

Bolagsstyrningsrapport

Tranås Energi AB år 2024

Beslutande
Datum och paragraf
Diarienummer

Beslutande organ
Klicka här för att ange datum., § 999
XXXÅÅÅÅ/X

Innehållsförteckning

Inledning	4
Styrdokument	4
Aktieägare, bolagsstämma	4
Koncern	5
Styrelsen	5
Tillsättande och entledigande	5
Styrelsens sammansättning	5
Arvoden	6
Måluppfyllelse	6
Utvärdering av verksamheten samt styrelsens och vd:s arbete	6
Arbetsordning	6
Instruktion för ekonomisk rapportering	7
Instruktion för attest och granskning	7
Verkställande direktören	7
VD-instruktion	7
Ersättning till VD	7
Revisorer	8
Yrkesrevisor	8
Lekmannarevisorer	8
Ärenden till kommunfullmäktige	8
Kommunstyrelsens uppsiktsplikt	8
Efterlevnad av styrdokument	8
Bolagsordningen	8
Ägardirektivet	9
Övriga styrdokument	9
Efterlevnad av det fastställda kommunala ändamålet	9
Efterlevnad av tillämpliga kommunala befogenheter	9
Allmänt intresse	9



Lokaliseringsprincipen	9
Likställighetsprincipen	9
Självkostnadsprincipen	10
Konkurrensneutralitet	10
Intern styrning och kontroll	10
Kontrollmiljö	10
Riskbedömning och kontrollaktiviteter	10
Kommunikation	11
Uppföljning	11
Granskningsrapport	11
Värdeöverföringar	11
Verksamhetsbidrag	11
Övrig information	11

Inledning

Tranås Stadshus AB ("Moderbolaget") har beslutat att varje dotterbolag årligen ska lämna en bolagsstyrningsrapport till Moderbolaget. Bolagsstyrningsrapporten ska bidra till en aktiv kommunikationen mellan Moderbolaget och dess dotterbolag och därmed ge förutsättningar för en ändamålsenlig och effektiv styrning av dotterbolagen. I bolagsstyrningsrapporten ska bolaget även redovisa uppgifter till stöd för kommunstyrelsens uppsiktsplikt samt redovisa sitt arbete för intern styrning och kontroll.

Bolagsstyrningsrapporten ska godkännas av respektive dotterbolags styrelse, innan den överlämnas till Moderbolaget. Tranås Stadshus AB sammanställer samtliga rapporter till kommunstyrelsen.

Styrdokument

Ägaren Tranås Stadshus AB och ytterst kommunfullmäktige styr bolagen inom Tranås Stadshus AB:s bolagskoncern ("Bolagskoncernen") genom bolagsordning och ett specifikt ägardirektiv för varje bolag inom koncernen. Fastställande och ändringar av bolagsordningar och ägardirektiv ska beslutas av såväl kommunfullmäktige som respektive bolags bolagsstämma.

Bolagsordningen för Tranås Energi AB har senast fastställts av kommunfullmäktige i december 2015 och av årsstämman i mars 2016. Det specifika ägardirektivet för bolaget har senast fastställts av kommunfullmäktige i maj 2019 och av bolagsstämman i mars 2020.

Aktieägare, bolagsstämma

Samtliga aktier i Tranås Energi AB ägs av Tranås Stadshus AB som i sin tur ägs av Tranås kommun.

Tranås Stadshus AB utövar sin beslutanderätt i Tranås Energi AB på bolagsstämma genom stämmoombud, som utses för en mandatperiod i taget av kommunfullmäktige. Kommunstyrelsen utfärdar även instruktioner för hur stämmoombudet ska rösta på bolagsstämma. Årsstämman 2024 hölls 2024-03-06

Bolagets VD deltog på kommunfullmäktiges sammanträde 2024-05-06 och redogjorde för sin verksamhet inför fullmäktiges ledamöter och allmänheten. Det är kommunfullmäktige som ansvarar för att kalla VD för respektive bolag.

Koncern

Tranås Energi AB äger i sin tur följande bolag till mer än 90 %:
Tranås Energi Elnät AB

Styrelsen

Tillsättande och entledigande

Kommunfullmäktige tillsätter och entledigar styrelsen i Tranås Energi AB enligt föreskrift i bolagsordningen. Kommunfullmäktige utser även ordförande och vice ordförande i styrelsen. Kommunfullmäktige har utsett bolagets nuvarande styrelse för tiden intill dess årsstämma 2027 har hållits.

Styrelsens sammansättning

Bolagets styrelse bestod den 31 december 2024 av ledamöter och suppleanter enligt redovisning nedan. Styrelserepresentanterna har deltagit vid styrelsesammanträden i nedan angiven omfattning. VD har deltagit vid styrelsesammanträden enligt redovisning nedan. Under 2024 har 6 antal styrelsesammanträden hållits.

Namn	Roll i styrelsen	Närvaro av möjliga sammanträden
Björn Forsell	Ledamot, ordförande	6 av 6 sammanträden
Lars Karlsson	Ledamot, vice ordförande	6 av 6 sammanträden
Per Samuelsson	Ledamot	5 av 6 sammanträden
Bernt Svensson	Ledamot	6 av 6 sammanträden
Bertil Johansson	Ledamot	6 av 6 sammanträden
Jon Forsärla	Ledamot	2 av 6 sammanträden
Kenneth Andersson	Ledamot	6 av 6 sammanträden

Namn	Roll i styrelsen	Närvaro av möjliga sammanträden
Johan Karlsson	Suppleant	5 av 6 sammanträden
Håkan Joelsson	Suppleant	6 av 6 sammanträden
Emil Gustafsson	Suppleant	6 av 6 sammanträden
Björn Rosenquist	Suppleant	6 av 6 sammanträden
Emelie Ottosson	Suppleant	4 av 6 sammanträden
Aron Afzelius	Suppleant	6 av 6 sammanträden

Namn	Roll i styrelsen	Närvaro av möjliga sammanträden
Ingela Horgby	Suppleant	5 av 6 sammanträden
Niklas Johansson	VD	6 av 6 sammanträden

Arvoden

Årsstämman har fastställt årsarvoden 2024 till ordföranden och vice ordföranden. Årsstämman har vidare beslutat att sammanträdes- och förrättningsarvode till styrelseledamöter och suppleanter samt ersättning för förlorad arbetsförtjänst och andra kostnader på grund av uppdraget ska utgå i enlighet med de av kommunfullmäktige fastställda bestämmelserna om ersättning till kommunalt förtroendevalda.

Måluppfyllelse

Vad gäller uppföljning av ägarens övergripande mål med bolagets verksamhet redovisas detta i den så kallade "populärversionen" av årsredovisningen.

Utvärdering av verksamheten samt styrelsens och vd:s arbete

Utvärdering av bolagets verksamhet sker i styrelsen i samband med årsredovisningen i början av året. Då redovisas årsbokslut inklusive revisorernas granskningsrapport samt måluppfyllelse för satta mål. Löpande under årets styrelsesammanträden följer också styrelsen bolagets ekonomi, investeringar och andra händelser som är av vikt för måluppfyllelse och bolagets välmående. Utöver styrelsens sammanträden har VD och ordförande en löpande kontakt där eventuella avvikelser från planen rapporteras.

Utvärdering av styrelsens och VD:s arbete sker en gång per år, normalt vid årets första sammanträde. Utvärderingen är en självskattning där styrelsen anonymt besvarar ett antal frågor kring sitt eget och VD:ns arbete. Resultatet redovisas därefter vid årets första styrelsesammanträde och diskussion sker kring huruvida eventuella åtgärder behöver göras för att förändra/förbättra arbetet och arbetssättet. Om så beslutas följs detta sedan upp vid senare sammanträde.

Dialogen mellan ordförande och VD sker löpande, via telefon, mail och fysiska möten. Mellan inplanerade styrelsesammanträden och vid behov, informeras även hela styrelsen via mail. Inför styrelsesammanträde träffas VD, Ordförande och Vice ordförande för genomgång av dagordningen.

Arbetsordning

Styrelsen har antagit en arbetsordning för styrelsens arbete.

Arbetsordningen beskriver styrelsens uppdrag och det särskilda uppdrag som åligger ordföranden samt ansvarsfördelningen inom styrelsen. Arbetsordningen beskriver vidare när under året styrelsens ordinarie sammanträden ska hållas och vilka obligatoriska ärenden som ska behandlas på respektive sammanträde.

Instruktion för ekonomisk rapportering

I styrelsens arbetsordning finns även instruktioner för när och hur uppgifter, som behövs för styrelsens bedömning av bolagets ekonomiska situation liksom uppgifter kring större investeringsprojekt och anläggningsentreprenader, ska samlas in och rapporteras till styrelsen.

Instruktion för attest och granskning

Av bolagets attest- och inköpsinstruktion framgår att ersättningar, utlägg och kostnader specifikt hänförliga till VD skall attesteras av bolagets styrelseordförande.

Verkställande direktören

VD för bolaget är Niklas Johansson

VD-instruktion

Styrelsen har 23 november 2023 antagit en instruktion för VD:s uppgifter och beslutsbefogenheter.

VD har under året skött den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar.

VD har vidtagit nödvändiga åtgärder så att bolagets bokföring fullgörs enligt lag och medelsförvaltningen sköts på betryggande sätt.

VD har försett styrelsen med den information om bolaget och dess verksamhet samt det underlag i övrigt som styrelsen behöver för sitt arbete.

VD har - med anledning av att styrelsens beslut inte kunnat avvaktas utan väsentlig olägenhet - vidtagit följande åtgärder, som med hänsyn till omfattningen och arten av bolagets verksamhet är av ovanligt slag eller av stor betydelse.

Följande åtgärder:

Inga åtgärder: X

Ersättning till VD

Lön och övriga anställningsvillkor för bolagets VD fastställs årligen av bolagets styrelseordförande.

Revisorer

Yrkesrevisor

Yrkesrevisor har under året 2024 varit revisionsfirman KPMG med Lisa Tenggren som huvudansvarig revisor.

Lekmannarevisorer

Lekmannarevisor har under året 2024 varit Svanthe Hansson med Peter Rittmark som ersättare.

Ärenden till kommunfullmäktige

Enligt bolagsordningen ska bolaget inhämta kommunfullmäktiges godkännande innan beslut fattas om vissa åtgärder som anges i ägardirektivet. Bolaget ska vidare enligt nämnda direktiv bereda fullmäktige möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas.

Godkännande:

Inga

Ställningstagande:

Inga

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

Tranås Energi AB lämnar följande svar och kommentarer till ledning för kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Efterlevnad av styrdokumentet

Bolagsordningen

Enligt bolagsordningen har Tranås Energi AB till föremål för sin verksamhet att tillhandahålla invånarna inom sitt verksamhetsområde elnättjänster, optonättjänster och fjärrvärme samt driva annan därmed jämförlig verksamhet.

Verksamheten har under året varit helt i förenlighet med bolagsordningen genom de i bolaget ingående affärsområdena Elhandel, elnät, fibernät och fjärrvärme

Inga avsteg har skett från det angivna föremålet.

Ägardirektivet

Verksamheten har bedrivits i enlighet med ägardirektivet

Inga avsteg från ägardirektivet har skett under året med undantag av avkastningskravet på eget kapital. Detta uppnåddes ej, vilket bolaget redogjorde för i ägardialog med Tranås Stadshus styrelse.

Övriga styrdokument

Enligt ägardirektivet ska bolaget där det är tillämpligt följa av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen utfärdade övergripande mål, lagstadgade planer, riktlinjer, direktiv och övriga styrdokument.

Inga avsteg från detta har gjorts under 2024.

Efterlevnad av det fastställda kommunala ändamålet

Ändamålet med bolagets verksamhet är enligt bolagsordningen att tillgodose kundernas behov av elnättjänster, optonättjänster och fjärrvärmeleveranser och göra detta på ett sådant sätt att miljöhänsyn, kvalitet, service och hög tillgänglighet prioriteras.

Inga avsteg från ändamålet har gjorts under 2024.

Efterlevnad av tillämpliga kommunala befogenheter

Allmänt intresse

Den verksamhet bolaget bedriver ska vara av allmänt intresse. Bolaget ska tillhandahålla allmännyttiga anläggningar eller tjänster. Riktat stöd till enskilda personer eller företag får inte förekomma.

Inga avsteg från kravet på allmänt intresse har gjorts under 2024.

Lokaliseringsprincipen

Verksamheten ska ha anknytning till kommunens område eller medlemmar.

Enligt gällande speciallagstiftning är elhandelsverksamheten undantagen lokaliseringsprincipen. Bolagets verksamhet i övrigt har enbart haft anknytning till kommunens område eller medlemmar

Likställighetsprincipen

Bolaget ska behandla kommunmedlemmarna lika, om det inte finns sakliga skäl för något annat.

Inga avsteg i detta avseende har gjorts under 2024.



Självkostnadsprincipen

Självkostnadsprincipen innebär att bolaget inte får ta högre avgifter/priser för de produkter och tjänster som bolaget tillhandhåller än vad som motsvarar bolagets självkostnad för produkterna och tjänsterna.

Om självkostnadsprincipen är tillämplig på bolaget framgår detta av bolagsordningen. När självkostnadsprincipen inte är tillämplig anger ägardirektivet att bolagets verksamhet ska bedrivas på affärsmässig grund.

Självkostnadsprincipen är ej tillämplig på Tranås Energi AB:s konkurrensutsatta verksamhet. Ägardirektivet anger att verksamheten skall bedrivas på affärsmässig grund med ett specifikt avkastningskrav på eget kapital på 9 %.

Elnätsverksamheten är ej konkurrensutsatt. Energimarknadsinspektionen fastställer en intäktsram för fyra år åt gången, dvs. hur stora intäkter verksamheten får ha varje fyraårsperiod. I denna ram ingår en skälig avkastning, kalkylränta, på anläggningskapitalet i verksamheten.

Konkurrensneutralitet

Med konkurrensneutralitet avses att verksamhet bedrivs på jämlika verksamhetsförutsättningar för offentlig och privat näringsverksamhet.

Bolagets verksamhet har varit konkurrensneutral med marknadsmässig prissättning och utan subventioner.

Intern styrning och kontroll

Kontrollmiljö

I styrelsens arbetsordning och instruktioner för verkställande direktören säkerställs en tydlig roll- och ansvarsfördelning som ger en effektiv hantering av verksamhetens risker. Bolagsledningen rapporterar regelbundet till styrelsen utifrån fastställda rutiner. Bolagsledningen ansvarar för det internkontrollsystem som krävs för att hantera väsentliga risker i den löpande verksamheten.

Inga avvikelser har skett under 2024.

Riskbedömning och kontrollaktiviteter

Styrelsen är ytterst ansvarig för uppföljningen av riskhanteringen och intern kontroll. Områden där väsentliga brister upptäckts åtgärdas löpande och följs upp.



Förutom intern- och extern revision inom ramen för bolagets kvalitets- och miljöcertifieringar fastställer styrelsen årligen en intern kontrollplan, vilken återrapporteras på styrelsesammanträden under året.

Kommunikation

Styrelsen säkerställer att den erhåller information som krävs för att styra, följa upp och rapportera verksamheten.

Tranås Energi AB arbetar kontinuerligt med ett relevant och korrekt informationsutbyte mellan olika nivåer och i rätt tid, både externt och internt.

Inga avvikelser har skett under 2024.

Uppföljning

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som bolagsledningen lämnar. Arbetet omfattar bland annat att säkerställa att åtgärder vidtas rörande de brister som har framkommit vid den interna kontrollen och externa revisionen.

Granskningsrapport

Tranås kommuns utsedda lekmannarevisorer lämnar årligen en granskningsrapport i samband med årsredovisningen. I granskningsrapporten för år 2024 bedöms Tranås Energi AB interna kontroll ha varit tillräcklig.

Värdeöverföringar

Under året har Tranås Energi AB verkställt värdeöverföring till Tranås Stadshus AB med 8 000 000 kronor.

Verksamhetsbidrag

Tranås Energi AB har ej erhållit verksamhetsbidrag från Tranås Stadshus AB.

Övrig information

-