

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB

Tid

26 februari 2026 klockan 08:00 – 10:00

Plats

VMEAB:s kontor, Lunnargatan 1, Västervik

Protokollsnummer och omfattning

Protokoll nr 4, §§ 35-54

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
Jonas Karlsson, Ernst & Young, § 49
Johan Ek, arbetstagarrepresentant
Rickard Wester, sekreterare

Protokollet undertecknas av

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

2026-02-26

Ärendelista 26 februari 2026

§ 35	Sammanträdets öppnande	3
§ 36	Val av justerare	4
§ 37	Godkännande av dagordningen	5
§ 38	Godkännande av protokoll från föregående möte	6
§ 39	Anmälan av eventuella intressekonflikter	7
§ 40	VD-rapport	8
§ 41	Lägesrapport IT-OT	9 - 11
§ 42	Ekonomirapport januari 2026	12
§ 43	Avrapportering årsbokslut och årsredovisning	13
§ 44	Uppdaterad 10-årig investeringsprognos - Information	14
§ 45	Internkontrollplan 2026 - Fastställande	15 - 16
§ 46	Måluppföljning 2025 kopplat till strategisk plan	17
§ 47	Uppföljning av affärsplanens aktiviteter 2025	18
§ 48	Uppdatering av bolagsegna policydokument	19
§ 49	Revisorsgranskning	20
§ 50	Årsredovisning 2025 - Fastställande	21 - 22
§ 51	Styrelseutvärdering 2025	23
§ 52	Aktuell ärendelogg	24
§ 53	Övriga frågor - Effektaxa för elnätet	25 - 26
§ 54	Mötets avslutas	27

§ 35

Sammanträdets öppnande

Styrelseordförande hälsar alla välkomna och förklarar därefter sammanträdet öppnat.

§ 36

Val av justerare

Styrelsen beslutar

att utse Michael Carlsson till att justera dagens protokoll.

§ 37

Godkännande av dagordningen

Styrelsen beslutar

att godkänna dagordningen, men att under övriga frågor ta upp den nya affekttaxan för elnätet för diskussion. Detta mot bakgrund av debatten i media de senaste dagarna, samt den uppmaning i ärendet som Kommunstyrelsen tog upp den här veckan.

2026-02-26

§ 38

Godkännande av protokoll från föregående möte

Diarienummer: 2026/8, 2026/9, 2026/12

Styrelsen beslutar

att lägga protokoll nr 1, 2026-01-29, protokoll nr 2, 2026-02-09, samt protokoll nr 3, 2026-02-17 till handlingarna.

§ 39

Anmälan av eventuella intressekonflikter

Inga intressekonflikter anmälades i samband med dagens styrelsemöte.

§ 40

VD-rapport

VD informerade på styrelsemötet om viktiga aktuella ärenden bl.a.

- Året har startat positivt ur verksamhets- och ekonomisynpunkt.
- Ett ägardialogmöte genomfördes V.8.
- Hög belastning på tjänstepersoner p.g.a. den pågående situationen kring bolagets OT-system och mediebevakning m.m. kring detta.

Styrelsen beslutar

att tacka för informationen.

§ 41

Lägesrapport IT-OT**Bakgrund och beskrivning**

Ärendet har sin bakgrund i kommunens agerande mot bolagens OT-system och moderbolaget Västerviks Kommuns Förvaltnings AB (VKFAB) beslut att begära extra bolagsstämma i bolagen, för att besluta om ägardirektiv innebärande att bolagen ska teckna säkerhetsskyddsöverenskommelse med kommunen och treparts säkerhetsöverenskommelse mellan bolagen, kommunen och kommunens upphandlade leverantör för IT- och OT-konsulttjänster. Ärendet har tidigare hanterats i styrelsen, §11 2026-01-29, § 23 2026-02-09 och §§ 31-32 2026-02-17.

Sedan styrelsesammanträdet 2026-02-17 har följande skett:

Advokatfirman Nordia har 2026-02-19 på bolagets uppdrag tillskrivit VKFAB:s styrelse och påtalat bolagets ansvar och skyldigheter enligt säkerhetsskyddslagen, begärt kompletterande instruktioner angående begäran om kallelse till extra bolagsstämma, redogjort för bolagets hinder att teckna säkerhetsskyddsöverenskommelser utifrån reglerna i säkerhetsskyddslagen, samt redogjort för bolagsstyrelsens plikt att pröva om stämmobeslut kan verkställas och hinder att verkställa om de åsidosätter bolagets intressen eller leder till lagbrott. Nordia har även framfört förhoppningen att VKFAB ska avvakta med bolagsstämma för att säkerställa lagefterlevnad, samt att bolaget gärna för en konstruktiv dialog för att hitta en lösning som tillgodoser samtliga parter intressen inom ramen för gällande lagstiftning.

Advokatfirman Nordia har 2026-02-19 på VMEAB:s uppdrag tillskrivit Västerviks kommun med en begäran om att återlämna servrar och återställa licenser till bolaget.

Bolagets styrelse har 2026-02-20 tillskrivit Kommunfullmäktige i syfte att bereda kommunfullmäktige möjlighet att ta ställning till frågan att bolaget inte ska ingå säkerhetsskyddsöverenskommelse innan skyldigheterna enligt säkerhetsskyddslagen har fullgjorts, alternativt att Kommunfullmäktige förtydligar beslutet som togs 2025-12-09 avseende IT-samordning, så att det framgår att förberedelser och beslut gällande en centralisering av bolagets OT-miljö i alla delar ska hanteras och beslutas av bolaget i enlighet med vad säkerhetsskyddslagen stadgar. Skrivelsen innehåller bakgrundsbeskrivning och en kopia av Nordias skrivelse till styrelsen i VKFAB.

Länsstyrelsen Skåne har 2026-02-20 utfärdat ett föreläggande till Västerviks kommun att avvakta med planerad överlåtelse av säkerhetskänslig verksamhet från VMEAB samt att kommunen ska inkomma med skriftlig redogörelse som visar att de uppfyllt detta inom två veckor. Innehållet i föreläggandet är i övrigt helt i linje med bolagens bedömningar. I samråd med Länsstyrelsen har bolaget informerats om att föreläggandet avser alla delar av den säkerhetskänsliga verksamheten.

2026-02-26

§ 41 fortsättning

VKFAB har 2026-02-23 återkommit med ett förtydligande av begäran om extra bolagsstämma, där det bland annat framgår att bolaget kan kalla till och hålla fysisk bolagsstämma som alternativ till tidigare begärda "per capsulam stämmor".

Nordia har 2026-02-24 haft ett digitalt möte med Västerviks kommuns ombud Certezza. Kommunens ombud upplevdes inte lösningsorienterade och utsikterna till en samförståndslösning bedömdes som mycket små.

Kommunfullmäktiges presidium har 2026-02-24 meddelat att de inte kommer att behandla skrivelsen från bolaget direkt i Kommunfullmäktige, utan att de i stället hänvisar till beredning i VKFAB och Kommunstyrelsen. Samma dag blev det även känt att Kommunfullmäktiges sammanträde i mars blev inställt till följd av brist på ärenden, och att nästa Kommunfullmäktigesammanträde äger rum först 2026-04-13.

Det noteras att bolaget fortsatt inte har erhållit något svar på sin skrivelse till Kommunstyrelsen daterad 2026-02-09, inte heller på skrivelsen till VKFAB daterad 2026-02-10.

Sedan föregående sammanträde har även omfattande genomgångar ägt rum mellan bolagets tjänstemän, styrelsens presidium och Nordia, samlat och i olika grupperingar, i syfte att klarlägga sakförhållanden, informera om juridiska bedömningar och planera väg framåt. Bland annat har diskuterats hur begäran om extra bolagsstämma ska hanteras, hur bolagsstyrelsen ska förhålla sig till de föreslagna ägardirektiven om de beslutas, förutsättningarna för fortsatt dialog med kommunens ombud, rättsliga åtgärder avseende servrar och Kommunfullmäktiges hantering av bolagens begäran. Påståenden som framfördes från Certezza har även föranlett beslut om ytterligare utredning och åtgärder med stöd av Nordia för att dokumentera bolagets information och bedömningar i olika frågor.

Det sammantagna arbetet har hittills ytterligare stärkt bedömningen att bolaget har gjort korrekta bedömningar och hanterat frågan lagenligt.

Styrelsens handläggning av ärendet

Styrelsen konstaterar att det inte finns någon samarbetsvilja från kommunens eller VKFAB:s sida, trots omfattande ansträngningar från bolagets sida. I stället fortsätter kommunen att driva inriktningen att de ska överta bolagets OT-verksamhet och att de redan vidtagna åtgärderna är berättigade utan att iakttä säkerhetsskyddslagens bestämmelser om lagstadgade åtgärder innan förändring. I tillägg driver nu VKFAB frågan som en ägarfråga och avser tvinga bolaget genom ägardirektiv att vidta åtgärder som strider mot både säkerhetsskyddslagen och aktiebolagslagen, och eventuellt även mot annan tvingande lagstiftning. Med hänsyn till bolagets ansvar att följa lagstiftningen måste bolaget fortsätta att vidta åtgärder för att skydda den säkerhetskänsliga verksamheten och ta det ansvar som faller på bolaget som verksamhetsutövare, trots att bolaget motarbetas av både kommunen och VKFAB.

Beaktat VKFAB:s kompletterande begäran om extra bolagsstämma bedömer styrelsen att kallelse till stämma nu ska utfärdas, och att kallelsen ska följa

2026-02-26

§ 41 fortsättning

bestämmelserna i aktiebolagslagen. VKFAB:s inställning att hålla stämma per capsulam är inget styrelsen kan besluta eller kalla till. Styrelsen har inte heller vid stämmorna under 2025 kallat till stämma per capsulam. Däremot har ägaren valt att genomföra stämmorna som ägarbeslut per capsulam.

Det noteras att beslut om kallelse till extra bolagsstämma togs redan föregående sammanträde 2026-02-17 (§ 34) och att det uppdrogs till styrelsens presidium att fastställa tid och plats för stämman samt att fastställa dagordning när komplettering från VKFAB inkommit. Det noteras även att presidiet i anslutning till styrelsesammanträdet beslutade att kalla till stämma 2026-03-17 kl. 13.00 i bolagets konferensrum Hökhallen, Lunnargatan 1 i Västervik. Utöver formaliapunkter består dagordningen av punkten "säkerhetsskyddsöverenskommelse" Kallelsen skickas senast 2026-02-27.

Styrelsen noterar att Kommunfullmäktige genom instruktioner förbehållit sig rätten att besluta om ägardirektiv och att sådant beslut inte har tagits avseende nu planerade stämmobeslut.

Styrelsen bedömer det lämpligt att Nordia lämnar ett skriftligt svar till styrelsen för VKFAB som uppföljning på den kompletterande begäran om extra stämma. Styrelsen anser även att Nordia bör ges i uppdrag att ytterligare utvärdera och pröva styrelsens skyldighet att följa ägardirektivet om säkerhetsskyddsöverenskommelse, om det beslutas.

Styrelsen reflekterade över meddelandet från Kommunfullmäktiges presidium, som innebär att samma personer som företräder kommunen och VKFAB i de lagstridiga åtgärderna mot bolaget, nu även ska bereda bolagets ärende till Kommunfullmäktige. Det förväntas därmed ingen objektiv beredning av ärendet. Styrelsens ordförande informerade om att Kommunfullmäktiges ordförande Elin Sjölander Landerdahl hade tagit telefonkontakt med anledning av skrivelsen från bolaget. Av samtalet framgick att Kommundirektören deltar i beredningen av Kommunfullmäktiges ärenden och att det fanns en medvetenhet om att det kunde vara olämpligt med hänsyn till Kommundirektörens inblandning i ärendet för kommunens och VKFAB:s räkning. Beslutet från Kommunfullmäktiges presidium framstår därmed som förvånande.

Styrelsen beslutar

Styrelsen beslutar att ge Nordia i uppdrag att lämna ett skriftligt svar om extra bolagsstämma till styrelsen för VKFAB.

Styrelsen beslutar även att ge Nordia i uppdrag att ytterligare utvärdera och pröva styrelsens skyldighet att följa ägardirektivet om säkerhetsskyddsöverenskommelse, om detta beslutas.

Handlingar i ärendet

--- ---

Beslutet skickas till

Västerviks kommuns Förvaltnings AB (VKFAB)

§ 42

Ekonomirapport januari 2026

Sammanfattning

Genomgång av ekonomisk rapport för januari månad.

Bolaget redovisade efter januari ett rörelseresultat på 4 244 tkr samt ett resultat efter finansiella poster på 4 167 tkr, i linje med bolagets budget för månaden.

Resultatet påverkades av högre nettoomsättning hänförligt till större volymer transiterad el, samtidigt redovisade bolaget högre kostnader jämfört med budget för transitering och dataprogram och licenser.

Bakgrund och beskrivning

För detaljer se bifogad ekonomirapport för januari 2026.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB fastställer ekonomirapporten för januari 2026.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

*** **

Handlingar i ärendet

Ekonomirapport Västerviks Kraft Elnät AB januari 2026

§ 43

Avrapportering årsbokslut och årsredovisning

Bakgrund

Ekonomichef redovisar årsbokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2025.

Nettoomsättningen uppgick 2025 till 107 579 tkr, innebärande en ökning om 13,2% jämfört med föregående år. Totala transiteringsvolymen uppgick till 194 GWh, motsvarande en minskning om 2 GWh. Antalet elnätstkunder ökade med 273 och vid årsskiftet fanns 13 684 anslutna kunder inom koncessionsområdet.

Totala rörelsekostnader för året uppgick till 79 307 tkr (66 805 tkr). Kostnader för nätnyttä, transitering och inköp av elkraft uppgick till 23 757 tkr (21 367 tkr). Transiterade volymer för året redovisar lägre jämfört med föregående år och kostnaderna ökar därmed på grund av prishöjning från regionnätägare. Inköp av nätförluster uppgick till 3,13%, vilket är en lägre procentuell andel jämfört med föregående år. Kostnaderna för bolagets elnätsentreprenad ökade jämfört med föregående p.g.a. högre andel inköpta tjänster samt fler underhålls- och driftåtgärder på nätet.

Resultatet efter finansiella poster uppgick till 28 832 tkr (28 398 tkr). Ägarens ekonomiska mål både vad gäller avkastning på totalt eget kapital och självfinansieringsgrad uppfylldes under året. Avkastning på totalt kapital uppgick till 14,9% och bolagets självfinansieringsgrad uppgick till 105%.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB tackar för informationen och att styrelsen kan fastställa dessa handlingar i kommande ärendepunkter.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

... ..

Handlingar i ärendet

Ekonomirapport 2025 – Västerviks Kraft Elnät AB

Årsredovisning 2025 – Västerviks Kraft Elnät AB

§ 44

Uppdaterad 10-årig investeringsprognos – Information

Bakgrund

Bolaget har sammanställt en uppdaterad 10-årig investeringsprognos för perioden 2027-2036. Ekonomichef tillsammans med VD redogör för den preliminära investeringsprognosen för kommande år och tidsplanen för processen för fastställande av investeringsram kommande räkenskapsår.

Förslag till beslut

I enlighet med förslaget till beslut. Styrelsen beslutar även att ge VD i uppdrag att återkomma med underlag för strategisk diskussion om investeringar och prioriteringar. Styrelsen beslutar också att investeringsprognosen ska kompletteras med tydlig information om att investeringsram för ny vattentäkt inte är inkluderad i prognosen, samt att sådan investering kan förväntas tillkomma under prognosperioden.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut

Handlingar i ärendet

... ..

Beslutet skickas till

... ..

§ 45

Internkontrollplan 2026 - Fastställande

Bakgrund och beskrivning

Vid styrelsens möte 2025-12-18 redovisades förslag till riskanalys och internkontrollplan inför 2026. Förslagen har tagits fram i samverkan med och med stöd av Ernst & Young (EY).

Föreslagna fokusområden för internkontroll 2026 är:

- Risk att ej uppnå avkastningskraven
- Risker kopplade till fjärrvärmeverksamheten
- Risk för bristande affärsmässighet, långsiktig planering och intern effektivitet
- Risker kopplade till bristande underhåll av ledningsnät
- Risk för bristande fysisk säkerhet vid anläggningar
- Risk för brister i inköps- och upphandlingsprocessen

Sammanfattning

Jämfört med föregående års internkontrollplaner noterade styrelsen att många förbättringar har genomförts, men att ett ytterligare förbättringsarbete är nödvändigt.

Alla identifierade risker kan dock inte tas med i internkontrollplanen varje år och vissa risker kan behöva hanteras separat eller i den ordinarie linjeverksamheten. Föreslagna granskningar behöver också prioriteras, så att genomförandet blir rimligt och möjligt att genomföra, vid sidan av all annan ordinarie verksamhet.

I beslutet vid styrelsemötet 2025-12-18, gavs KMA-ansvarig i uppdrag att se över innehåll och prioriteringar i förslaget till internkontrollplan 2026, så att den kan fastställas vid styrelsens möte 2026-01-29 och att internkontrollarbetet därefter påbörjas.

Uppdraget avsåg huvudsakligen att ytterligare specificera de föreslagna fokusområdena, samt kontrollplanen för dessa områden. Detta innebär också att specificera riskerna inom varje fokusområde till en punktlista, samt att utifrån detta specificera och spetsa till kontrollplanen, för att granska de utvalda riskerna.

Vidare ska ansvariga utses för samtliga kontrollmoment, samt att alla kontroller ska vara genomförda och avrapporterade till styrelsen i god tid före nästa årsskifte. Detta så att en möjlighet ges för styrelsen att beroende på utfallet av vidtagna kontroller, kunna besluta om nödvändiga åtgärder, samt för att beroende på utfallet även kunna påverka innehållet i internkontrollplanen för det nästkommande året.

Vid styrelsens möte 2026-01-29 behandlades ärendet. Fler önskemål inkom då kring ytterligare förtydliganden, avseende de kontroller som ska göras under 2026. Efter återremissen är nu ytterligare förtydliganden inskrivna och gulmarkerade i det bifogade förslaget till internkontrollplan för 2026.

2026-02-26

§ 45 fortsättning

Förslag till beslut

Att bolagsstyrelsen fastställer bifogat förslag till internkontrollplan 2026 och att internkontrollarbetet därefter påbörjas.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

Genomförd riskanalys med riskkarta/riskportfölj

Förslag till internkontrollplan 2026

Beslutet skickas till

--- ---

§ 46

Måluppföljning 2025 kopplat till strategisk plan

Bakgrund och beskrivning

Årligen görs en sammanställning för Västerviks Miljö & Energi AB (VMEAB) samt Västerviks Kraft Elnät AB (VKEN), för att se om gällande mål i strategisk plan, ägardirektiv och kommunens budget har uppnåtts.

Som framgår av den bifogade måluppföljningen, har nästan alla mål uppnåtts under kalenderåret 2025.

Förslag till beslut

Att styrelsen godkänner redovisad måluppföljning för 2025.

Styrelsen beslutar

Styrelsen godkänner redovisad måluppföljning för 2025, och noterar att bolaget bör arbeta med att öka mätbarheten i målen över tid.

Handlingar i ärendet

Måluppföljning VMEAB och VKEN 2025.

Beslutet skickas till

... ..

§ 47

Uppföljning av affärsplanens aktiviteter 2025

Bakgrund och beskrivning

Årligen görs en sammanställning för Västerviks Miljö & Energi AB (VMEAB) samt Västerviks Kraft Elnät AB (VKEN), för att se om fastställda aktiviteter i affärsplanen har genomförts, samt om resultaten efter genomförda aktiviteter.

Som framgår av den bifogade aktivitetsuppföljningen, har de flesta tänkta aktiviteterna genomförts under kalenderåret 2025. I uppföljningsdokumentet framgår också orsakerna till att några aktiviteter har fått skjutas upp eller inte går att genomföra.

Förslag till beslut

Att styrelsen tackar för informationen och fastställer aktivitetsuppföljningen för 2025.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut

Handlingar i ärendet

Aktivitetsuppföljning kopplad till affärsplan 2025 - VMEAB och VKEN.

Beslutet skickas till

... ..

§ 48

Uppdatering av bolagsegna policydokument

Bakgrund och beskrivning

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:

- Kvalitets-, Miljö- och Arbetsmiljöpolicy (Verksamhetspolicy)
- 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 eller ska samordnas med den årliga bolagsstämman. Det senare gäller t.ex. en ny policy för internkontroll, styrelsens arbetsordning och instruktion för VD.

Förslag till beslut

att bolagsstyrelsen fastställer de uppräknade policydokumenten.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

Kommunikation- och marknadsföringspolicy

Verksamhetspolicy

Beslutet skickas till

2026-02-26

§ 49

Revisorsgranskning

Sammanfattning

Bolagets revisor på Ernst & Young (EY) Jonas Karlsson, presenterade på plats den genomförda bokslutsgranskningen av årsbokslut 2025 för bolaget, samt redogjorde för iakttagelser och slutsatser.

Inga särskilda iakttagelser eller avvikelser har noterats vid revisorsgranskningen. EY konstaterar sammanfattningsvis att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och att den ger en i alla avseenden rättvisande bild av bolagets finansiella ställning per den 31 december 2025, samt av finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningslagens övriga delar.

Utöver revisionen av årsredovisningen har EY även utfört en revision av styrelsens och VD:s förvaltning av bolaget för räkenskapsåret, samt av föreslagna dispositioner beträffande vinst eller förlust.

EY tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter samt verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

För övrigt noteras informationen att EY:s kontor i Kalmar (Kalmar- Oskarshamn-Nybro) ska bli kvar inom EY, efter den överlåtelse av kontorsverksamhet som planeras ske till revisionskoncernen Cedra per den 30 juni 2026. Däremot att EY:s kontor i Karlskrona, där huvudansvarig revisor Anders Håkansson är anställd, planeras att ingå i överlåtelsen, samt att detta kan komma att leda till en förändring av huvudansvarig revisor.

Förslag till beslut

Att styrelsen tackar för informationen.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

EY – Rapportering revision årsbokslut 2025 - VMEAB och VKEN

Beslutet skickas till

§ 50

Årsredovisning 2025 - Fastställande

Diarienummer: 2026/13

Bakgrund

Ekonomichef har redogjort för årsbokslut och årsredovisning avseende räkenskapsåret 2025.

Förslag till beslut

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB föreslår besluta:

Att fastställa årsredovisning 2025 för Västerviks Kraft Elnät AB, samt

Att till årsstämman föreslå följande vinstdisposition där 27 124 980 kr balanseras till ny räkning, och 7 686 471 kr utdelas till bolagets ägare enligt styrelsens motiverade yttrande i årsredovisningen.

Förslag till vinstdisposition (kronor)

Balanserat resultat	33 034 159
Årets resultat	1 777 292
<i>Summa</i>	<u>34 811 451</u>
Styrelsen föreslår att	
till aktieägarna utdelas	7 686 471
i ny räkning balanseras	27 124 980
<i>Summa</i>	<u>34 811 451</u>

Styrelsens yttrande över den föreslagna utdelningen:

Den föreslagna utdelningen på 7 686 471 kronor till bolagets moderbolag reducerar bolagets soliditet till 56,7 % (justerat eget kapital i relation till balansomsättning). Soliditeten är betryggande mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt är lönsamt. Efter utdelning uppgår bolagets fria egna kapital till 34 811 tkr och justerat eget kapital till 116 398 tkr. Styrelsens uppfattning är att föreslagen utdelning ej riskerar bolagets möjligheter att fullgöra sina förpliktelser på kort eller lång sikt, eller genomföra erforderliga investeringar. Utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till kraven enligt ABL 17 kap 3 §.

Styrelsen beslutar

Styrelsen beslutar att fastställa årsredovisningen för räkenskapsåret 2025 och godkänner den i redovisningen upptagna värdeöverföringen i form av koncernbidrag om 10 000 000 kronor, vilken bedöms förenlig med reglerna om värdeöverföringar enligt 17 kap. aktiebolagslagen. Styrelsen beslutar även att till årsstämman föreslå att bolagets resultat disponeras i enlighet med förslaget i årsredovisningen. Styrelsen har gjort den försiktighetsbedömning som krävs enligt 17 kap. 3 § aktiebolagslagen och finner att den föreslagna dispositionen är försvarlig med hänsyn till bolagets ställning och risker.

Beslutet skickas till

Västerviks kommuns Förvaltnings AB

Kommunstyrelsen

Ernst & Young

Kommunens lekmannarevisorer

2026-02-26

§ 50 fortsättning

Handlingar i ärendet

Årsredovisning 2025 – Västerviks Kraft Elnät AB

§ 51

Styrelseutvärdering 2025

Beskrivning av ärendet

Efter genomförande av en anonym utvärderingsenkät kopplad till styrelsearbetet 2025, diskuterade styrelsen utan närvarande tjänstemän resultaten.

Det noterades att endast sex av nio ledamöter har besvarat utvärderingsenkäten. Sammantaget redovisas ett godkänt resultat för styrelsearbetet som helhet och det noteras att det har skett förbättringar inom vissa områden i jämförelse med tidigare år. Enkäten visar på god samsyn inom olika områden. Det framstår tydligt att vissa områden får lägre betyg än andra, och att dessa områden är svåra att påverka för styrelsen. Det avser t.ex. området ersättningar och ansvar, där omfattningen på styrelseuppdragen, ansvaret och tiden för inläsning och uppdatering inte anses avspeglas i ersättningarna. Det avser även frågan om styrelsens sammansättning och kompetens samt uppföljningen av vilka andra uppdrag som styrelseledamöterna har, vilket förklaras av den politiska tillsättningsformen. Det framstår tydligt att styrelsen uppfattar att det finns otydlighet i uppdraget och negativ påverkan på styrelsearbetet som en följd av bristande dialog kring ägarvilja och ägardirektiv. Det noteras även att fler styrelseledamöter än tidigare överväger att lämna styrelsen.

Några områden att arbeta vidare med i styrelsen är utbildningar för styrelseledamöter och uppföljning av frågor som fått svaret "vet ej", t.ex. uppföljning av anställdas intressekonflikter.

Inom ramen för ärendet diskuterades även fortsatt uppföljning av arbetsmiljöärendet som har hanterats sedan juni 2025, främst mot bakgrund av de nu pågående påtryckningarna avseende OT-system. Det noterades att det finns en negativ påverkan men att det i nuläget inte har lett till några allvarliga bakslag.

Styrelsen beslutar

Styrelsen beslutar att ge styrelsens sekreterare i uppdrag att inhämta ledamöternas förslag till utbildningsbehov och därefter återkomma med förslag på utbildningar som kan genomföras kollektivt respektive individuellt. Styrelsen beslutar även att ge styrelsens sekreterare i uppdrag att återkomma med information avseende de frågor i utvärderingsenkäten som har erhållit svaret "vet ej".

Arbetsmiljöärendet kommer fortsätta att följas upp.

§ 52

Aktuell ärendelogg

Bakgrund och beskrivning

Styrelsens ärendelogg uppdaterades inför dagens styrelsemöte.

Förslag till beslut

att styrelsen godkänner den uppdaterade ärendeloggen.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut

Handlingar i ärendet

Ärendelogg 2026-02-12

Beslutet skickas till

--- ---

§ 53

Övriga frågor – Effekttaxa för elnätet, samt kallelse till ordinarie bolagsstämma

Bakgrund och Beskrivning

Effekttaxa

Mot bakgrund av debatten i media de senaste dagarna, samt Kommunstyrelsens uppmaning i ärendet, togs frågan upp om att ställa in införandet av den nya effekttaxan för elnätet, alternativt skjuta upp införandet av den nya effekttaxan. Annars träder effekttaxan i kraft 2026-04-01 enligt tidigare beslut i styrelsen.

VD informerade om att alla svenska elnätsbolag i enlighet med gällande EU-direktiv samt svensk lagstiftning, ska ha infört effekttaxa för elnätskunder senast 1 januari 2027. Många elnätsbolag har redan infört effekttaxa och alla övriga är på gång med införandet. Syftet med effekttaxan är att få elnätskunderna att omfördela sitt effektuttag till låglasttid i möjligaste mån. Detta i syfte att minska det stora utbyggnadsbehovet i elnätet i samband med elektrifieringen av samhället.

Totalt sett är övergången till effekttaxa för elnätet helt intäktsneutral för bolaget, men de kunder som väljer att förbruka hög effekt under höglasttid får ökade kostnader. På motsvarande sätt minskar kostnaderna för de kunder som styr över sitt effektbehov till låglasttid och jämnar ut effektbehovet över tid.

Bolaget har arbetat med att utarbeta den nya taxan på ett klokt sätt under flera års tid, samt med att fram lättåtkomlig kundinformation. Detta för att ge alla kunder en chans att förstå den nya taxan och därmed undvika effekttoppar under höglasttid. Information finns redan utlagd på hemsidan och i sociala medier. I dagarna får dessutom alla hushåll som berörs, en informationsfolder med PostNord, som inte går att stoppa. Ytterligare informationsmaterial är också på gång att i närtid tryckas och distribueras. Skälet till att införa effekttaxan den 1 april, är att ge kunderna hela sommaren på sig att under låglasttid öva på att jämnar ut sitt effektuttag. Bor man i lägenhet har dock inte den nya effekttaxan någon nämnvärd betydelse för kostnaden. Samma sak gäller boende i villa med fjärrvärme som inte har elbil. Kunder med elbil kommer dock med rätt styrning av effektuttaget att kunna undvika kostnadsökningar.

Om de nya effekttaxorna ska stoppas på nationell nivå, krävs på kort tid en kombination av svenska lagändringar och dialog med EU, vilket ofta tar längre tid än som nu står till buds. Möjligen skulle man kunna senarelägga införandet till senare under året? Styrelsen diskuterade vilka förutsättningar som gäller och kring att eventuellt skjuta upp införandet av effekttaxan till senare under året.

Kallelse till ordinarie bolagsstämma

Bolaget har erhållit information att Västerviks kommuns Förvaltnings AB (VKFAB) fastställt datum för ordinarie årsstämmor till 2026-04-01 och att bolagen uppmanas att kalla till stämma detta datum. Styrelsen diskuterar frågan och ser inget hinder för att kalla till årsstämma även att ärendet inte har funnits med på dagens agenda.

2026-02-26

§ 53 fortsättning

Styrelsen beslutar

Att ge VD och vice styrelseordförande i uppdrag att ta upp frågan om den nya elnätstaxan för diskussion med Kommunstyrelsen, i samband med Kommunstyrelsens budgetdagar under kommande vecka. Detta för att om möjligt komma fram till ett gemensamt beslut i frågan, med de följer detta för med sig. Efter detta får VD och vice styrelseordförande ta ställning till att antingen skjuta upp införandet av effekttaxan, alternativt att stå fast vid redan beslutat införande den 1 april.

Styrelsen beslutar vidare att kalla till ordinarie årsstämma 2026-04-01 kl. 16.00 i bolagets lokal Hökhallen på Lunnargatan 1 i Västervik. Ärenden till föredragningslistan utgörs av ordinarie ärenden för årsstämma enligt bolagsordningen. Styrelsens sekreterare uppdras att inom stipulerad tid utfärda kallelse med dagordning och tillställa den till ägaren VKFAB.

§ 54

Mötets avslutas

Ordförande förklarade mötet avslutat

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: MATS CHRISTER HASSELQUIST

Date: 2026-03-09 18:36:00

BankID refno: 019cd3ab-58f7-77db-b50e-be9dc41d7867



Mats Hasselquist

Signed by: BILL MIKAEL CARLSSON

Date: 2026-03-09 14:57:31

BankID refno: 019cd2e3-513c-7989-9248-8c9bc7325c7a



Mikael Carlsson

Signed by: RICKARD WESTER

Date: 2026-03-09 15:03:40

BankID refno: 019cd2e9-0cf1-7af7-9b35-cebfaa3afb9



Rickard Wester