

Årsredovisning

Special-Plast Produktion Gillinge AB

556575-5799

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 9
- Underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-31.

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 2023-05-31


Magnus Bergström, Verkställande direktör

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Special-Plast Produktion Gillinge AB är ett helägt dotterbolag till poly&ester Skumplastbutiken AB, org nr 556719-4518. Bolaget är ett familjebolag som bearbetat flexibla material till Skandinavisk Industri sedan 1959.

Under vår långa verksamhetstid har vi byggt upp en stor kunskap om material och dess användningsområden till gagn för våra kunder i kombination med vår ständigt utvecklande maskinpark / produktionsmetoder.

Trots en omvärld i stor obalans med stor inverkan i Europa i synnerhet har verksamheten utvecklats väl genom vår förmåga att anpassa oss efter rådande läge och se nya behov som kan uppkomma.

Våra omfattande maskininvesteringar inom ny teknik börjar ge positivt resultat på vår produktivitet vilket gjort stor nytta då detta år har haft mycket kraftiga kostnadsökningar på områden som normalt brukar vara stabila såsom Energi, Frakter och Räntor.

Vi har gjort ett stort arbete inom vår produktion med arbets säkerhet / skydd och miljö samt även utbildning av våra medarbetare som är vår största resurs.

Vi ser på vår framtid med tillförsikt då vi ser att signaler om kostnadssänkningar på råvara transporter och annat diskuteras vilket är välkommet och kommer påverka vår verksamhet positivt.

Samtidigt så är Rysslands fortsatta krig i Ukraina en faktor som kan påverka hela Europa och Världen på sätt som vi inte kan förutse.

Företaget har sitt säte i Vallentuna kommun.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	52 283	55 458	67 325	46 717
Resultat efter finansiella poster	2 952	795	7 696	2 675
Soliditet %	40	39	50	71

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000 000	200 000	3 156 140	996 833	5 352 973
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-4 150 000		-4 150 000
Balanseras i ny räkning			996 833	-996 833	0
Årets resultat				3 017 418	3 017 418
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	2 973	3 017 418	4 220 391

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 973
Årets resultat	3 017 418
<i>Summa</i>	<i>3 020 391</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Anteciperad utdelning	1 173 000
Balanseras i ny räkning	1 847 391
<i>Summa</i>	<i>3 020 391</i>

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

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	52 282 958	55 457 661
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning	1 830 509	1 040 322
Övriga rörelseintäkter	43 206	135 232
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	54 156 673	56 633 215
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-25 894 563	-22 173 741
Övriga externa kostnader	-9 653 124	-12 465 536
Personalkostnader	2 -15 290 139	-21 002 555
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-224 570	-101 519
Övriga rörelsekostnader	-159 927	-100 046
Summa rörelsekostnader	-51 222 323	-55 843 397
Rörelseresultat	2 934 350	789 818
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	18 132	6 197
Räntekostnader och liknande resultatposter	-427	-1 309
Summa finansiella poster	17 705	4 888
Resultat efter finansiella poster	2 952 055	794 706
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	800 000	—
Lämnade koncernbidrag	-94 247	—
Förändring av periodiseringsfonder	3 147 000	528 000
Summa bokslutsdispositioner	852 753	528 000
Resultat före skatt	3 804 808	1 322 706
Skatter		
Skatt på årets resultat	-787 390	-325 873
Årets resultat	3 017 418	996 833

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

855 111

987 610

Summa materiella anläggningstillgångar

855 111

987 610

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

5

6 568 389

–

Summa finansiella anläggningstillgångar

6 568 389

–

Summa anläggningstillgångar

7 423 500

987 610

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

8 448 679

6 345 702

Färdiga varor och handelsvaror

425 945

698 414

Förskott till leverantörer

90 000

90 000

Summa varulager m.m.

8 964 624

7 134 116

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

4 087 484

5 060 007

Fordringar hos koncernföretag

–

4 236 295

Övriga fordringar

1 992 914

1 208 447

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

231 295

80 750

Summa kortfristiga fordringar

6 311 693

10 585 499

Kassa och bank

Kassa och bank

3 763 956

11 660 087

Summa kassa och bank

3 763 956

11 660 087

Summa omsättningstillgångar

19 040 273

29 379 702

SUMMA TILLGÅNGAR

26 463 773

30 367 312

		2022-12-31	2021-12-31
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		2 973	3 156 140
Årets resultat		3 017 418	996 833
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<i>3 020 391</i>	<i>4 152 973</i>
Summa eget kapital		4 220 391	5 352 973
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	6	8 154 000	8 301 000
Summa obeskattade reserver		8 154 000	8 301 000
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	7	7 150 758	–
Summa långfristiga skulder		7 150 758	–
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		–	91 487
Leverantörsskulder		2 002 578	1 537 728
Skulder till koncernföretag		–	7 213 502
Övriga skulder		1 905 069	3 878 164
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 030 977	3 992 458
Summa kortfristiga skulder		6 938 624	16 713 339
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		26 463 773	30 367 312

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
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

2022

2021

Medelantalet anställda

18

18

Not 3 Bokslutsdispositioner

2022

2021

Återföring av periodiseringsfond	1 347 000	1 028 000
Avsättning till periodiseringsfond	-1 200 000	-500 000
Summa	147 000	528 000

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	1 107 510	678 482
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	92 071	1 028 426
Försäljningar/utrangeringar	0	-599 398
Utgående anskaffningsvärden	1 199 581	1 107 510
Ingående avskrivningar	-119 900	-617 779
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	0	599 398
Årets avskrivningar	-224 570	-101 519
Utgående avskrivningar	-344 470	-119 900
Redovisat värde	855 111	987 610

Not 5 Fordringar hos koncernföretag 2022-12-31 2021-12-31

Omklassificeringar m.m.	6 568 389	0
Utgående anskaffningsvärden	6 568 389	0

Omklassificering av fordran hos koncernföretag har skett från kortfristig fordran till långfristig fordran per 22-12-31.

Not 6 Periodiseringsfonder 2022-12-31 2021-12-31

Specifikation av periodiseringsfonder

Beskattningsår 2016	0	1 347 000
Beskattningsår 2017	1 490 000	1 490 000
Beskattningsår 2018	1 974 000	1 974 000
Beskattningsår 2019	1 090 000	1 090 000
Beskattningsår 2020	1 900 000	1 900 000
Beskattningsår 2021	500 000	500 000
Beskattningsår 2022	1 200 000	0
Redovisat värde	8 154 000	8 301 000

Not 7 Långfristiga skulder 2022-12-31 2021-12-31

Omklassificering av skuld hos koncernföretag från kortfristig skuld till långfristig skuld har skett per 22-12-31.

Not 8 Ställda säkerheter 2022-12-31 2021-12-31

Företagsinteckningar	3 000 000	3 000 000
Summa ställda säkerheter	3 000 000	3 000 000

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget kommer att ändra sitt räkenskapsår efter räkenskapsårets slut.

UNDERSKRIFTER

Vallentuna



Magnus Bergström
Verkställande direktör
2023-05-31



Ewa Bergström
Styrelseordförande
2023-05-31

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-31



Johan Engdahl
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Special-Plast Produktion Gillinge AB, org.nr 556575-5799

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Special-Plast Produktion Gillinge AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Special-Plast Produktion Gillinge ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Special-Plast Produktion Gillinge 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 på 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 på 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel 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.

Sonora | Revision

Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, 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. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, 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 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 direktören förvaltning för Special-Plast Produktion Gillinge AB för år 2022 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 Special-Plast Produktion Gillinge & 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.

Sonora | Revision

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. Den 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
- 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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 den 31 maj 2023

Johan Engdal
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

.....