

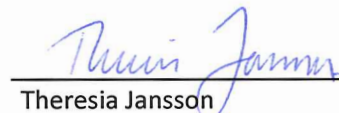


Sammanträdesdatum

2022-01-27

Eskilstuna Energi och Miljö AB
Extrainsatt styrelsesammanträde 2/2022

Datum och tid	Digitalt via Teams kl. 08.30 – 09.15
Beslutande	Ann-Sofie Wågström, ordförande Mattias Stjernström, 1:e vice ordförande Tommy Hamberg, 2:e vice ordförande Annika Oldberg Kari Lainio Robert Forsman Theresia Jansson Fredrik Elf
Ej närvarande	Annika Oldberg Fredrik Elf
Övriga deltagare	Kjell Andersson, Christina Pettersson, Fredrik Stake, Nina Malmqvist (sekreterare).
Underskrifter	
	Sekreterare
	 _____ Nina Malmqvist
	Ordförande
	 _____ Ann-Sofie Wågström
	 _____ Theresia Jansson

Eskilstuna Energi och Miljö AB
Extrainsatt styrelsesammanträde 2/2022

§ 1 Val av justerare

Theresia Jansson utsågs av styrelsen att justera protokollet.

§ 2 Godkännande av dagordning

Styrelsen godkände den föreslagna dagordningen.

§ 3 Beslut om extra ägartillskott till Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB

Dnr: 2022.004

En diskussion kring det fortsatt bekymmersamma läget inom elhandelsmarknaden fördes. Med anledning av att resultatutvecklingen för ESEF ser osäker ut även framåt tog styrelseordförande på sig att föra dialog med Eskilstuna Kommunföretags styrelseordförande samt SEVAB:s styrelseordförande om situationen.

VD:n fick i uppdrag att klargöra omständigheterna och tidplan kring utredningsuppdraget av elhandeln med VD:n för Eskilstuna Kommunföretag AB. Styrelsen efterfrågar redogörelse om framtidsutsikter, strategiska val samt för- och nackdelar med verksamheten.

Styrelsen för Eskilstuna Energi och Miljö AB beslutade

att ge ett villkorat aktieägartillskott om totalt 7 875 000 kr till Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB

Ärendebeskrivning

Det preliminära resultatet efter finansiella poster för ESEF för räkenskapsåret 2021 blev totalt -22 427 000 kr. Den informationen presenterades för styrelsen för ESEF i måndags. Med anledning av det begär styrelsen för Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB ett aktieägartillskott på 12,5 Mkr som fördelas i proportion enligt ägarnas ägarandel, dvs 4 625 000 mkr för Sevab och 7 875 000 kr för EEM. Aktieägartillskottet behöver betalas ut till ESEF för att räntekostnaden för användande av checkräkningskrediten inte ska belasta Eskilstuna.

Underskottet för ESEF uppgick per 30 november till -8,5 Mkr och prognos för helårsresultatet för ESEF bedömdes vara -14,0 Mkr. Det fria egna kapitalet uppgick till 4,1 Mkr. Det betyder att det fria egna kapitalet inte kunde täcka det uppkomna underskottet i bolaget för räkenskapsåret 2021. Ägarna fattade därför under december månad beslut om ett aktieägartillskott på totalt 10 Mkr, varav 6,3 Mkr från EEM och 3,7 Mkr från Sevab.

Under december månad uppstod ett väsentligt större underskott inom verksamheten, som var -14 Mkr för december månad och medförde att det totala resultatet blev -22,4 Mkr. Det medför att ESEF behöver ett ytterligare aktieägartillskott om totalt cirka 12,5



Sammanträdesdatum
2022-01-27

Eskilstuna Energi och Miljö AB
Extrainsatt styrelsesammanträde 2/2022

Mkr från sina ägare. De båda aktieägartillskotten tillsammans motsvarar den förlust som uppstod under 2021 och behövs för att finansiera 2021 års underskott.

Det preliminära resultatet tog inte hänsyn till årets skatt. Vid ett negativt resultat får man redovisa en uppskjuten skattefordran som en intäkt. Den uppskjutna skattefordran som bokats upp är 4,6 Mkr. Det betyder att årets resultat (efter skatt) blir 17 731 Tkr. Det hade därmed varit möjligt att fatta beslut om ett lägre aktieägartillskott för år 2021.

Bedömningen är dock att årets första månader kommer att medföra underskott för verksamheten som kan vara i samma storlek som det fria egna kapitalet redan efter en till två månader, beroende på fortsatt höga och volatila elpriser. Beslutet om extra aktieägartillskott kan förhoppningsvis innebära att inga ytterligare beslut om extra aktieägartillskott behöver fattas förrän under mars.

Företaget håller på att se över andra lösningar för att styrelsen inte ska behöva fatta beslut om aktieägartillskott när det fria egna kapitalet är förbrukat. Förslaget att moderbolagen ska besluta om en kapitaltäckningsgaranti för 2022 till ett visst belopp kräver dock beslut om aktieägartillskott när det egna kapitalet är förbrukat.

Det fria egna kapitalet omfattade vid årets ingång 4,1 Mkr samt en mindre reserv i form av obeskattade reserver. Beslut om det extra aktieägartillskottet innebär att det fria egna kapitalet inte används för underskottstäckning, utan istället kommer att utökas med 4,6 Mkr och totalt omfatta 8,7 Mkr vid ingången av 2022.

