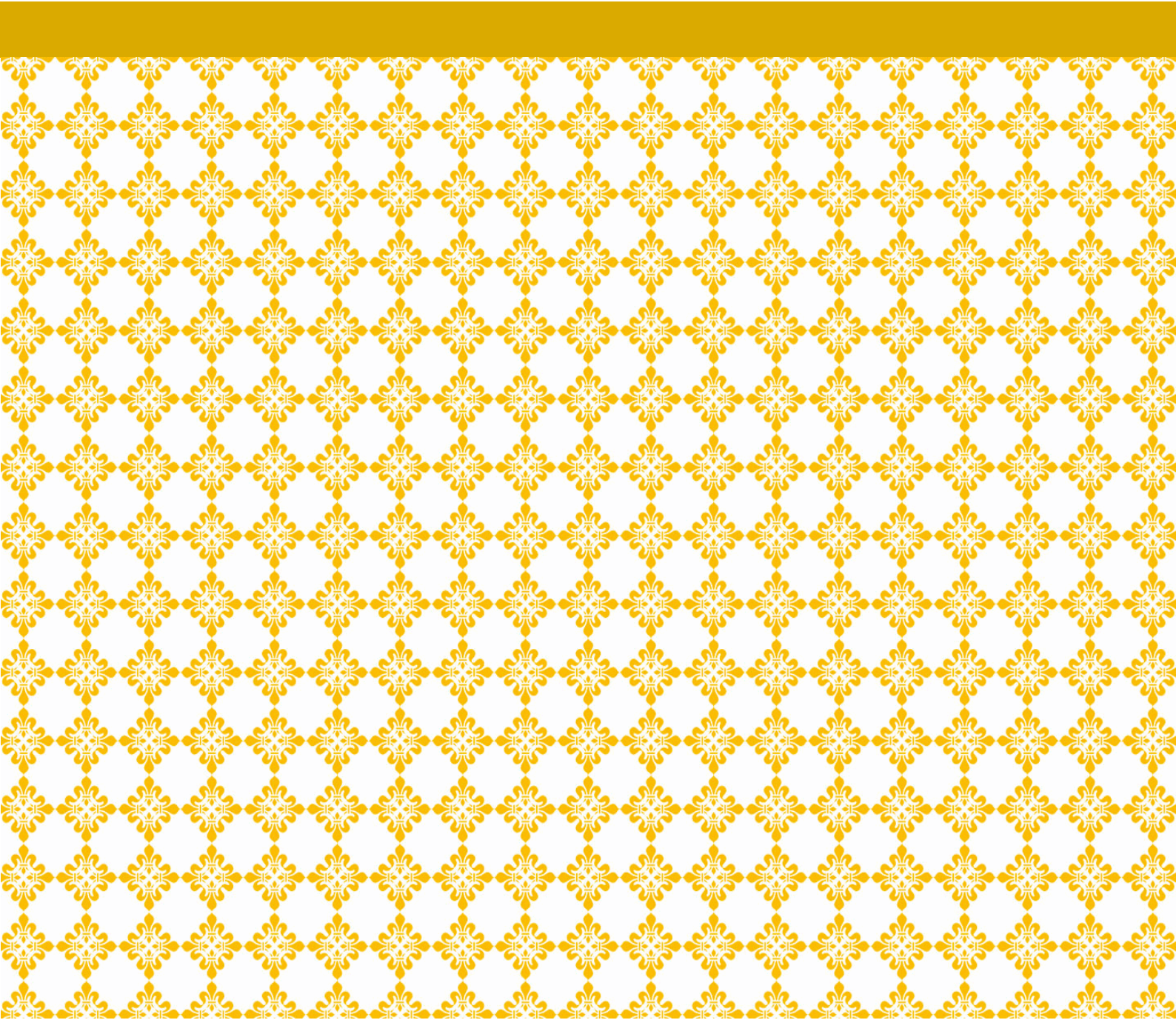


Ägardirektiv för ENA Energi AB

Enköpings kommun



**ENKÖPINGS
KOMMUN**

Kommunledningsförvaltningen

2022-05-11
Ärendenummer

KS2022/165

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.