				221 441

Not 5-Antal aktier

Aktiekapitalet består av 10 aktier med kvotvärde 10 000 kr.
Aktieägarna har lämnat aktieägartillskott som uppgår till totalt 62 119 (62 119) tkr.

Not 6 - Långfristiga skulder	2026-08-31	2025-08-31	2025-12-31
Skulder till kommun			
Förfall senare än 5 år	166 000	166 000	166 000
	166 000	**166 000**	**166 000**

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Budget 2027

FÖRSLAG TILL BESLUT

Upprättat förslag till resultatbudget för år 2026 godkänns.

Ärendet i korthet

Enligt bolagets ägardirektiv ska styrelsen årligen fastställa budget för år 2027. Av resultatbudgeten framgår att resultatet efter finansiella poster uppgår till -472 tkr

Beslutsunderlag

VD Martin Åsmans förslag till budget 2027.

Budget 2027

I enlighet med bolagets ägardirektiv ska styrelsen årligen fastställa budget för kommande verksamhetsår. Baserat på nuvarande räntevillkor avseende bolagets lånefinansiering från Sölvesborgs kommun har följande resultatbudget för år 2027 upprättats och föreslås fastställas av styrelsen.

Resultatbudget 2027 (tkr)

Rörelsens intäkter	0
Rörelsens kostnader	-249
Rörelseresultat före avskrivningar	*-249*
Avskrivningar	*0*
Rörelseresultat efter avskrivningar	*-249*
Koncernbidrag dotterbolag	*5 042*
Ränteintäkter, banken	100
Räntekostnader, kommunen	-4 366
Skatt 20,6 %	- 1008
Resultat efter finansiella poster	*-472*

Kommentarer till Budget 2027

Rörelsens kostnader består huvudsakligen av administrativa avgifter, styrelsearvoden och övriga administrativa kostnader.

Budgeterad nivå för koncernbidrag från dotterbolag har fastställts med hänsyn till de begränsningar för värdeöverföringar som gäller enligt lag (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag.

Räntekostnaden har beräknats utifrån en räntesats om 2,63 procent på bolagets reverslån från Sölvesborgs kommun. Kostnad motsvarar den ränteintäkt som kommunen budgeterat för år 2027.

Det budgeterade underskottet om 472 tusen kronor förklaras huvudsakligen av bolagets räntekostnader vilka inte fullt ut täcks av erhållna koncernbidrag.

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Sammanträdesdatum 2027

FÖRSLAG TILL BESLUT

Sammanträdesdatum för år 2027 godkänns.

Ärendet i korthet

Förslag till sammanträdesdatum för år 2027 har upprättats:

13 april, kl. 14:30

1 juni, bolagsstämma, kl. 14:30 och konstituerande sammanträde, kl. 14:45.

9 november, kl. 14:30.

Sammanträdena med Sölvesborgs Kommunföretag AB hålls direkt anslutning till Kommunstyrelsens ordinarie sammanträde.

SKFTG § Dnr 2026/287

Fastställande av attestordning för Sölvesborgs Kommunföretag AB

FÖRSLAG TILL BESLUT

Styrelsen fastställer attestordning för Sölvesborgs Kommunföretag AB.

Ärendet i korthet

Beslut om attestordning för Sölvesborgs Kommunföretag AB.

Beslutsunderlag

Bilagor:

Attestordning

Attestförteckning

Attestordning Sölvesborgs Kommunföretag AB

Denna attestordning har fastställts av styrelsen den 2026-11-10 och gäller tills vidare. Behöriga personer och funktioner för hantering av bolagets betalningar framgår av **Bilaga 1- Attestförteckning**, vilken utgör en del av attestordningen.

Inledning och syfte

Attestordningen utgör en del av Sölvesborgs Kommunföretag AB:s interna kontrollsystem. Syftet är att fastställa regler för attest och kontroll av ekonomiska transaktioner samt att tydliggöra ansvar och befogenheter mellan styrelsen, verkställande direktören och övriga attestberättigade inom bolaget.

Attestordningen gäller för samtliga ekonomiska verifikationer och ekonomiska transaktioner inom bolaget.

Reglerna syftar till att säkerställa en ändamålsenlig intern kontroll, en korrekt redovisning samt en effektiv och rättssäker hantering av bolagets ekonomiska transaktioner.

Ansvar

Bolagets styrelse ansvarar för att fastställa attestordningen samt för den övergripande uppföljningen och utvärderingen av dess tillämpning. Styrelsen ska vid behov besluta om förändringar av attestordningen.

Bolagets verkställande direktör ansvarar för att attestordningen efterlevs och hålls uppdaterad.

Definition

Tvåhandsprincipen innebär att två behöriga personer ska medverka vid hantering av betalningar. En person registrerar betalningen och en annan person godkänner den. Godkännandet sker genom kontrasignering.

Betalningar och godkännande

Bolaget tillämpar kontrasignering vid betalningar. Kontrasignering innebär att utbetalningar ska godkännas av två behöriga personer i förening enligt fastställd attestförteckning.

Innan betalning godkänns ska kontroll ske av att betalningsunderlaget är korrekt, att transaktionen avser bolaget samt att belopp och betalningsmottagare är riktiga.

Betalningar via internetbanken ska alltid godkännas av två behöriga personer i förening.

Ersättare

Vid ordinarie behörig persons frånvaro får ersättare enligt attestförteckningen utföra kontrasignering av betalningar.

Bilaga 1 Attestförteckning

Funktion	Behörighet
Redovisningsekonom Sölvesborgs kommun	Registrera betalningar i internetbanken
Verkställande direktör	Godkänna/kontrasignera betalningar
Ekonomichef Sölvesborgs kommun	Godkänna/kontrasignera betalningar samt ersättare för vd vid frånvaro

Särskilda regler

Samtliga betalningar ska hanteras enligt tvåhandsprincipen.

Redovisningsekonom registrerar betalningar i internetbanken.

Betalningar ska godkännas av verkställande direktör eller ekonomichef.

Ingen person får ensam registrera och slutligt godkänna en betalning.

Fastställande

Fastställd av styrelsen för Sölvesborgs Kommunföretag AB den 10 november 2026.

Gäller tillsvidare eller till dess att ny attestförteckning fastställs.

Sölvesborgs Kommunföretag AB

SKFTG § Dnr 2026/287

Nästa sammanträde

FÖRSLAG TILL BESLUT

Nästa ordinarie sammanträde med styrelsen hålls den 13 april 2027, kl. 14:30.

_____