



Kommunledningsförvaltningen  
Daniel Nilsson  
0171-626289  
daniel.nilsson@enkoping.se

Kommunstyrelsen

## **Översyn av ENA Energi AB:s ägardirektiv och bolagsordning**

### **Förslag till kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. uppdra till kommundirektören att se över AB Enköpings hyresbostäders ägardirektiv och bolagsordning.

### **Ärendet**

#### **Bakgrund**

Enköpings kommun ändrar om strukturen för ekonomi och uppföljning från och med 1 januari 2025. I punkt 4 i bolagets ägardirektiv står det hur det kommunala bolaget ska hålla ägaren informerad utifrån ekonomi och uppföljning. Ägardirektivet behöver därför uppdateras så att punkt 4 stämmer överens med nya strukturen.

Kommunrevisionen har vidare startat en översyn gällande ägarstyrning av de kommunala bolagen. På första mötet konstaterades det att bolagsordningarna för de kommunala bolagen saknar en överskrift om bolagens ändamål. Därför behöver även bolagsordningarna uppdateras.

I enlighet med bolagspolicyn ska kommunstyrelsen besluta när en översyn ska genomföras.

#### ***Ekonomiska konsekvenser***

Inga ekonomiska konsekvenser.

#### ***Sociala och miljömässiga konsekvenser***

Inga sociala eller miljömässiga konsekvenser.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, kommunledningsförvaltningen, 2024-05-20  
Gällande ägardirektiv, Ena Energi AB  
Gällande bolagsordning, Ena Energi AB

Daniel Jansson-Hammargren  
Kommundirektör  
Enköpings kommun

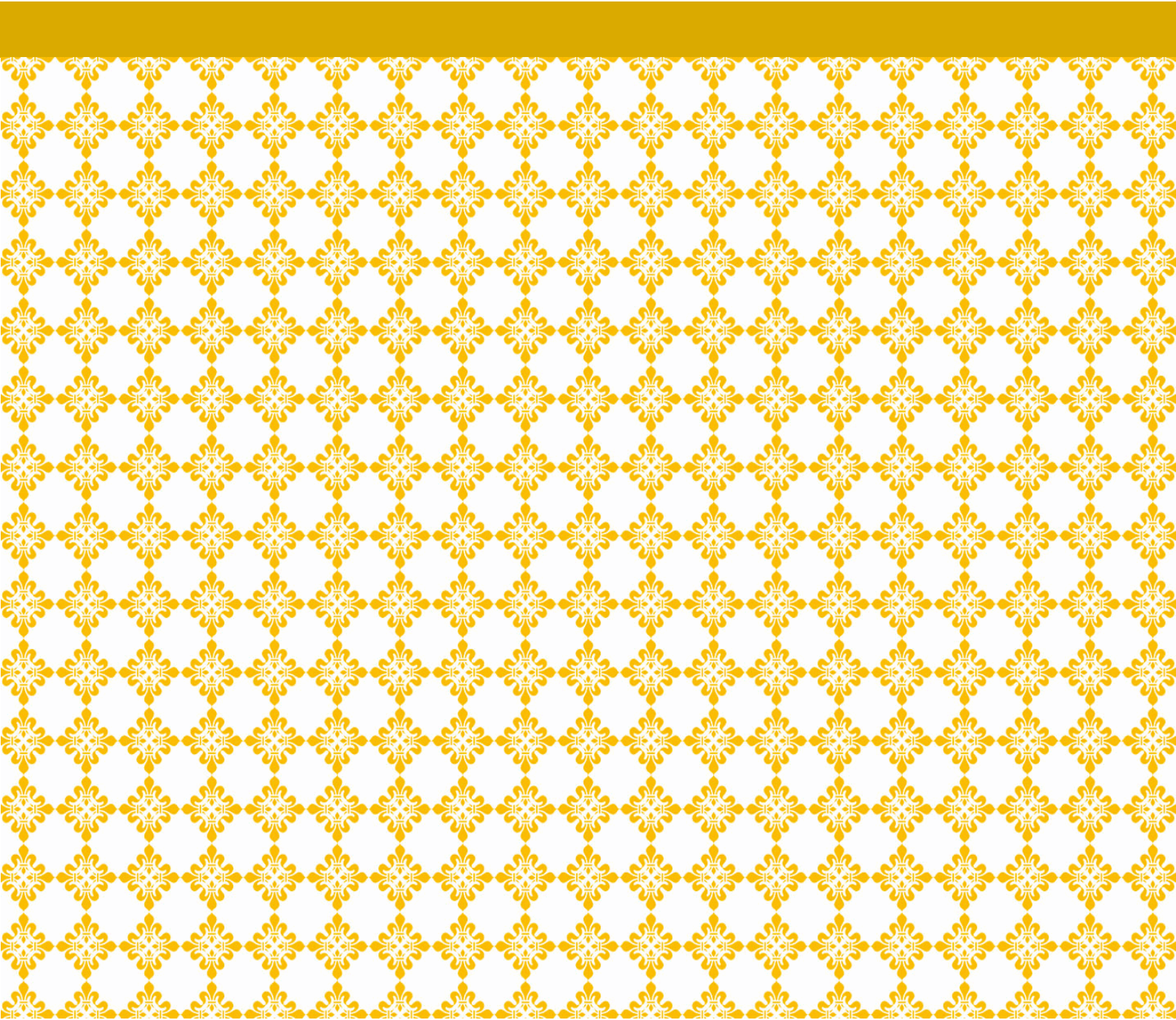
Daniel Nilsson  
Ekonomichef  
Enköpings kommun

**Beslutet skickas till:**

Ekonomichef, för åtgärd  
Ena Energi AB, för kännedom  
Enköpings kommuns moderbolag AB, för kännedom

# Ägardirektiv för ENA Energi AB

Enköpings kommun



---

**Dokumenttyp**

Direktiv

**Ersätter**

Ägardirektiv Dnr: KS2018/175

**Beslutad av**

Kommunfullmäktige

**Gäller för**

ENA Energi AB

**Gäller f.om.**

2022-06-13

**Ansvarig funktion**

Avdelningen för ledningsstöd,  
Kommunledningsförvaltningen

**Gäller t.om.**

Tillsvidare

**Reviderad**

## Innehållsförteckning

1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen .....	4
2. Ändamålet med bolagets verksamhet .....	4
3. Ekonomiska och finansiella mål.....	5
4. Utveckling av bolagets verksamhet .....	5
5. Rapportering till moderbolaget .....	5
Definitioner.....	6

## **1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen**

ENA Energi AB (nedan "Bolaget") är en del av kommunkoncernen och ska i sin dagliga verksamhet agera utifrån kommunens vision, strategier och mål. Formerna för roller och samspel mellan kommunen och bolagen regleras via kommunens bolagspolicy. Bolagens ändamål och uppdrag regleras av bolagsordningen. Bolagen ska sträva efter att genom sin verksamhet uppnå både affärsnytta och samhällsnytta.

Bolagets verksamhet är en viktig del i uppfyllandet av kommunens målsättning genom att utveckla en miljöeffektiv energiproduktion som bidrar till att Enköping kommun kan växa, utvecklas och vara en attraktiv kommun att leva i.

## **2. Ändamålet med bolagets verksamhet**

Bolaget ska medverka aktivt i utvecklingen av Enköpings kommun genom att:

- producera och distribuera kraftvärme inom kommunen, producera elektricitet, använda effektivast möjliga teknik för att minimera miljöpåverkan samt ha en taxesättning som främjar energihushållning,
- aktivt verka för en omställning till ett hållbart energisystem.
- för verksamheten arbeta för att uppnå en social- och miljömässig hållbar utveckling.
- samverka med universitet/högskolor och andra relevanta forskningsmiljöer i projekt och framtagande av hållbara lösningar inom eget verksamhetsområde,
- bolagets sociala ansvar och etiska regler även gäller underleverantörer.
- beakta totalförsvarets krav i all sin verksamhet och vidta de förberedelser som behövs för verksamheten vid höjd beredskap.

### **3. Ekonomiska och finansiella mål**

Bolaget ska långsiktigt eftersträva god lönsamhet, finansiell stabilitet och investeringar utan ägartillskott. De definierade finansiella målen för bolaget är;

- Soliditeten ska kortsiktigt överstiga 20 procent och långsiktigt överstiga 30 procent.
- Avkastning totalt kapital ska ha ett genomsnitt som överstiger 7 procent. Det genomsnittliga värdet beräknas på tre år.

### **4. Utveckling av bolagets verksamhet**

**Detta avsnitt kan användas för ägarens viljeinriktning / uppdrag för mandatperioden**

Bolaget ska i sina fortsatta verksamhetsplaner planera efter att marken, där nuvarande huvudproduktion bedrivs, frigörs till senast 2035. Marken som frigörs ska vara sanerad för att möjliggöra bostadsbyggande.

Bolaget ska presentera för moderbolaget en långsiktig hållbar plan, med eller utan produktion av elektricitet, för hur en åtkomst av marken skulle kunna realiseras.

Bolaget ska undersöka och därefter presentera för moderbolaget förutsättningar för ö-drift för moderbolaget.

### **5. Rapportering till moderbolaget**

Som princip ska Bolaget fortlöpande hålla Enköpings kommuns moderbolag AB väl informerat om sin verksamhet. Bolaget ska dessutom underrätta moderbolaget så snart betydande avvikelser från planer, utfall och budget föreligger. Vid negativa avvikelser ska

Bolaget rapportera vilka åtgärder som har vidtagits, eller som man planerar att vidta.

Vd ansvarar för att rapportering lämnas till moderbolaget för följande perioder och med angivet innehåll för respektive rapport. Bolaget ska följa de anvisningar och tidplaner som moderbolaget upprättar för rapporteringen.

Rapporteringen sker till kommunledningsförvaltningen som sammanställer rapportering till moderbolaget i egenskap av ägare och till kommunstyrelsen för kommunkoncernens samlade rapportering.

**Tertialrapport** (januari-april) Balansräkning, resultaträkning med prognos och investeringsrapport med prognos lämnas tillsammans med analys av periodens verksamhet och ekonomiska utfall med prognos. Uppföljning av självfinansieringsgrad samt övriga ekonomiska och finansiella mål lämnas.

**Delårsrapport** (januari- augusti) Balansräkning, resultaträkning med prognos och investeringsrapport med prognos samt finansiell rapport lämnas tillsammans med en analys av periodens verksamhet och ekonomiska utfall med prognos. Uppföljning av självfinansieringsgrad samt övriga ekonomiska och finansiella mål lämnas.

**Årsbokslut** (januari-december) Balansräkning, resultaträkning och investeringsrapport samt finansiell rapport lämnas tillsammans med en analys av periodens verksamhet och ekonomiska utfall. Uppföljning av självfinansieringsgrad samt övriga ekonomiska och finansiella mål lämnas.

## Definitioner

- Avkastning på totalt kapital talar om hur väl bolagets alla resurser förvaltas och inkluderar alla kostnader förutom de kopplade till finansieringen av bolaget. Målet används för att jämföra bolag både mellan och inom branscher då det är exempelvis okänt för bolagens kapitalstruktur.



- Avkastning på totalt kapital definieras som rörelseresultat plus finansiella intäkter vilket sedan divideras med balansomslutningen.
  
- Soliditet är en kvot mellan det egna kapitalet och det totala kapitalet som är bundet till verksamheten. Då eventuella förluster räknas mot det egna kapitalet beskrivs ofta soliditet som kapaciteten för ett företag att motstå förluster och ju lägre soliditeten är desto känsligare är verksamheten för ränteförändringar och amorteringskrav.
  
- Soliditet definieras som eget kapital genom totalt kapital.

## **BOLAGSORDNING**

### **ENA ENERGI AB – 556153-8389**

**1 Firma**

Bolagets firma är ENA Energi AB.

**2 Styrelsens säte**

Styrelsen har sitt säte i Enköpings kommun.

**3 Föremålet för bolagets verksamhet**

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inköpa, producera och distribuera energi samt bedriva annan därmed förenlig verksamhet.

Likvideras bolaget skall dess vinst och behållna tillgångar tillfalla aktieinnehavarna i förhållande till sitt aktieinnehav.

**4 Fullmäktiges yttranderätt**

Bolaget ska via Enköpings kommuns moderbolag AB bereda kommunfullmäktige i Enköpings kommun möjlighet att ta ställning innan beslut i verksamheten som är av principiell betydelse eller annars av större vikt fattas.

**5 Aktiekapital**

Aktiekapitalet utgör lägst 1 000 000 kronor och högst 4 000 000 kronor.

**6 Antal aktier**

Antalet aktier ska vara lägst 1 000 och högst 4 000 stycken.

**7 Styrelse**

Styrelsen ska bestå av lägst tre, högst sju ledamöter, jämte lägst tre, högst sju suppleanter för dem.

Styrelsen utses av kommunfullmäktige i Enköpings kommun för tiden från den ordinarie bolagsstämma – årsstämma – som följer närmast efter det val till kommunfullmäktige förrättats intill slutet av den ordinarie bolagsstämma som följer efter nästa val till kommunfullmäktige.

Kommunfullmäktige utser också ordförande och vice ordförande i bolagets styrelse.

## **8 Revisorer**

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses av bolagsstämman en revisor med en suppleant.

Revisorns och suppleantens uppdrag gäller till slutet av den ordinarie bolagsstämma som hålls under det fjärde räkenskapsåret efter revisorsvalet.

## **9 Lekmannarevisorer**

Två lekmannarevisorer utses av kommunfullmäktige i Enköpings kommun för tiden från den ordinarie bolagsstämma som följer efter det att val till kommunfullmäktige förrättats intill slutet av den bolagsstämma som följer efter nästa val till kommunfullmäktige.

## **10 Kallelse till bolagsstämma**

Kallelse till bolagsstämma ska ske genom brev med posten till aktieägarna tidigast sex veckor och senast två veckor före stämman.

## **11 Ärenden på ordinarie bolagsstämma - årsstämma**

På årsstämma ska följande ärenden förekomma till behandling:

1. Stämmans öppnande
2. Val av ordförande vid stämman.
3. Upprättande och godkännande av röstlängd.
4. Val av justeringsmän.
5. Fastställande av dagordning.
6. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad.
7. Framläggande av årsredovisningen, revisionsberättelsen och lekmannarevisorernas granskningsrapport.

8. Beslut om:
  - a) fastställande av resultat- och balansräkning.
  - b) dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen.
  - c) ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören.
9. Fastställande av arvoden till styrelseledamöter, revisorer, lekmannarevisorer och suppleanter.
10. I förekommande fall, val av revisor med suppleant.
11. Annat ärende som ankommer på bolagsstämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

**12 Räkenskapsår**

Bolagets räkenskapsår ska vara kalenderår.

**13 Firmateckning**

Styrelsen får ej bemyndiga annan än styrelseledamot eller verkställande direktör att teckna bolagets firma. Sådant bemyndigande får endast avse två personer i förening.

**14 Inspektionsrätt**

Kommunstyrelsen i Enköpings kommun äger rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån hinder ej föreligger på grund av författningsreglerad sekretess.

**15 Ändring av bolagsordningen**

Denna bolagsordning får inte ändras utan godkännande av kommunfullmäktige i Enköping.

---