

Rapport

Datum: 2024-09-26

Ärendenummer: EMAB 2024/17

Delårsrapport augusti 2024

Enköpings kommuns moderbolag AB

Innehållsförteckning

1 Uppdrag och ansvar	3
2 Väsentliga händelser.....	3
3 Uppföljning ekonomi	3
4 Förväntad utveckling.....	4
5 Uppföljning EMAB-koncern.....	4

1 Uppdrag och ansvar

Bolagskoncernen bildades när samtliga aktier i nedan nämnda dotterbolag förvärvades från Enköpings kommun per 1996-12-31. Koncernen består av moderbolaget Enköpings kommuns moderbolag AB (EMAB) och dess två helägda dotterbolag AB Enköpings Hyresbostäder (EHB) och ENA Energi AB (ENA).

Enköpings kommuns moderbolag AB bedriver ingen egen operativ verksamhet utan fungerar som ägarbolag för de helägda dotterbolagen. Moderbolaget ska under kommunstyrelsens uppsikt ansvara för att verksamheten i de kommunala bolagen bedrivs på ett ändamålsenligt sätt i enlighet med det som beslutats i ägarpolicy och ägardirektiv. Syftet med Enköpings kommuns moderbolag AB är att öka kommunens insyn i och tillsyn av de helägda dotterbolagen och samtidigt tillvarata möjligheterna till förbättrad totalekonomi för koncernen Enköpings kommun.

2 Väsentliga händelser

Bolaget har lämnat ett aktieägartillskott till Ena Energi AB om 24 370 146 kronor.

I enlighet med beslut på bolagsstämman den 24 april har bolaget lämnat en utdelning på 21 miljoner kronor till aktieägaren.

Bolagets styrelse beslutade 24 april 2024 att ta ett nytt lån på 40 miljoner kronor. Lånet betalades ut den 10 maj 2024.

3 Uppföljning ekonomi

3.1 Resultaträkning EMAB

Resultaträkning (mnkr)	Bokslut 2023	Utfall jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2024	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avvikelse prognos helår mot budget
Intäkter (+)	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Övriga externa kostnader (-)	-1,2	-0,8	-1,0	-1,7	-1,4	0,3
Avskrivningar (-)	0	0	0	0	0	0
Rörelseresultat	-1,0	-0,8	-0,9	-1,6	-1,3	0,3
Finansiella poster (+/-)	16,0	-5,2	-6,3	-9,5	-9,6	-0,1
Resultat efter finansiella poster	15,0	-6,0	-7,2	-11,1	-10,9	0,2
Bokslutsdispositioner och skatter (+/-)	0	0	0	0	0	0
Resultat	15,0	-6,0	-7,2	-11,1	-10,9	0,2

Kommentarer till det ekonomiska resultatet

Prognosen för året är minus 10,9 miljoner kronor, vilket är 0,2 miljoner kronor lägre än budget. Det är övriga externa kostnader som beräknas bli lägre än budgeterat.

Övriga externa kostnader består av revisionskostnader, arvoden, försäkringar och konsulttjänster. Finansiella poster är räntekostnader och borgensavgift.

3.2 Balansräkning

EMAB balansrapport 2024-01-01 - 2024-08-31	Ingående balans	Period	Utgående balans
TILLGÅNGAR			
S:a Anläggningstillgångar	554,5	24,4	578,9
S:a Omsättningstillgångar	24,0	-24,0	0,0
S:A TILLGÅNGAR	578,5	0,4	578,9
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
S:a Eget kapital	-221,2	28,2	-193,0
S:a Långfristiga skulder	-355,9	-7,1	-363,0
S:a Kortfristiga skulder	-1,3	-21,6	-22,9
S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER	-578,5	-0,4	-578,9

4 Förväntad utveckling

VD har fått i uppdrag av styrelsen att undersöka möjligheter för bolaget att få en budget i balans.

5 Uppföljning EMAB-koncern

Resultaträkning (mnkr)	Bokslut 2023	Utfall jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2024	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avvikelse prognos helår mot budget
Intäkter (+)	561,5	359,7	399,2	659,1	641,4	-17,7
Övriga externa kostnader (-)	-439,6	-282,9	-280,8	-489,3	-485,6	3,7
Avskrivningar (-)	-98,3	-64,8	-67,3	-101,8	-99,6	2,2
Rörelseresultat	23,6	12,0	51,2	68,0	56,2	-11,8
Finansiella poster (+/-)	-47,9	-31,2	-38,0	-64,2	-61,0	3,2
Resultat efterfinansiella poster	-24,3	-19,3	13,1	3,8	-4,8	-8,6
Bokslutsdispositioner och skatter (+/-)	-4,9	0,0	0,0	0,0	11,7	11,7
Resultat	-29,3	-19,3	13,1	4,0	6,9	2,9

EMAB koncern balansrapport 2024-01-01 - 2024-08-31	Ingående balans	Period	Utgående balans
TILLGÅNGAR			
S:a Anläggningstillgångar	2 992,8	23,8	3 016,6
S:a Omsättningstillgångar	210,4	-6,6	203,8
S:A TILLGÅNGAR	3 203,2	17,3	3 220,4
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
S:a Eget kapital	-376,3	7,9	-368,4
S:a avsättningar	-188,4	0,0	-188,4
S:a Långfristiga skulder	-1 926,8	-86,8	-2 013,6
S:a Kortfristiga skulder	-711,6	61,7	-649,9
S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER	-3 203,2	-17,3	-3 220,4