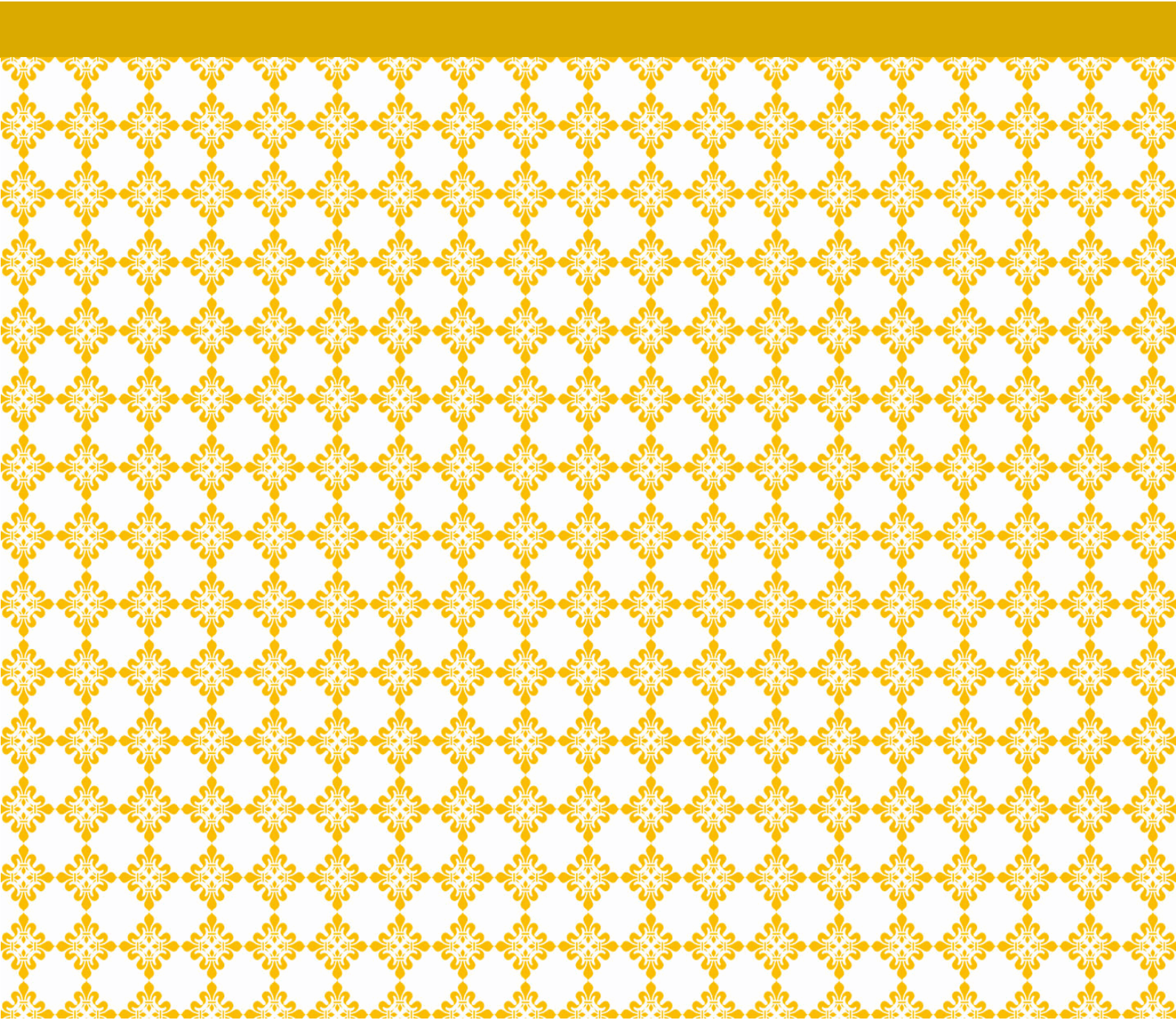


Ägardirektiv för ENA Energi AB

Enköpings kommun



**ENKÖPINGS
KOMMUN**

Kommunledningskontoret
Per Augustsson
0171-626506
per.augustsson@enkoping.se

Ärendenummer
KS

Dokumenttyp

Direktiv

Ersätter

Ägardirektiv Dnr (KS 2015/558)

Beslutad av

Kommunfullmäktige

Gäller för

ENA Energi AB

Gäller f.om.

2018-12-03

Ansvarig funktion

Finans- & bolagsstrateg

Gäller t.om.

Tillsvidare

Reviderad

2018-10-09

Kommunledningskontoret
Per Augustsson
0171-626506
per.augustsson@enkoping.se

Ärendenummer
KS

Dokumenttyp

Direktiv

Ersätter

Ägardirektiv Dnr (KS 2015/558)

Beslutad av

Kommunfullmäktige

Gäller för

ENA Energi AB

Gäller f.om.

2018-12-03

Ansvarig funktion

Finans- & bolagsstrateg

Gäller t.om.

Tillsvidare

Reviderad

2018-10-09

Innehållsförteckning

1. Bolaget som organ för kommunal verksamhet.....	Fel! Bokmärket är inte definierat.
2. Ändamålet med bolagets verksamhet.....	5
3. Grundläggande principer för verksamheten	6
4. Ekonomiska och finansiella mål	6
5. Utdelningsprincip	7
6. Utveckling av bolagets verksamhet.....	7
7. Underställningsplikt.....	7
8. Rapportering till ägaren.....	8
Definitioner	9

1. Bolaget som en del av den kommunala organisationen

ENA Energi AB (nedan "Bolaget") ägs av Enköpings kommun och är en del av kommunens verksamhet och ska omfattas av samma kontroll och uppföljning som kommunens egen förvaltning. Vidare ska bolaget beakta kommunens övergripande strategiska mål, långsiktiga planering och styrning samt policydokument där detta är tillämpligt. Bolagets verksamhet regleras, utöver lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av kommunfullmäktige, fastställda av bolagets årsstämma.

Bolaget ska drivas enligt affärsmässiga och marknadsorienterade grunder och via Enköpings kommuns moderbolag AB bereda kommunfullmäktige möjlighet att ta ställning, innan beslut tas som är av principiell betydelse eller annars av större vikt för verksamheten. Samordning mellan bolag och kommun är viktig och koncernsyn ska alltid beaktas.

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,
- fortsätta utvecklingen av kretsloppsanpassad kraftvärmeproduktion,
- fortsätta vara delaktiga i kommunens internationella kontakter,
- vara en integrerad del i Enköpings kommuns verksamheter,

- verka för värdeskapande samarbete med andra bolag inom kommunkoncernen,
- för verksamheten utveckla och använda system som säkerställer höga krav på etik, kvalitet, miljö och arbetsmiljö.
- samverka med universitet/högskolor och andra relevanta forskningsmiljöer i projekt och framtagande av miljövänliga lösningar inom eget verksamhetsområde,
- bolagets sociala ansvar och etiska regler även gäller underleverantörer.

3. Grundläggande principer för verksamheten

Ansvar för bolagets organisation åvilar enligt aktiebolagslagen bolagets styrelse. Styrelsen har att utforma organisationen och kontrollen över verksamheten så att bolagets ändamål och mål tillgodoses. Verksamheten ska bedrivas på ett sätt som främjar långsiktig hållbar utveckling, såväl ekonomisk, social som ekologisk, och effektivt resursutnyttjande. Bolaget har att följa intentionerna i kommunens styrande dokument.

4. 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.

5. Utdelningsprincip

- Utdelning, koncernbidrag samt ägartillskott fastställs årligen av moderbolaget, Enköpings kommuns moderbolag AB.
- Avkastning och utdelning ska anpassas till bolagets utvecklingsmöjligheter, finansiella ställning samt behov av investeringar. Avkastningen ska vara så betryggande och på sådan nivå att ägaren inte behöver tillförsäkra bolaget nytt kapital.

6. Utveckling av bolagets verksamhet

En del av Bolagets verksamhet är att främja och medverka till att uppfylla Enköping kommuns vision och mål. 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.

Bolaget ska i sina fortsatta verksamhetsplaner planera efter kommunens vilja att marken, där nuvarande huvudproduktion bedrivs, frigörs. Bolaget ska presentera för moderbolaget en långsiktig hållbar plan, med eller utan produktion av elektricitet, för hur och när en åtkomst av marken skulle kunna realiseras.

7. Underställningsplikt

Bolaget ska inhämta kommunfullmäktiges godkännande beträffande väsentligare investeringar samt övriga frågor som är av principiell betydelse eller av större vikt.

8. Rapportering till ägaren

VD ansvarar för att tertialsvis avlägga en likviditetsprognos samt förse moderbolaget med en skuldhanteringsrapport och styrelserapport.

Rapport	Innehåll
Resultatrapport	Varje tertials utfall och prognos avseende resultat- och balansräkning
Likviditetsprognos	Varje tertials utfall och prognos avseende betalflöden och saldon
Investeringsprognos	Pågående och kommande investeringar. Resultatutfall och avvikelser kommenteras
Skuldhanteringsrapport	<ul style="list-style-type: none">• Lånevolym• Antal lån och lånestorleksfördelning• Snitträntor• Långivarfördelning• Förfallostrukturer (kapital och ränta)• Derivat per motpart

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 okänsligt för bolagets 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.