

## **Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB**

### **Tid**

20 februari 2025 klockan 08:00 – 10:30

### **Plats**

Konferensrummet Hökhallen, VMEAB:s kontor, Lunnargatan 1, Västervik

### **Protokollsnummer och omfattning**

Protokoll nr 2, §§ 15-32

### **Beslutande**

Mats Hasselquist, ordförande  
Fredrik Lindwall, vice ordförande  
Katarina Andersson  
Mikael Carlsson  
Lennart Engren  
Gert Gotin  
Jonny Gustafsson  
Elisabet Johansson  
Bengt Karlsson

### **Övriga närvarande**

Torbjörn Svahn, VD  
Rickard Hjalmarsson, ekonomichef  
Ruben Öberg, utvecklingschef, § 26-28  
Johan Ek, arbetstagarrepresentant  
Anders Björlin, VD Västerviks kommuns Förvaltnings AB  
Johan Nilsson, Revisor Westervik Revision AB, §§ 15-25  
Rickard Wester, sekreterare

### **Protokollet undertecknas av**

Mats Hasselquist, ordförande  
Rickard Wester, sekreterare  
Mikael Carlsson, justerare

**Ärendelista 20 februari 2025**

§ 15	Sammanträdets öppnande	3
§ 16	Val av justerare	4
§ 17	Godkännande av dagordningen	5
§ 18	Godkännande av protokoll från föregående möte	6
§ 19	Anmälan av eventuella intressekonflikter	7
§ 20	VD-rapport med allmän projektinformation	8
§ 21	Verksamhetsutveckling	9
§ 22	Ekonomirapport	10
§ 23	Resultatredovisning verksamhetsmål 2024	11
§ 24	Avrapportering årsbokslut och årsredovisning, samt revisorns granskning	12
§ 25	Årsredovisning 2024	13 - 14
§ 26	Investeringsplanering 2026	15
§ 27	Uppdatering bolagsegna policydokument	16
§ 28	Policy för förvaltning av anläggningstillgångar	17
§ 29	VD-utvärdering	18
§ 30	Aktuell ärendelogg	19
§ 31	Övriga frågor	20
§ 32	Mötet avslutas	21

§ 15

## **Sammanträdets öppnande**

Styrelseordförande hälsar alla välkomna och förklarar därefter sammanträdet öppnat.

§ 16

## **Val av justerare**

### **Styrelsen beslutar**

att utse Mikael Carlsson till att justera dagens protokoll.

§ 17

## **Godkännande av dagordningen**

### **Styrelsen beslutar**

att godkänna dagordningen.

§ 18

**Godkännande av protokoll från föregående möte**

Diarienummer: 2025/5

**Styrelsen beslutar**

att lägga protokoll nr 1, 2025-01-23 till handlingarna.

§ 19

## **Anmälan av eventuella intressekonflikter**

Inga intressekonflikter anmäldes i samband med dagens styrelsemöte.

§ 20

## **VD-rapport med allmän projektinformation**

VD rapporterade om följande aktuella ärenden:

Energimarknadsinspektionen (EI) har avslagit Gunnebo Industriers önskemål om att själva även fortsättningsvis få drifva sitt interna högspänningsnät. Detta har därefter lett till ett önskemål från Gunnebo Industrier, om att få ansluta sig till Västerviks Kraft Elnät AB:s (VKEN:s) eldistributionsnät.

Då Gunnebo Industrier har ett högt eleffekt- och elenergibehov, behöver därför ett visst omtag göras i den redan beslutade investeringsplaneringen avseende nya transformatorer samt elledningar inom VKEN:s eldistributionsområde. Den nya elledningen från Västervik till Gunnebo kommer att behöva förstärkas jämfört med den tidigare planeringen, men å andra sidan kan mottagningsstationen och kopplingen till EON:s elnät i Gunnebo tas bort och ersättas med en enklare och billigare station.

Att samordna all mottagning av el från regionnäten till de två befintliga mottagningsstationerna i Västervik kopplade mot Vattenfalls starkare regionnät, innebär dessutom flera andra fördelar. Dels ökar driftsäkerheten, vidare uppnås kostnadsmässiga fördelar motsvarande flera miljoner kronor per år, då effektuttaget kan utjämnas tillsammans med effektbehovet från Västerviks stad, samt att ett större regionnätsabonnemang gentemot Vattenfall ger kostnadsmässiga stordriftsfördelar.

Då leveranstiden för beställda krafttransformatorer är flera år lång, kommer vi att kunna justera den beställningen i enlighet med de nya behoven tillsammans med den upphandlade leverantören, utan tillkommande problem eller förseningar. Likaså ser de nya totalkostnaderna ut att inrymmas inom ramen för redan beslutad transformatorupphandling.

När alla avtal är tecknade kan det dock eventuellt bli aktuellt att informera Kommunfullmäktige via Kommunstyrelsen och Västerviks kommuns Förvaltnings AB, då anslutningen av Gunnebo Industrier innebär en utökning av VKEN:s eldistributionsområde och elnätskoncession. Mer information om detta kommer att delges styrelsen senare under året.

### **Styrelsen beslutar**

att tacka för informationen.



§ 21

## **Verksamhetsutveckling**

Bolagsstyrelsen önskar löpande information vid varje styrelsemöte om pågående verksamhetsutveckling. Detta för att ge bolaget bättre möjligheter till goda affärer, sänkta kostnader och ökad konkurrenskraft.

Frågan tas upp på styrelsens kommande utvecklingsdagar 3-4 april, samt därefter vid varje ordinarie styrelsemöte.

§ 22

## **Ekonomirapport**

### **Sammanfattning**

Genomgång av ekonomisk rapport för januari månad.

Bolaget redovisade efter januari ett rörelseresultat på 4 300 tkr, i linje med bolagets budget för samma period. Resultatet efter finansiella poster uppgick till 4 240 tkr, jämfört med budget på 3 940 tkr.

Resultatet påverkades av lägre nettoomsättning hänförligt till lägre rörliga tariffer samt anslutningsavgifter än budgeterat. Samtidigt redovisade bolaget mindre kostnader jämfört med budget, bland annat hänförligt till lägre transiteringsavgifter än budgeterat p.g.a. prisavvikelser.

### **Förslag till beslut**

Att styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB fastställer ekonomirapporten för januari.

### **Styrelsen beslutar**

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

... ..

Handlingar i ärendet

Ekonomirapport Västerviks Kraft Elnät AB januari 2025

§ 23

## Resultatredovisning verksamhetsmål 2024

### Bakgrund och beskrivning

Bolagsstyrelsen fick till dagens styrelsemöte ta del av en sammanställning av uppmätt måluppfyllelse 2024, kopplat till mål och uppdrag m.m. i gällande ägardirektiv, strategisk plan och budget. I sammanställningen anges om respektive mål uppnåtts helt, delvis eller inte alls, med korta tillhörande kommentarer.

Redovisningen omfattade även uppmätt måluppfyllelse avseende ISO-målen 2024 avseende kvalitet, miljö, arbetsmiljö och informationssäkerhet. De målen finns också beskrivna med fler jämförelser och kommentarer i hållbarhetsrapporten för Västervik Miljö & Energi AB 2024, som fastställdes av bolagsstyrelsen under en annan ärendepunkt vid dagens styrelsemöte.

### Förslag till beslut

Att styrelsen godkänner resultatredovisningen avseende verksamhetsmål 2024.

### Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut, samt att ge VD i uppdrag att inför framtiden vid redovisningen av verksamhetsmål, även ta hänsyn till de nya KPI:er, som just nu tas fram av ekonomiavdelningen.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Uppföljning av verksamhetsmål 2024 VMEAB och VKEN.

§ 24

## **Avrapportering årsbokslut och årsredovisning, samt revisorns granskning**

### **Bakgrund och beskrivning**

Ekonomichefen föredrar samtliga årsboksluts- och årsredovisningshandlingar avseende 2024. Den auktoriserade revisorn går därefter igenom revisionsberättelsen och den granskning som Westervik Revision AB (Werev) har utfört utan anmärkningar.

Werev tillstyrker dessutom att den kommande bolagsstämman fastställer resultaträkning och balansräkning.

Efter detta informerade styrelseordförande om den ägardialog som genomförts inför dagens styrelsemöte, med koppling till föreslagna värdeöverföringar i form av koncernbidrag från både Västervik Miljö & Energi AB (VMEAB) och Västerviks Kraft Elnät AB (VKEN), samt avseende VKEN även utdelning till moderbolaget Västerviks kommuns Förvaltnings AB (VKFAB). På kort sikt är dessa värdeöverföringar inget problem, men då både VMEAB och VKEN står inför stora kommande investeringar, är det av flera skäl viktigt att kunna bygga upp och behålla eget kapital i bolagen, så att inte alla nya investeringar behöver lånas upp till 100%.

Värdeöverföringarna har också tagits upp för bedömning i samband med revisorsgranskningen av de aktuella årsboksluten. Inte heller här finns något att anmärka på, varken juridiskt eller med koppling till styrelsens motiverande yttrande inför utdelningen.

Mikael Carlsson vill här få en protokollsanteckning inlagd om att moderbolaget inför kommande års bokslutsarbete, bör ta hänsyn till VMEAB:s och VKEN:s behov av att bygga upp det egna kapitalet inför kommande planerade investeringar.

### **Styrelsen beslutar**

att godkänna informationen, samt att framföra ett stort tack till bolagets personal för väl utfört arbete, då man under pressade ekonomiska förutsättningar har lyckats ta fram ett så pass gott årsresultat.

att godkänna den föreslagna värdeöverföringen genom koncernbidrag, samt att förslaget till utdelning tas in i årsredovisningen och tillställs årsstämman för beslut.

§ 25

**Årsredovisning 2024**

Diarienummer: 2025/6

**Bakgrund**

Nettoomsättningen uppgick 2024 till 94 995 tkr, innebärande en ökning med 12,9 % jämfört med föregående år. Totala transiteringsvolymen uppgick till 196 GWh, motsvarande en ökning om 3,6 GWh. Antalet elnätstkunder ökade med 139 och vid årsskiftet fanns 13 411 anslutna kunder inom koncessionsområdet.

Totala rörelsekostnader för året uppgick till 66 805 tkr (55 870 tkr). Kostnader för nätnytta, transitering och inköp av elkraft uppgick till 21 367 tkr (18 394 tkr). Kostnaderna för transitering av elkraft ökade under året p.g.a. ökade volymer och prishöjning från årsskiftet 2024. Kostnaderna för bolagets elnätsentreprenad ökade jämfört med föregående p.g.a. prisökningar på material och tjänster.

Resultatet efter finansiella poster uppgick till 28 360 tkr (28 970 tkr). Ägarens ekonomiska mål både vad gäller avkastning på totalt eget kapital och självfinansieringsgrad uppfylldes under året. Avkastning på totalt kapital uppgick till 14,7 % och bolagets självfinansieringsgrad uppgick till 163 %.

**Förslag till beslut**

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB föreslås besluta:

**Att** fastställa årsredovisning 2024 för Västerviks Kraft Elnät AB, samt

**att** till årsstämman föreslå följande vinstdisposition där 33 034 159 kr balanseras till ny räkning, och 7 500 000 kr utdelas till bolaget ägare enligt styrelsens motiverade yttrande i årsredovisningen.

Balanserat resultat	40 253 051
Årets resultat	281 108
<i>Summa</i>	<b>40 534 159</b>
Styrelsen föreslår att	
till aktieägarna utdelas	7 500 000
i ny räkning balanseras	33 034 159
<i>Summa</i>	<b>40 534 159</b>

Styrelsens yttrande över den föreslagna utdelningen:

Den föreslagna utdelningen reducerar bolagets soliditet till 57 %. Soliditeten är betryggande mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt är lönsamt. Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelning ej riskerar bolagets möjligheter att fullgöra sina förpliktelser på varken kort eller lång sikt, ej heller att genomföra erforderliga investeringar. Utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till kraven enligt ABL 17 kap 3 §.

2025-02-20

§ 25 fortsättning

## **Styrelsen beslutar**

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

Västerviks kommuns Förvaltnings AB

Kommunstyrelsen

Johan Nilsson, Werev

Kommunens lekmanarevisorer

Handlingar i ärendet

Årsredovisning 2024 – Västerviks Kraft Elnät AB

§ 26

## Investeringsplanering 2026

### Bakgrund och beskrivning

Budgetprocessen inför 2026 har tidigare lagts. Detta innebär att investeringsplaneringen inför 2026 ska fastställas på ett extra styrelsemöte den 4 april. Utvecklingsenheten har därför i samverkan med ekonomiavdelningen, till detta styrelsemöte tagit fram en översiktlig listning av redan pågående samt nya investeringsprojekt inför 2026. Detta underlag redovisades muntligt på dagens styrelsemöte för avstämning och ledde till omfattande diskussioner och frågor. VD informerade vidare om att det i dagsläget inte ser ut som att något av de föreslagna investeringsprojekten 2026 uppgår till 10 mkr eller mer. Istället är det desto fler mindre projekt/investeringar.

Tillsammans med investeringsplaneringen inför 2026, görs också en uppdatering av den prognosticerade 10-åriga investeringsplaneringen.

### Styrelsen beslutar

att tacka för informationen, samt att uppdra till VD att inför det extra styrelsemötet den 4 april, till hela styrelsen skicka ut den färdiga listan med föreslagna investeringar 2026, samt att i den listan även ta med jämförelser med investeringarna 2025.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

--- --- ---

§ 27

## Uppdatering bolagsegna policydokument

### Bakgrund

Enligt styrelsens årsplanering sker en årlig översyn och vid behov revidering av bolagsegna policydokument vid februarimötet. Den här gången har mindre förtydliganden och redaktionella justeringar gjorts i:

- Verksamhetspolicy
- Kreditpolicy
- Kommunikations- och marknadsföringspolicy

Ytterligare ett antal policydokument kommer att tas upp för översyn senare under året, då dessa ännu inte har varit giltiga ett helt år, alternativt kräver mer omfattande förberedelsearbete. Det senare gäller t.ex. Investeringspolicy – Materiella- och immateriella anläggningstillgångar

### Förslag till beslut

att bolagsstyrelsen fastställer de uppräknade policydokumenten.

### Styrelsen beslutar

Styrelsen diskuterar ärendet och konstaterar att flera äldre befintliga policys behöver en större översyn, för att passa ihop med styrelsens krav på vad en policy ska omfatta och innehålla, respektive vad som istället ligger på VD:s ansvar och kan regleras i riktlinjer eller instruktioner. Här är kreditpolicyn ett sådant exempel, där mer ansvar kan läggas på VD. VD får därför i uppdrag att på sikt göra en sådan översyn av samtliga av bolagsstyrelsen fastställda policys, samt om några policys kanske inte ens är nödvändiga och kan tas bort.

Avseende verksamhetspolicyn ger styrelsen efter en diskussion om betydelsen av ordet verksamhetspolicy, KMA-ansvarig i uppdrag att döpa om den till "Policy för kvalitet-, miljö och arbetsmiljö (verksamhetspolicy) enligt ISO".

Med ovanstående synpunkter fastställer styrelsen uppdateringarna av de tre idag aktuella policydokumenten.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Kreditpolicy  
Kommunikation- och marknadsföringspolicy  
Verksamhetspolicy



§ 28

## Policy för förvaltning av anläggningstillgångar

Diarienummer: 2025/7

### Bakgrund

Utvecklingsenheten har tagit fram ett förslag till policy för förvaltning av anläggningstillgångar för bolagsstyrelsens fastställande.

I nästa steg kommer riktlinjer samt instruktioner till policyn att tas fram och fastställas på tjänstemannanivå.

### Förslag till beslut

att bolagsstyrelsen fastställer bifogat förslag till policy för förvaltning av anläggningstillgångar.

### Styrelsen beslutar

Utvecklingschef berättar om bakgrunden och syftet med den nya policyn och därefter vidtar frågor och synpunkter.

Även i detta fall önskar styrelsen en bättre och mer enhetlig struktur i enlighet med synpunkterna på den föregående agandepunkten. Styrelsen saknar också skrivningar om t.ex. planering, reinvesteringar, behov av eventuella nedskrivningar och förebyggande underhåll m.m. Vidare att förebyggande underhåll alltid är att föredra framför avhjälpande dito, samt att målet är att vid varje tidpunkt ha så optimala anläggningar som möjligt.

Policyn ska utgå som ett uppdrag från bolagsstyrelsen att förvalta bolagets anläggningstillgångar.

Styrelsen beslutar att till nästa ordinarie styrelsemöte den 29/4, återremittera förslaget till ny policy för förvaltning av anläggningstillgångar till utvecklingschefen, för vidareutveckling i enlighet med styrelsens önskemål och så att den nya policyn strategiskt styr strukturen för underhållsplanering av bolagets befintliga anläggningar.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Förslag till policy för förvaltning av anläggningstillgångar

§ 29

## **VD-utvärdering**

### **Beskrivning av ärendet**

VD-utvärdering avseende 2024 genomfördes utan närvarande tjänstemän.

§ 30

## **Aktuell ärendelogg**

### **Bakgrund och beskrivning**

En aktuell ärendelogg är väsentlig, så att inte handläggningen av styrelsebeslut glöms bort eller försenas i onödan. En ärendelogg har funnits sedan tidigare. Nytt är dock att ta med den som en stående punkt på styrelsens agenda för återkommande genomsyn.

### **Styrelsen beslutar**

att den aktuella ärendeloggen går igenom på nästa styrelseberedningsmöte, för släckning av genomförda ärendepunkter, respektive tidssättning av de uppdrag där detta krävs.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Aktuell ärendelogg

§ 31

## **Övriga frågor**

Inga övriga frågor anmäldes vid detta mötestillfälle.

§ 32

**Mötet avslutas**

Ordförande förklarade mötet avslutat.

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: MATS CHRISTER HASSELQUIST

Date: 2025-03-05 11:43:06

BankID refno: 019565e6-bd14-7c63-8140-c2dcac2bc82c



Mats Hasselquist

Signed by: MIKAEL CARLSSON

Date: 2025-03-14 11:12:26

BankID refno: 01959423-ed79-7c8a-ab03-86df92e4bca1



Mikael Carlsson

Signed by: RICKARD WESTER

Date: 2025-03-05 09:15:12

BankID refno: 0195655f-6512-736f-bb8e-7744b9bedc5f



Rickard Wester