

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB

Tid

29 september 2026 klockan 08:00 – 09:00

Plats

VMEAB:s kontor, Lunnargatan 1, Västervik

Protokollsnummer och omfattning

Protokoll nr 12, §§ 138–151

Beslutande

Roger Axmon, ordförande
Tomas Kronstål, vice ordförande
Katarina Andersson
Mikael Carlsson
Lennart Engren
Thorbjörn Bäckrud
Jonny Gustafsson
Elisabet Johansson
Bengt Karlsson

Övriga närvarande

Joakim Jansson, VD
Rickard Hjalmarsson, ekonomichef
Johan Ek, arbetstagarrepresentant
Adam Persson, arbetstagarrepresentant
Rickard Wester, sekreterare

Protokollet undertecknas av

Roger Axmon, ordförande
Rickard Wester, sekreterare
Tomas Kronstål, justerare

2026-09-29

Ärendelista 29 september 2026

§ 138	Sammanträdets öppnande	3
§ 139	Val av justerare	4
§ 140	Godkännande av dagordningen	5
§ 141	Godkännande av protokoll från föregående möte	6
§ 142	Anmälan av eventuella intressekonflikter	7
§ 143	VD-rapport	8
§ 144	Ekonomirapport augusti - Delårsrapport T2	9 - 10
§ 145	Budget 2027 - Fastställande	11
§ 146	Internkontroll - Riskanalys med förslag till granskningsområden 2027	12 - 13
§ 147	Uppdrag kopplat till ansvarsfrihetsfrågan avseende 2025	14
§ 148	Önskemål om nya styrelseledamöters kompetens och intresse	15
§ 149	Aktuell ärendelogg	16
§ 150	Övriga frågor	17
§ 151	Mötet avslutas	18

§ 138

Sammanträdets öppnande

Styrelseordförande hälsar alla välkomna och förklarar därefter sammanträdet öppnat.

§ 139

Val av justerare

Styrelsen beslutar

att utse Tomas Kronstål till att justera dagens protokoll.

§ 140

Godkännande av dagordningen

Styrelsen beslutar

att godkänna dagordningen.

2026-09-29

§ 141

Godkännande av protokoll från föregående möte

Diarienummer: 2026/35

Styrelsen beslutar

att lägga protokoll nr 11, 2026-08-26 till handlingarna.

§ 142

Anmälan av eventuella intressekonflikter

Inga intressekonflikter anmäldes i samband med dagens styrelsemöte.

§ 143

VD-rapport

VD informerade på styrelsemötet om viktiga aktuella ärenden:

- På Kommunfullmäktiges möte 2026-09-28 informerade VD och styrelseordförande om våra verksamheter, kommande investeringar, framtidsutmaningar och möjligheter.
- Ett kommunkoncerngemensamt arbete med att ta fram en övergripande lokalförsörjningsplan har påbörjats, där våra bolag 2026-09-28 träffade Tjustfastigheter AB/Bostadsbolaget, för en inledande diskussion kring nuvarande och kommande önskingar och behov. För oss berörs tre hyrda lokaler, personal och mottagningsbyggnaden vid Målserums avfallsanläggning, lokalerna för Transportavdelningen på Materialgården/Vidjan, samt kontoret med tillhörande personalutrymmen, förråd och ytor m.m. på Lunnargatan 1.
- IT/OT-samverkan med kommunens IT-avdelning utvecklas positivt och arbetet med att möta ökande säkerhets- och regulatoriska krav fortsätter. Styrelseordförande framför ett önskemål om att kommunens IT-chef kommer till ett kommande styrelsemöte för att informera om det pågående arbetet.
- Styrelsens strategidagar 7-8 oktober omfattar bl.a. förslag till ny strategisk plan, ny affärsplan, omvärldsbevakning, remiss av förslag till ny översiktsplan (ÖP), asset management, framtiden för Ankarsrums värmeverk, uppgradering av det åldersstigna VA-nätet och överföringsledningar som alternativ till nybyggnad eller helrenoveringar av små VA-verk på landsbygden.
- Två uttjänta krafttransformatorer kommer att bli över i samband med de pågående förstärkningsinvesteringarna i elnätet. Frågan har ställts om dessa kan skänkas till Ukraina?

Avslutningsvis framför styrelsepresidiet önskemål om att VD och berörda tjänstemän tar fram en kommunikationsplan för informationsspridning kring bolagets verksamhet till politiska partier, bygdeföreningar och andra intresseorganisationer, t.ex. studiebesök till VA-verken på landsbygden.

Styrelsen beslutar

Att tacka för informationen.

Avseende om de uttjänta krafttransformatorerna kan skänkas till Ukraina, så beslutade styrelsen att ge sitt klartecken till detta, dock under förutsättning att moderbolaget/ägaren ger sitt klartecken till ärendet, som också innebär att ett kvarvarande marknadsvärde skänks bort. VD får i uppdrag att stämma av frågan med moderbolaget/ägaren.

2026-09-29

§ 144

Ekonomirapport augusti - Delårsrapport T2

Diarienummer: 2026/36

Bakgrund och beskrivning

Bolaget redovisade per augusti ett rörelseresultat på ca 17,5 mkr, vilket är ca 2 mkr högre än prognos för perioden. Resultatet efter finansiella poster uppgick till ca 16,5 mkr, jämfört med prognos på ca 14,8 mkr.

Rörelseresultatet under perioden påverkades av högre nettoomsättning hänförligt intäkter för överförd el, där ca 3,5 GWh högre volymer transiterats under perioden. Rörelseresultat påverkades också av lägre kostnader, huvudsakligen transiteringskostnader, elnätsentreprenadstjänster samt IT-kostnader.

Bolaget prognostiserar fortsatt ett rörelseresultat för helåret 2026 på ca 27,3 mkr, innebärande ett oförändrat rörelseresultat jämfört med tidigare prognos. Detta förklaras främst av att den positiva avvikelse som bolaget redovisar per augusti, kompenseras av att anslutningsavgifterna justeras ned för helåret. Kostnadsavvikelser för bland annat lägre transiteringskostnader och IT-kostnader motverkas också av högre kostnader kopplat till datasupport och övriga tjänster från systerbolaget, vilket ger en oförändrad kostnadsprognos jmf tidigare prognos. Det prognostiserade rörelseresultatet innebär fortsatt att bolagets mål avseende avkastning kan uppfyllas.

Per augusti uppgick bolagets balansomslutning till ca 258,4 mkr, innebärande en ökning från ingående balansomslutning och förklaras huvudsakligen av investeringar som under första tertiet uppgick till ca 57,1 mkr. Per augusti uppgick bolagets skulder till ca 74,7 mkr, innebärande en upplåning under året på ca 45,3 mkr. Under perioden har utdelning redovisats och koncernbidrag betalats.

För detaljer se bifogad ekonomirapport för delårsbokslutet augusti 2026.

Likviditetsprognos och behov av utökad låneram 2026

I samband med uppdateringen av bolagets prognos har en uppdaterad bedömning genomförts av det förväntade likviditets- och finansieringsbehovet för den löpande verksamheten och investeringsverksamheten under återstoden av 2026.

Bolagets upplåning uppgår per delårsbokslutet till 74,7 mkr, att jämföra med beslutad låneram för 2026 om 100 mkr.

Enligt prognosen för årets sista tertiäl, september–december, bedöms bolaget behöva ytterligare finansiering för pågående investeringar. Investeringsbehovet är huvudsakligen hänförligt till bolagets större projekt för framtidsanpassning av elnätet, omfattande om- och tillbyggnad av stationer, inköp och installation av krafttransformatorer, samt förläggning av ny överföringsledning.

Per delårsbokslutet uppgår årets genomförda investeringar till cirka 57 mkr. Under perioden september–december prognostiseras fortsatta betydande investeringar, som

2026-09-29

§ 144 fortsättning

inte kommer att kunna finansieras med egna kassaflöden. Sammantaget bedöms ett finansieringsbehov om ytterligare ca 50 mkr under perioden september-december.

Mot denna bakgrund bedöms det som sannolikt att bolaget kommer att fullt ut nyttja den befintliga låneramen om 100 mkr och därutöver ha behov av en tillfälligt utökad låneram.

Det ökade finansieringsbehovet är inte hänförligt till utökade investeringskalkyler, vilka är föremål för separata investeringsbeslut, utan främst till att framdrift och likviditetsutflödet för redan beslutade och pågående investeringar har tidigare lagts jämfört med tidigare prognoser.

Bolaget föreslår därför att låneramen tillfälligt utökas med 30 mkr, från 100 mkr till 130 mkr, för återstoden av 2026. Utökningen föreslås ske genom omfördelning av motsvarande del av ej utnyttjad låneram i systerbolaget VMEAB. Den tillfälligt omfördelade låneramen återförs till VMEAB den 1 januari 2027. Från samma tidpunkt utökas bolagets ordinarie låneram till 200 mkr i enlighet med tidigare fattat beslut.

Förslag till beslut

- Att styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB fastställer ekonomirapporten för delårsbokslutet augusti 2026 och prognos T2 2026, samt
- Att styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB godkänner en utökning av bolagets låneram om 30 mkr till 130 mkr och ger VD i uppdrag att diskutera med ägarbolaget/internbanken om en ökning av befintlig låneram via omfördelning från VMEAB:s onyttjade låneram.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

Västerviks kommuns Förvaltnings AB

Handlingar i ärendet

Ekonomirapport augusti - tertial 2 2026, Västerviks Kraft Elnät AB

§ 145

Budget 2027 - Fastställande

Diarienummer: 2026/37

Bakgrund och beskrivning

Bolaget har arbetat fram en budget för räkenskapsåret 2027, för styrelsens beredning och godkännande. Budgeten för bolaget har upprättats utifrån de riktlinjer som styrelse och ägare, via budgetdirektiv och ägardirektiv, har givit.

Budgeten för bolaget omfattar resultat-, balans- och investeringsbudget och är uppbyggd utifrån bolagets beräkningar av resultat och investeringar. Föreslagen budget sammanfattas i nyckeltal enligt tabell nedan. Budgeten inkluderar effekterna på nettoomsättning från tidigare beslutad justering av elnätsavgiften.

Budgeten uppfyller avkastningskrav på totalt kapital om 10 %. Självfinansieringsgraden uppgår enligt budget till ca 32 % jämfört med 30 % enligt budgetdirektiv.

Detaljerad beskrivning finns i bilaga till denna tjänsteskrivelse.

Nyckeltal	Budget 2027	Budget 2026	Utfall 2025
Nettoomsättning	111 844	109 260	106 035
Rörelseresultat	30 169	32 000	28 832
Resultat efter fin poster	25 169	30 800	28 164
Balansomslutning	400 000	251 000	213 018
Långfristiga lån	191 500	63 000	29 426
Investeringar	111 400	58 000	34 900
Självfinansiering	36 200	39 800	36 600
Fritt kassaflöde	-75 200	-18 000	1 700
Avkastning på totalt kapital %	10%	15%	14,9%
Självfinansieringsgrad %	32%	69%	105%

Förslag till beslut

Att styrelsen godkänner redovisad resultat-, balans- och investeringsbudget för 2027.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

Handlingar i ärendet

Budget 2027 – Västerviks Kraft Elnät AB

Bilaga 1 – Sammanställning investeringsbudget 2027 Västerviks Kraft Elnät AB

§ 146

Internkontroll - Riskanalys med förslag till granskningsområden 2027

Bakgrund och beskrivning

Vid styrelsemötet 2026-08-26 VMEAB § 154 och VKEN § 133 beslutades följande:

Att styrelsen för VMEAB och VKEN efter genomlysning av föregående års riskanalys/riskportfölj och eventuella justeringar eller tillägg, ger VD och internkontrollansvarig i uppdrag att till styrelsemötet i september:

- Redovisa en uppdaterad riskanalys/riskportfölj med förnyad poängsättning.
- Ta fram ett förslag till utvalda fokusområden att granska i internkontrollen under 2027.
- Att antalet kontrollområden/fokusområden 2027 begränsas till ca 5, samt att internkontrollarbetet hanteras gemensamt för Västervik Miljö & Energi AB (VMEAB) och systerbolaget Västerviks Kraft Elnät AB (VKEN).

Till styrelsemötet 2026-11-24 för styrelsens fastställande, upprätta ett förslag till komplett intern kontrollplan, över de risker som styrelsen särskilt vill granska och följa upp under verksamhetsåret 2027.

Arbets sättet bygger på reglementet för internkontroll för Västerviks kommunkoncern KF 2019-04-29, samt de kommunkoncerngemensamma tillämpningsanvisningarna för intern kontroll. Riskportföljen är efter förnyad riskanalys uppdaterad inför internkontrollarbetet 2027. Mot bakgrund av detta föreslås 5 nya fokusområden för nästa års internkontroll.

Uppdaterad riskanalys/riskportfölj

Se bilagan "Uppdaterad riskanalys/riskportfölj september 2026".

Förslag till kontrollområden/fokusområden 2027

Efter uppdatering av riskanalys/riskportfölj, med hänsyn till bl.a. årets och tidigare års genomförda internkontroller, samt åtgärder kopplade till internkontrollen, andra yttre omständigheter och avstämning med bolagsstyrelsen, föreslås följande kontrollområden/fokusområden 2027:

- ✓ Risk att bolagens arbete med strategisk kompetensförsörjning brister.
- ✓ Risk för underhållsskuld i ledningsnätet.
- ✓ Risk för bristande affärssystem.
- ✓ Risk för bristande fysisk säkerhet vid bolagens anläggningar.
- ✓ Risk för brister i inköps- och upphandlingsprocessen.

Föreslagna kontrollområden/fokusområden 2027 är även avstämda med styrelsepresidiet.

2026-09-29

§ 146 fortsättning

Förslag till beslut

- Att styrelsen fastställer föreslagna kontrollområden/fokusområden 2027 enligt ovan.
- Att VD och internkontrollansvarig till styrelsemötet 2026-11-24 för styrelsens fastställande, upprättar ett förslag till komplett intern kontrollplan, över de risker som styrelsen särskilt vill granska och följa upp under verksamhetsåret 2027.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Uppdaterad riskanalys/riskportfölj september 2026

Beskrivning av prioriterade risker att granska under 2027

§ 147

Uppdrag kopplat till ansvarsfrihetsfrågan avseende 2025

Bakgrund och beskrivning

Styrelsepresidiet diskuterade den 10/9 frågan om den tidigare styrelsens och verkställande direktörens ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2025. För att skapa ett gemensamt och välgrundat underlag för styrelsens fortsatta överväganden, beslutade presidiet att lyfta frågan till dagens styrelsemöte för diskussion och ställningstagande.

Styrelsen har ett ansvar att tillvarata bolagets intressen och säkerställa att eventuella omständigheter som kan ha påverkat bolaget hanteras och belyses på ett objektivt och sakligt sätt. Som en del av detta kan det vara aktuellt att anlita en oberoende extern part för att belysa vissa frågor av betydelse för ärendet.

Utredningen kan bland annat omfatta följande områden:

- Om det har fattats beslut om att bedriva OT- och IT-verksamhet i bolagets egen regi, samt hur sådana beslut i så fall har formulerats och dokumenterats.
- Om dessa beslut kan ha fått konsekvenser för bolaget och, i förekommande fall, vilken påverkan de kan ha haft. Utredningen kan även belysa om eventuella negativa effekter kan kopplas till brister i bedömning, process eller andra omständigheter.

När utredningen har genomförts kommer resultatet att utgöra ett underlag för bolagsstyrelsens och ägarens/moderbolagets fortsatta dialog och överväganden. Utifrån de iakttagelser och slutsatser som framkommer, får styrelsen bedöma hur frågan lämpligen bör hanteras i det fortsatta arbetet och om några ytterligare åtgärder eller ställningstaganden är motiverade.

Styrelsens beredning av ärendet

Styrelseordförande gick igenom ärendet. Frågor ställdes och besvarades.

Styrelsen beslutar

Att ge styrelseordförande i uppdrag att anlita en lämplig extern part för att genomföra en utredning enligt ovan. Att styrelseordförande får besluta om hur omfattande utredningen ska vara och att i första hand tillfråga bolagets revisorer, om de kan genomföra utredningen.

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

--- --- ---

§ 148

Önskemål om nya styrelseledamöters kompetens och intresse

Bakgrund och beskrivning

Styrelseordförande informerade om att Västerviks Bostads AB (VBAB) och Tjustfastigheter AB (TFAB) har tillskrivit de kommunala politiska partiernas valberedningar. Detta i syfte att förmå dem att efter valet utse nya styrelsemedlemmar som har såväl kompetens, tid och intresse för uppdraget att ingå i styrelserna för de kommunala bolagen.

Styrelsens handläggning av ärendet

Styrelsen diskuterade ärendet och kom fram till att även Västervik Miljö & Energi AB (VMEAB) och Västerviks Kraft Elnät AB (VKEN) tar fram en likalydande skrivelse till de lokala politiska partiernas valberedningar. Styrelseordförande och vice ordförande läste upp innehållet i VBAB:s och TFAB:s motsvarande skrivelser.

Styrelsen beslutar

Att ge VD i uppdrag att i samråd med styrelsepresidiet tillskriva de lokala politiska partiernas valberedningar från VMEAB och VKEN enligt ovan och med samma innehåll som VBAB:s och TFAB:s motsvarande skrivelser.

Beslutet skickas till

--- --

Handlingar i ärendet

--- --

§ 149

Aktuell ärendelogg

Bakgrund och beskrivning

Styrelsens ärendelogg uppdaterades inför dagens styrelsemöte.

Förslag till beslut

att styrelsen godkänner den uppdaterade ärendelogg.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut

Beslutet skickas till

--- --- ---

Handlingar i ärendet

Ärendelogg 2026-08-27

§ 150

Övriga frågor

Styrelseordförande informerade om att rekryteringen av ny VD pågår. 31 ansökningar har totalt inkommit. Av dessa återstår nu 3 personer att noggrannare granska och intervjua, två män och en kvinna och en av dem är bolagets nuvarande t.f. VD.

Styrelseordförande och vice ordförande tar nu tillsammans med motsvarande personer från Västerviks kommuns Förvaltnings AB (VKFAB) och VKFAB:s VD, fram ett förslag till ny VD som sedan presenteras för bolagets styrelse att ta ställning till, inför tillsättandet av tjänsten.

Nu när budgeten för 2027 är fastställd, ska berörda förvaltare inför nästa styrelsemöte 2026-10-29, ta fram beslutsförslag med tillhörande PM, avseende de investeringsprojekt som beräknas kosta mer än 10 mkr och som därför kräver styrelsens godkännande.

§ 151

Mötet avslutas

Ordförande förklarade mötet avslutat.

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: TOMAS CARL OLOF KRONSTÄHL

Date: 2026-10-07 10:03:24

BankID refno: 01a11563-515a-7aa2-b642-df4a0d5cad11



Tomas Kronståhl

Signed by: ROGER LARS AXMON

Date: 2026-10-07 13:02:24

BankID refno: 01a11607-3f61-7dce-b4ca-c6b506637779



Roger Axmon

Signed by: RICKARD WESTER

Date: 2026-10-07 08:13:35

BankID refno: 01a114fe-c806-7d51-8223-2b549693cbf6



Rickard Wester