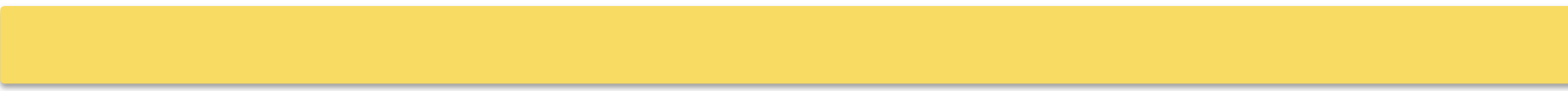


Rapport

Datum: 2025-09-29

Ärendenummer: EMAB2025/20

Enköpings kommuns moderbolag ABs delårsrapport augusti 2025



Innehållsförteckning

1	Uppdrag och ansvar.....	3
2	Uppföljning ekonomi	3
2.1	Resultaträkning EMAB	3
2.2	Ekonomisk analys	3
2.3	Balansräkning EMAB.....	4
3	Låneskuld och likviditet.....	4
4	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 Uppföljning ekonomi

2.1 Resultaträkning EMAB

Resultaträkning (mnkr)	Bokslut 2024	Utfall jan-aug 2024	Utfall jan-aug 2025	Budget 2025	Prognos helår 2025	Avvikelse prognos helår mot budget
Intäkter (+)	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0
Övriga externa kostnader (-)	-1,3	-1,0	-0,9	-1,7	-1,3	0,4
Avskrivningar (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelseresultat	-1,2	-0,9	-0,9	-1,6	-1,2	0,4
Finansiella poster (+/-)	-9,5	-6,3	-6,0	-9,5	-9,7	-0,2
Resultat efter finansiella poster	-10,7	-7,2	-6,8	-11,1	-10,9	0,2
Bokslutsdispositioner och skatter (+/-)	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat	-10,5	-7,2	-6,8	-11,1	-10,9	0,2

2.2 Ekonomisk analys

Prognosen för året är minus 10,9 miljoner, vilket är 0,2 miljoner kronor bättre än budget.

Övriga externa kostnader består av revisionskostnader, arvoden, försäkringar och konsulttjänster. Dessa kostnader beräknas bli 0,4 miljoner kronor lägre än budgeterat.

Finansiella poster är räntekostnader och borgensavgift. Räntekostnaden beräknas bli 0,2 miljoner kronor högre än budgeterat på grund av låneomsättning i september.

2.3 Balansräkning EMAB

EMAB balansrapport 2025-01-01 - 2025-08-31	Ingående balans	Period	Utgående balans
TILLGÅNGAR			
Summa Anläggningstillgångar	578,9	0,0	578,9
Summa Omsättningstillgångar	0,3	0,0	0,2
SUMMA TILLGÅNGAR	579,1	0,0	579,1
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Summa Eget kapital	-189,7	6,8	-182,9
Summa Långfristiga skulder	-287,4	13,9	-273,5
Summa Kortfristiga skulder	-101,9	-20,8	-122,7
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	-579,1	0,0	-579,1

3 Låneskuld och likviditet

Ett lån på 100 miljoner kronor omsattes i september. Den nya räntan uppgår till 2,656 procent och är bunden till 2030-03-15.

I augusti 2025 uppgår skulden i koncernkontosystemet till cirka 13,5 miljoner kronor vilket är en ökning med cirka 7 miljoner kronor från årsskiftet.

4 Uppföljning EMAB-koncern

Resultaträkning (mnkr)	Bokslut 2024	Utfall jan-aug 2024	Utfall jan-aug 2025	Budget 2025	Prognos helår 2025	Avvikelse prognos helår mot budget
Intäkter (+)	598,5	399,2	393,4	648,6	639,7	-8,9
Övriga externa kostnader (-)	-426,8	-280,8	-270,4	-465,8	-440,3	25,5
Avskrivningar (-)	-103,5	-67,3	-74,5	-115,4	-114,5	0,9
Rörelseresultat	68,1	51,2	48,5	67,4	84,9	17,5
Finansiella poster (+/-)	-59,4	-38,0	-45,7	-69,4	-70,6	-1,2
Resultat efter finansiella poster	8,7	13,1	2,9	-2,0	14,3	16,3
Bokslutsdispositioner och skatter (+/-)	-10,5	0,0	0,0	0,0	-16,8	-16,8
Resultat	-1,8	13,1	2,9	-2,0	-2,5	-0,5

EMAB-koncernen balansrapport 2025-01-01 - 2025-08-31	Ingående balans	Period	Utgående balans
TILLGÅNGAR			
Summa Anläggningstillgångar	3 069,9	141,6	3 211,5
Summa Omsättningstillgångar	239,3	-26,8	212,6
SUMMA TILLGÅNGAR	3 309,2	114,9	3 424,1
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Summa Eget kapital	-353,5	-2,9	-356,4
Summa Avsättningar	-199,0	0,0	-199,0
Summa Långfristiga skulder	-2 265,2	29,4	-2 235,7
Summa Kortfristiga skulder	-491,6	-141,4	-633,0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	-3 309,2	-114,9	-3 424,1