

ESKILSTUNA KOMMUNFÖRETAG AB

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Styrelsesammanträde 2/2026

Sammanträdesdatum

2026-02-27

Blad

1(8)

och tid	Retuna, Folkestaleden 7 kl 09:00-12:00
Beslutande	Lars Andersson, ordförande Johan Holmqvist, 1:e vice ordförande Tord Wall, 2:e vice ordförande Leif Thorstenson Sarita Hotti Mats Bengtsson Anne Bast § 5-17 Tobias Gustafsson Bo Hellmark Jessica Wiklund Fredrik Anderson
Ej närvarande ledamöter	Åsa Kullgren Anton Varnäs
Adjungerad	
Arbetsdagarrepresentanter	
Övriga deltagare	Mikael Brodén, Eskilstuna Kommunföretag AB Anu Hellman, Eskilstuna Kommunföretag AB Anders Andersson, Eskilstuna Kommunföretag AB Magnus Widing, Eskilstuna Kommunföretag AB § 1-9 Fredrik Elf, Eskilstuna Kommunfastigheter AB § 4-17 Magnus Eriksson, Eskilstuna Energi och Miljö AB David Hofmann, Eskilstuna Logistik och Etablering AB och Destination Eskilstuna AB § 5-17 Susann Eriksson, Azets Revision och Rådgivning AB § 5 Johan Nordin, Destination Eskilstuna § 12 Mika Moilanen, Eskilstuna Energi och Miljö AB § 11
Utses att justera	Fredrik Anderson
Underskrifter	Protokollet är e-signerat. Se sista sidan.

§ 1 Upprop och val av justerare

Fredrik Anderson utsågs av styrelsen att justera protokollet jämte ordföranden.

§ 2 Godkännande av dagordning

Styrelsen godkände föreslagen dagordning.
Ingen styrelseledamot anmälde jäv.

§ 3 Föregående protokoll

Protokoll 1/2026 godkändes.

RAPPORTER**§ 4 Fördjupning nuläge koncernen**

VD Mikael Brodén kommenterade väsentliga händelser i bolagen. Mer information finns i utsänt VD-brev.

Befolkningsutvecklingen i Eskilstuna fortsätter att vara negativ och som anstränger bolagskoncernen ekonomiskt, ytterst kopplat till vakanser i bostadsbeståndet. Styrelsen vill få fram en jämförelse av befolkningsutvecklingen mellan Eskilstuna och våra referenskommuner. Även en analys bör tas fram som förklarar varför Eskilstunas befolkning minskar.

Styrkort

En negativ avvikelse i koncernens styrkort:

- Vakanta bostäder (Kfast)
-

BESLUTSÄRENDEN**§ 5 Årsredovisning 2025**

Dnr 2026:003

Styrelsen beslutade

att godkänna årsredovisning inkl hållbarhetsrapport 2025, med eventuella redaktionella ändringar,

att förelägga årsredovisningen för stämman, samt

att överlämna samtliga årsredovisningar till kommunfullmäktige i Eskilstuna.

§§ 5-7 presenterades tillsammans i ett sammanhang.

Styrelsen önskar att en sammanfattning av års- och hållbarhetsrapporten upprättas framöver.

Mikael Brodén redogjorde för väsentliga händelser inom bolagskoncernen 2025, uppföljning av ägardirektiv samt internkontroll. Det är ett bra ekonomiskt resultat för koncernen på drygt 30 Mkr bättre än budget.

Hållbarhetsrapport

Magnus Widing redovisade bolagskoncernens hållbarhetsrapport för 2025 inkl uppgifter om utsläpp, energieffektiviseringar, genomförda hållbarhetsåtgärder samt uppföljning av den lokala klimatplanen. Relevanta nyckeltal redovisades.

Revisorns granskning

Revisor Susann Eriksson från Azets redovisade iakttagelser från genomförda revisioner i moderbolag och dotterbolagen. Revisorerna kommer att lämna "rena" revisionsberättelser för Eskilstuna Kommunföretag AB och samtliga dotterbolag. Revisorn rekommenderar särskild uppmärksamhet på sponsring och närståendetransaktioner.

EEM

Magnus Eriksson sammanfattade väsentliga händelser och redovisade EEM-koncernens ekonomiska resultat 2025. Resultatet uppgick till 157 Mkr som är 25 Mkr högre än budget. Investeringsnivån uppgick till 732 Mkr med genomförandegrad om 92 % av budgeterat belopp.

Kfast

Fredrik Elf redovisade väsentliga händelser i bolaget under 2025. Det har varit ett utmanande år med bl a ökade vakanskostnader. Resultatet uppgick till 78 Mkr som är 7 Mkr bättre än budget. Investeringarna uppgick till 605 Mkr vilket är 13 Mkr lägre jämfört mot budget, orsak redovisades.

Redovisning av Munktellbadets utveckling, reinvesteringar och antal besökare.

DEAB

David Hofmann redovisade väsentliga händelser under 2025 och bolagets ekonomiska resultat uppgick till 68 tkr. Bolaget uppnår inte effektiviseringskravet om 1,5 %.

ELE

David Hofmann redovisade väsentliga händelser under 2025 med ett resultatutfall på -1,5 Mkr. Investeringarna uppgick till ca 3 Mkr. Bolaget uppnår inte effektiviseringskravet om 1,5 %.

§ 6 Återrapportering ägardirektiv 2025

Dnr 2026:004

Styrelsen beslutade

att godkänna bifogade underlag över utfallet för 2025 års ägardirektiv, samt

att överlämna bilagorna till Eskilstuna kommun.

§ 7 Uppföljning internkontrollplan 2025

Dnr 2026:005

Styrelsen beslutade

att godkänna återrapportering av internkontrollplaner för Eskilstuna Kommunföretagskoncernen för 2025.

Bakgrund

Styrelsen godkänner årligen internkontrollplaner och får i samband med redovisning av del- och årsbokslut en återrapportering av status och åtgärder för risker med ett identifierat riskvärde på 15, "röda risker", enligt den metodik som tillämpas i bolagskoncernen.

För 2025 så har Eskilstuna Kommunföretag, Eskilstuna Energi och Miljö, Eskilstuna Kommunfastigheter och Eskilstuna Logistik och Etablering risker med riskvärde på 15 eller över vilka redovisats för styrelsen. Destination Eskilstuna har under 2025 inte identifierat några risker med riskvärde på 15 eller över.

§ 8 Bolagsstyrningsrapport 2025

Dnr 2026:006

Styrelsen beslutade

att godkänna bolagsstyrningsrapport för år 2025, samt

att överlämna bolagsstyrningsrapporten till kommunfullmäktige i Eskilstuna.

§ 9 Utseende av samt instruktioner till ombud vid årsstämmor 2026, i dotterbolag till Eskilstuna Kommunföretag AB

Dnr 2026:007

Styrelsen beslutade

att årsstämma, för moderbolag och dotterbolag avseende räkenskapsåret 2025 skall hållas den 23 april 2026,

att till ombud vid årsstämma i Eskilstuna Energi och Miljö AB utse Johan Holmqvist med Tord Wall som ersättare,

att till ombud vid årsstämma i Eskilstuna Kommunfastigheter AB utse Lars Andersson med Johan Holmqvist som ersättare,

att till ombud vid årsstämma i Eskilstuna Logistik och Etablering AB utse Lars Andersson med Tord Wall som ersättare,

att till ombud vid årsstämma i Destination Eskilstuna AB utse Lars Andersson med Johan Holmqvist som ersättare,

att instruera ombud att vid respektive årsstämma i Eskilstuna Energi och Miljö AB, Eskilstuna Kommunfastigheter AB, Eskilstuna Logistik och Etablering AB samt Destination Eskilstuna AB, under förutsättning av revisorernas tillstyrkan, rösta för att årsstämman

dels fastställer i årsredovisningen ingående resultat- och balansräkning samt, i förekommande fall, i koncernredovisningen ingående koncernresultat- och koncernbalansräkning,

dels godkänner styrelsens och verkställande direktörens förslag till disposition av verksamhetsårets vinst eller förlust enligt fastställd balansräkning,

dels beviljar styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för 2025 års förvaltning,

dels justerar arvoden till styrelse och revisorer enligt Eskilstuna kommuns bestämmelser om ersättning för uppdrag i kommunala bolag, samt

dels tillse att de ägardirektiv som lämnas vid årsstämma i Eskilstuna Kommunföretag AB antas vid årsstämma för aktuella bolag.

Bakgrund

Eskilstuna Kommunföretagskoncernen bildades 1996-12-31 och idag består koncernen av;

Eskilstuna Kommunfastigheter AB,

Eskilstuna Energi och Miljö AB med dotterbolagen Eskilstuna Energi och Miljö Elnät AB, Eskilstuna Energi och Miljö Ekeby AB samt de med SEVAB Strängnäs Energi AB delägda bolagen Eskilstuna Strängnäs Energi och Miljö AB och Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB med i sin tur dotterbolagen

Eskilstuna Energi och Miljö Försäljning AB och SEVAB Energiförsäljning AB,

Eskilstuna Logistik och Etablering AB, samt

Destination Eskilstuna AB.

Huvudägaren Eskilstuna kommuns beslut

Ombud vid årsstämma i Eskilstuna Kommunföretag AB utses av Kommunstyrelsen.

Instruktioner till ombudet vid årsstämma i Eskilstuna Kommunföretag AB lämnas av Kommunfullmäktige i Eskilstuna. De direktiv som Kommunfullmäktige genom ombudet lämnar kan avse såväl moderbolagets som dotterbolagens verksamhet.

Kommunfullmäktiges valberedning föreslår kommunfullmäktige val av styrelseledamöter och, om aktuellt, ersättare samt lekmannarevisor med ersättare till vart och ett av bolagen.

Beslut angående ägardirektiv för 2027 samt beslut angående årsplan för 2027 kommer enligt plan att beslutas av kommunfullmäktige i Eskilstuna under juni 2026. Stämmornas beslut föreslås vara att bolagen ska följa dessa beslut även om de tidsmässigt sker efter att stämmorna hållits. Något hinder för denna hantering finns inte.

Eskilstuna Kommunföretags beslut

Eskilstuna Kommunföretag AB utser som aktieägare ombudet vid årsstämma i respektive dotterbolag.

Genom styrelsebeslut ges ombudet uppdrag att lämna ägarens direktiv vidare till koncernens dotterbolag vid respektive årsstämma (denna handling samt separat beslutshandling avseende ägardirektiv till dotterbolagen).

Eskilstuna Kommunföretag AB kan komplettera och detaljera direktiven till dotterbolagen så länge dessa inte strider mot av Kommunfullmäktige lämnade direktiv.

Dag för årsstämma för Eskilstuna Kommunföretag AB samt dotterbolag och dotterdotterbolag föreslås till den 23 april 2026.

Dotterbolagens beslut

Instruktioner till ombud på årsstämma i dotterdotterbolag lämnas av respektive moderbolag. Detta gäller Eskilstuna Energi och Miljö AB för dotterbolagen Eskilstuna Energi och Miljö Elnät AB, Eskilstuna Energi och Miljö Ekeby AB, Eskilstuna Strängnäs Elförsäljning AB samt Eskilstuna Strängnäs Energi och Miljö AB. Dessa direktiv kan kompletteras och detaljeras så länge de inte strider mot av Kommunfullmäktige eller Eskilstuna Kommunföretag AB lämnade direktiv.

INFORMATION/DISKUSSIONSPUNKTER**§ 10 Status säkerhetsskyddsarbetet**

Magnus Eriksson, VD på EEM, redovisade arbetet med informationssäkerhet kopplat till AI. EEM rekommendation är att bolagskoncernen ska använda Copilot. Styrelsen förde därefter en diskussion kring möjligheten att använda Copilot i arbetet med styrelsehandlingar samt vilka tidsmässiga begränsningar som gäller med anledning av när handlingarna blir offentliga.

VD Mikael Brodén informerade att policy och strategi för användning av AI behöver tas fram.

—

§ 11 Information effekttaxa

Samtliga elnätsföretag ska enligt föreskrift införa nya elnätsavgifter med effektagifter senast 1 januari 2027. EEM Elnäts målsättning är att införa den nya avgiften från 1 augusti 2026. Mika Moilanen från EEM redogjorde för prismodell och kostnadspåverkan av införandet. Styrelsens medskick är att säkerställa en tydlig och konsekvent kommunikation till kunderna.

—

§ 12 Uppföljning sponsring

Johan Nordin, sponsringsansvarig på DEAB, redovisade uppföljning av sponsring och partnerskap 2025.

—

§ 13 Internkontroll – identifierade nya röda risker

Inga nya risker är identifierade.

—

§ 14 Externa revisioner

Inga nya externa revisioner har inkommit.

—

§ 15 Övrigt

Inga övriga frågor hanterades.

§ 16 Ärendelista

Genomgång av ärendelistan. Inga ärenden tillkom och 2 ärenden ströks.

§ 17 Utvärdering av dagens styrelsemöte

Styrelsen utvärderade dagens möte.

Nästa ordinarie styrelsesammanträde (save the date) 2026-03-26
kl 9.00-12.00. Information om styrelsemötet kommer att genomföras
lämnas 14 dagar innan.

