

Årsredovisning

E&M Förvaltning i Vallentuna AB

556109-2460

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-08-01 - 2025-07-31.

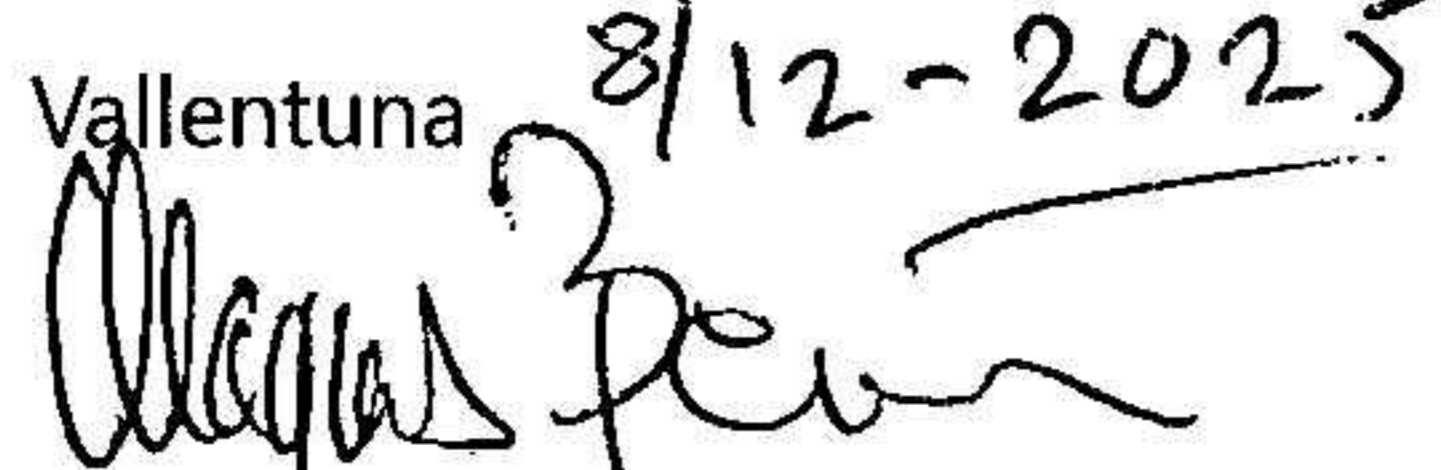
Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma *2025-12-08*
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Vallentuna *8/12-2025*

Magnus Bergström

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget förvaltar sina egna fastigheter.
Företaget har sitt säte i Vallentuna.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till poly&ester Skumplastbutiken AB org nr 556719-4518.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2408-2507	2308-2407	2301-2307	2201-2212
Nettoomsättning	7 002	4 029	2 191	3 969
Resultat efter finansiella poster	3 165	337	277	834
Soliditet %	28	31	37	57

Nettoomsättningen avviker med mer än 30% då efterfrågan på bolagets tjänster har ökat.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000 000	200 000	2 838 517	200 267	4 238 784
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-2 000 000		-2 000 000
Balanseras i ny räkning			200 267	-200 267	0
Årets resultat				2 512 499	2 512 499
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	1 038 784	2 512 499	4 751 283

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 038 784
Årets resultat	2 512 499
Summa	3 551 283

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Anteciperad utdelning	3 500 000
Balanseras i ny räkning	51 283
Summa	3 551 283

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

	2024-08-01 2025-07-31	2023-08-01 2024-07-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	7 002 125	4 029 200
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	7 002 125	4 029 200
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-3 100	-5 478
Handelsvaror	-76 220	-
Övriga externa kostnader	-2 250 690	-2 131 998
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 516 117	-1 542 636
Övriga rörelsekostnader	-4 262	-
Summa rörelsekostnader	-3 850 389	-3 680 112
Rörelseresultat	3 151 736	349 088
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	16 430	12 561
Räntekostnader och liknande resultatposter	-2 886	-24 776
Summa finansiella poster	13 544	-12 215
Resultat efter finansiella poster	3 165 280	336 873
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-	-80 000
Summa bokslutsdispositioner	-	-80 000
Resultat före skatt	3 165 280	256 873
Skatter		
Skatt på årets resultat	-652 781	-56 606
Årets resultat	2 512 499	200 267

2025121005282

BALANSRÄKNING

1

2025-07-31 2024-07-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

2

7 254 703

8 394 768

Inventarier, verktyg och installationer

3

1 754 320

1 431 825

Summa materiella anläggningstillgångar

9 009 023

9 826 593

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

4

10 118 869

5 349 351

Summa finansiella anläggningstillgångar

10 118 869

5 349 351

Summa anläggningstillgångar

19 127 892

15 175 944

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

17 000

17 000

Övriga fordringar

352 590

553 133

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

589 849

728 116

Summa kortfristiga fordringar

959 439

1 298 249

Kassa och bank

Kassa och bank

73 440

7 523

Summa kassa och bank

73 440

7 523

Summa omsättningstillgångar

1 032 879

1 305 772

SUMMA TILLGÅNGAR

20 160 771

16 481 716

2025121005284

		2025-07-31	2024-07-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 000 000	1 000 000
Reservfond		200 000	200 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<i>1 200 000</i>	<i>1 200 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 038 784	2 838 517
Årets resultat		2 512 499	200 267
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<i>3 551 283</i>	<i>3 038 784</i>
Summa eget kapital		4 751 283	4 238 784
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	5	1 020 000	1 020 000
Summa obeskattade reserver		1 020 000	1 020 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		–	0
Skulder till koncernföretag	6	12 832 047	10 832 047
Summa långfristiga skulder		12 832 047	10 832 047
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		–	125 000
Leverantörsskulder		63 176	39 334
Skatteskulder		913 057	–
Övriga skulder		507 208	150 906
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		74 000	75 645
Summa kortfristiga skulder		1 557 441	390 885
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		20 160 771	16 481 716

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	Procent	År
Byggnader och mark	4 / 2 / 5	25 / 50 / 20
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2	Byggnader och mark	2025-07-31	2024-07-31
	Ingående anskaffningsvärden	30 248 336	30 248 336
	Utgående anskaffningsvärden	30 248 336	30 248 336
	Ingående avskrivningar	-21 853 568	-20 713 504
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-1 140 065	-1 140 064
	Utgående avskrivningar	-22 993 633	-21 853 568
	Redovisat värde	7 254 703	8 394 768
Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2025-07-31	2024-07-31
	Ingående anskaffningsvärden	10 238 820	8 685 906
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	698 548	1 552 914
	Utgående anskaffningsvärden	10 937 368	10 238 820
	Ingående avskrivningar	-8 806 995	-8 404 423
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-376 053	-402 572
	Utgående avskrivningar	-9 183 048	-8 806 995
	Redovisat värde	1 754 320	1 431 825

2025121005286

Not 4	Fordringar hos koncernföretag	2025-07-31	2024-07-31
	Ingående anskaffningsvärden	5 349 351	7 301 063
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Tillkommande fordringar	8 500 000	5 899 694
	Reglerade fordringar	-3 730 482	-7 851 406
	Utgående anskaffningsvärden	10 118 869	5 349 351
	Redovisat värde	10 118 869	5 349 351
Not 5	Periodiseringsfonder	2025-07-31	2024-07-31
	<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>		
	Beskattningsår 2020	150 000	150 000
	Beskattningsår 2021	790 000	790 000
	Beskattningsår 2024	80 000	80 000
	Redovisat värde	1 020 000	1 020 000
Not 6	Långfristiga skulder	2025-07-31	2024-07-31
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	12 832 047	10 832 047
	Posten avser skuld till koncernbolag.		

2025121005287

Not 7	Ställda säkerheter	2025-07-31	2024-07-31
	Företagsinteckningar	1 530 000	1 530 000
	Fastighetsinteckningar	7 840 000	7 840 000
	Summa ställda säkerheter	9 370 000	9 370 000

Generell säkerhet för Specialplast Produktion Gillinge AB

Borgen av Poly&ester Skumplastbutiken AB

Den dag årsredovisningens innehåll slutligen bestämdes 2025-12-01

UNDERSKRIFTER

Vallentuna 8/12-2025

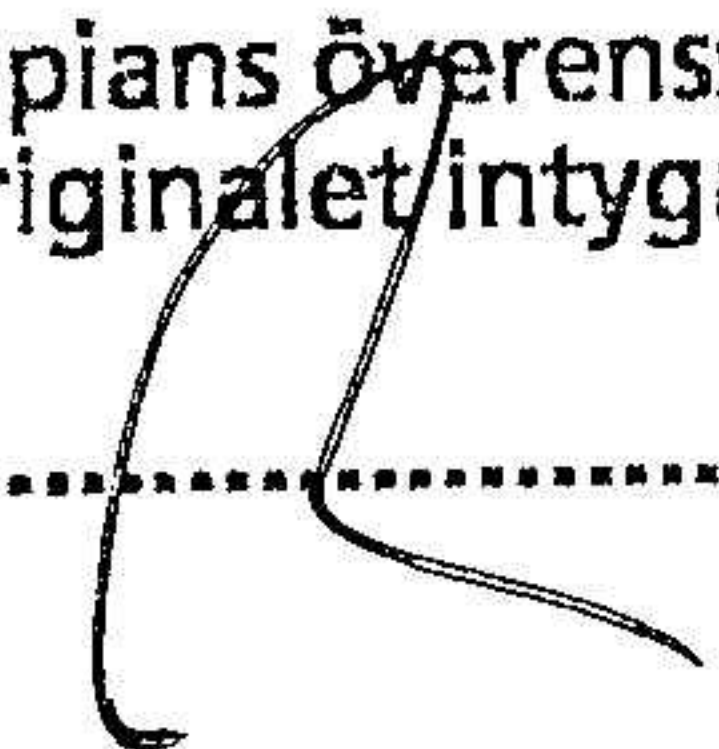

Eva Bergström
Verkställande direktör


Magnus Bergström
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats 8/12-2025


Johan Engdahl
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet/intygas:

.....


Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i E&M Förvaltning i Vallentuna AB
Org.nr 556109-2460

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för E&M Förvaltning i Vallentuna AB för räkenskapsåret 2024-08-01 - 2025-07-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av E&M Förvaltning i Vallentuna ABs finansiella ställning per den 2025-07-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till E&M Förvaltning i Vallentuna AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för E&M Förvaltning i Vallentuna AB för räkenskapsåret 2024-08-01 - 2025-07-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till E&M Förvaltning i Vallentuna AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn

till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2025-12-08


Johan Engdal
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

